

Підприємство	Повне товариство «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія» за ЄДРПОУ	КОДИ		
		2015	01	01
Територія	Приморський р-н за КОАТУУ	20931700		
Організаційно-правова форма господарювання	ПОВНЕ ТОВАРИСТВО за КОПФГ	5110137500		
Вид економічної діяльності	інші види кредитування за КВЕД	260		
Середня кількість працівників <sup>1</sup>	45	64.92		
Адреса, телефон	65011, Одеса, Успенська, дом № 77, кв.11, (0482) 728-63-52			

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)  
 Складено (зробити позначку «v» у відповідній клітинці):  
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

v
---

**Б А Л А Н С (Звіт про фінансовий стан)**  
на 31 грудня 2014 р.

АКТ ИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	1801001
				Форма №1 за ДКУД
1	2	3	4	
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи:	1000	5	-	
первісна вартість	1001	26	27	
накопичена амортизація	1002	(21)	(27)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	
Основні засоби:	1010	3 676	2 948	
первісна вартість	1011	5 602	4 889	
знос	1012	(1 926)	(1 941)	
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-	
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	10	10	
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-	
Відстрочені податкові активи	1045	399	371	
Інші необоротні активи	1090	-	-	
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>4 090</b>	<b>3 329</b>	
<b>II. Оборотні активи</b>				
Запаси	1100	36	17	
Виробничі запаси	1101	36	17	
Поточні біологічні активи	1110	-	-	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги:				
Дебіторська заборгованість за розрахунками				
за виданими авансами	1130	-	-	
з бюджетом	1135	8	8	
у тому числі з податку на прибуток	1136	4	-	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	2 242	2 127	
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	24 611	14 208	
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 878	13 518	
Готівка	1166	1 691	13 463	
Рахунки в банках	1167	187	55	
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	
Інші оборотні активи	1190	-	-	
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>28 812</b>	<b>29 889</b>	
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>				
<b>БАЛАНС</b>	<b>1300</b>	<b>32 902</b>	<b>33 218</b>	
<b>ПАСИВ</b>				
1	2	3	4	
<b>I. Власний капітал</b>				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	30 000	30 000	

**Б А Л А Н С (Продовження)**

	1	2	3	4
Капітал у дооцінках	1405	-	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-	-
Резервний капітал	1415	2 000	2 000	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(12)	428	
Неоплачений капітал	1425	(100)	-	
Вилучений капітал	1430	-	-	
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>31 888</b>	<b>32 428</b>	
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-	
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-	
Довгострокові забезпечення	1520	-	-	
Цільове фінансування	1525	3	-	
Благодійна допомога	1526	-	-	
Страхові резерви	1530	681	530	
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>684</b>	<b>530</b>	
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	2	2	
товари, роботи, послуги	1615	-	-	
розрахунками з бюджетом	1620	1	40	
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	40	
розрахунками зі страхування	1625	-	-	
розрахунками з оплати праці	1630	3	-	
Поточні забезпечення	1660	-	14	
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-	
Інші поточні зобов'язання	1690	324	204	
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>330</b>	<b>260</b>	
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>				
<b>БАЛАНС</b>	<b>1900</b>	<b>32 902</b>	<b>33 218</b>	

<sup>1</sup> Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство	Повне товариство «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія» за ЄДРПОУ	КОДИ		
		2015	01	01
		20931700		

**ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (звіт про сукупний дохід)**  
за 2014 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	1801003
				Форма №2 за ДКУД
1	2	3	4	
<b>I. Фінансові результати</b>				
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	5 809	5 091	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1 446)	(1 985)	
<b>Валовий:</b>				
прибуток	2090	4 363	3 106	
збиток	2095	-	-	
Інші операційні доходи	2120	223	789	

ПТ «ЛОМБАРД ЮРЕН ВАРГОЛА Ю.В. І КОМПАНІЯ»

## ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (Продовження)

1	2	3	4
Адміністративні витрати	2130	(4 227)	(4 148)
Витрати на збут	2150	(84)	(91)
Інші операційні витрати	2180	(407)	(148)
<b>Фінансові результати від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(132)	(492)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	207	199
Інші доходи	2240	461	2
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(9)
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	536	-
збиток	2295	(-)	(300)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(96)	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	440	-
збиток	2355	(-)	(300)

## II. Сукупний дохід

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>440</b>	<b>(300)</b>

## III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	861	411
Витрати на оплату праці	2505	917	1 074
Відрахування на соціальні заходи	2510	325	381
Амортизація	2515	408	489
Інші операційні витрати	2520	3 653	4 017
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>6 164</b>	<b>6 372</b>

## IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Дата (рік, місяць, число) 2015 01 01  
 Підприємство **Повне товариство «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія»** за ЄДРПОУ 20931700

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (за прямим методом)  
за 2014 р.

Форма №3 Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	5 809	5 091
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	48
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	48
Надходження від повернення авансів	3020	13	5
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	80	666
Надходження від операційної оренди	3040	124	93
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	79 060	84 642
Інші надходження	3095	-	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(423)	(914)
Праці	3105	(823)	(1 013)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(382)	(461)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(209)	(359)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(25)	(123)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(4)	(33)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(180)	(203)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2 715)	(1 608)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(68 735)	(83 749)
Інші витрачання	3190	(826)	(1 459)
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>10 973</b>	<b>982</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	461	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Інші надходження	3250	207	198
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	-	-
Інші платежі	3290	-	-
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>668</b>	<b>198</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	100	1 320
Отримання позик	3305	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	-	-
Інші платежі	3390	(101)	(1 551)
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>(1)</b>	<b>(231)</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>11 640</b>	<b>949</b>
Залишок коштів на початок року	3405	1 878	929
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	13 518	1 878

Підприємство **Повне товариство «Ломбард Юрен Варгола Ю.В. і компанія»**

Дата (рік, місяць, число)

2015 01 01

за ЄДРПОУ

20931700

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ  
за 2014 рік

Форма № 4 Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у доцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	30 000	-	-	2 000	(12)	(100)	-	31 888



## ПТ «ЛОМБАРД ЮРЕН ВАРГОЛА Ю.В. І КОМПАНІЯ»

## II. Основні засоби (продовження)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	3 619	750	-	-	-	-	-	114	-	-	-	3 619	864	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	485	394	-	-	-	7	2	80	-	-	-	478	472	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	836	260	-	-	-	836	384	124	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	126	30	76	-	-	-	-	33	-	-	-	202	63	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	259	215	10	-	-	-	-	5	-	-	-	269	220	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	277	277	44	-	-	-	-	44	-	-	-	321	321	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом</b>	<b>260</b>	<b>5 602</b>	<b>1 926</b>	<b>130</b>	-	-	<b>843</b>	<b>386</b>	<b>400</b>	-	-	-	<b>4 889</b>	<b>1 940</b>	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14	вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	-
	вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	-
	залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	16
	первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	543
	основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(2641)	-
3 рядка 260 графа 8	вартість основних засобів, призначених для продажу	(265)	458
	залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(2651)	-
Із рядка 260 графа 5	вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	-
	Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	-
Із рядка 260 графа 15	знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	-
3 рядка 105 графа 14	вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	-

## III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	86	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	44	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	2	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
<b>Разом</b>	<b>340</b>	<b>132</b>	<b>-</b>

3 рядка 340 гр. 3	капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість	(341)	-
	фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій	(342)	-

## IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>A. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
<b>Разом (розд. А + розд. Б)</b>	<b>420</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

3 рядка 045 графа 4	Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:		
Балансу	за собівартістю	(421)	-
	за справедливою вартістю	(422)	-
	за амортизованою собівартістю	(423)	-

3 рядка 220 графа 4	Поточні фінансові інвестиції відображені:		
Балансу	за собівартістю	(424)	-
	за справедливою вартістю	(425)	-
	за амортизованою собівартістю	(426)	-

## V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>A. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440	124	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	80	3
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	19	404
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	(151)
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
<b>Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	207	-
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	461	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631)	-
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	-%
3 рядків 540-560 Фінансові витрати, включені до собівартості продукції гр.4 основної діяльності	(633)	-

ПТ «ЛОМБАРД ЮРЕН ВАРГОЛА Ю.В. І КОМПАНІЯ»

## VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	13 463
Поточний рахунок банку	650	55
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	13 518

Із рядка 070 гр. 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

## VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	-	100	-	86	-	14	14
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо об'явлених контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	6	(152)	-	-	-	-	-
Разом	780	6	(52)	-	86	-	14	14

## VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	3	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	1	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	12	-	-
Запасні частини	850	1	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	-	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	17	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації (921) - переданих у переробку (922) - оформлених в заставу (923) - переданих в комісію (924) - Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02 (925) - 3 рядка 275 графа 4 Балансу Запаси, призначені для продажу (926) -

\* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

## IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	11	11	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	14 208	13 216	985	7
Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) -					
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) -					

## X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

## XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

## XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	69
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	399
на кінець звітного року	1225	371
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до звіту про фінансові результати - усього	1240	96
у тому числі: поточний податок на прибуток	1241	69
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	28
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі: поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

## Податкові різниці

Групи податкових різниць	Вплив постійних податкових різниць на		Вплив тимчасових податкових різниць на	
	збільшення (зменшення) доходу (+, -)	збільшення (зменшення) витрат (+, -)	збільшення (зменшення) доходу (+, -)	збільшення (зменшення) витрат (+, -)
1	2	3	4	5
Податкові різниці щодо доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	-	X	-	X
Податкові різниці щодо інших операційних доходів	-	X	-	X
Податкові різниці щодо інших доходів	-	X	-	X



## ПТ «ЛОМБАРД ЮРЕН ВАРГОЛА Ю.В. І КОМПАНІЯ»

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК  
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)  
ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  
ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ЮРЕН ВАРГОЛА Ю.В. І КОМПАНІЯ»  
станом на 31 грудня 2014 року**

Учасником та керівництвом ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ЮРЕН ВАРГОЛА Ю.В. І КОМПАНІЯ».

Можливий користувач - Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг

**I. Звіт щодо фінансової звітності****Вступний параграф**

Незалежна аудиторська перевірка ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД ЮРЕН ВАРГОЛА Ю.В. І КОМПАНІЯ», (далі - Товариство), проведена відповідно до Законів України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», «Про аудиторську діяльність», Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг.

Метою перевірки є висловлення аудитором незалежної думки щодо достовірності, повноти звітності Товариства, а також висловлення професійного незалежного судження про те, що надана фінансова звітність відповідає встановленим вимогам до її складання, та розкриттю інформації згідно прийнятої облікової політики, та чи дає вона в усіх суттєвих аспектах об'єктивну інформацію про його фінансовий стан.

**Основні відомості про Товариство:**

- а) повна назва - ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД ЮРЕН ВАРГОЛА Ю.В. І КОМПАНІЯ»;
- б) код за ЄДРПОУ - 20931700;
- в) місцезнаходження - 65011, Одеська обл., м. Одеса, вул. Успенська, 77, кв.11;
- г) дата державної реєстрації: Жовтневим РВК від 08.04.1993 року, реєстраційний №260;
  - Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи Серія А00 за № 268320 від 15.03.1999;
  - Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи рег.№15100235, серія ЛД за №10 від 07.05.2004. Код фінансової установи 15;
  - дата внесення останніх змін до установчих документів - 13.07.2010 за № 15561050019000565;
- д) види діяльності за КВЕД:
  - 64.92 - Інші види кредитування;
  - 47.77 - Роздрібна торгівля торговельними та ювелірними виробами в спеціалізованих магазинах;
  - 64.20 - Діяльність холдингових компаній;
  - 64.30 - Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти;
  - 64.99 - Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення);
  - 96.09 - Надання інших індивідуальних послуг, н.в.і.у.;
- е) чисельність працівників - 45;
- ж) банківські реквізити - плр №26505311227401 в Акціонерному банку «Південний» м. Одеса, МФО 328209;
- з) наявність відокремлених підрозділів:

Товариство станом на 31.12.2014 має 20 відокремлених підрозділів, а саме:

Номер плп	Номер відділення	Місцезнаходження відділень
1	1	м. Одеса, вул. Пантелеймонівська, 70
2	5	м. Одеса, вул. Ланжеронівська, 24А
3	7	м. Одеса, вул. Люстдорфська дорога, 58
4	8	м. Одеса, вул. Торгова, 26
5	10	м. Одеса, вул. Бочарова, 2
6	12	м. Одеса, вул. Балківська, 28
7	16	м. Іллічівськ, вул. Леніна, 28
8	21	м. Одеса, вул. Ядова, 26
9	24	м. Одеса, вул. Ак.Філатова, 2а
10	25	м. Одеса, вул. Корольова, 92

- и) кількість засновників, істотна участь яких у капіталі становить не менше 5 відсотків - 1 фізична особа, а саме:
  - Варгола Ю.В., що має частку в статутному капіталі 99 відсотків;

ї) посадові особи Товариства:

**Керівник:** Варгола Юрій Віталійович, призначений на посаду відповідно до протоколу №1 засновницьких зборів засновників від 10.03.1999 року.

**Головний бухгалтер:** Варгола Олена Євгенівна, призначена на посаду відповідно до наказу керівника №9/1 від 02.04.1999 року.

**Відповідальний за проведення внутрішнього фінансового моніторингу:** Голубкова Галина Олександрівна, призначена на посаду відповідно до наказу керівника №6-К від 25.08.2009 року.

**Опис перевіреної фінансової інформації:**

Річна фінансова звітність Товариства за 2014 рік є складі:

- Балансу (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2014р.;
- Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2014 рік;
- Звіту про рух грошових коштів (За прямим методом) за 2014 рік;
- Звіту про власний капітал за 2014 рік;
- Прімоток до фінансової звітності за 2014 рік.

Період, охоплений річною фінансовою звітністю становить з 01.01.2014р. по 31.12.2014р.

Ці фінансові звіти складено згідно з обліковою політикою Товариства, що була затверджена наказом № 1 від 03.01.2013р.

**Основні принципи фінансової звітності**

Основою надання фінансової звітності є чинні міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та тлумачення, розроблені Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

Товариство використовує вимоги МСФЗ, які опубліковані на офіційному веб-сайті Міністерства фінансів України.

Фінансова звітність складається в національній валюті України - гривні (дані у фінансовій звітності приведені до округленням до тис.грн).

**Опис відповідальності управлінського персоналу за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів**

Відповідальність за представлення для перевірки фінансової звітності несе керівництво Товариства.

Відповідальність управлінського персоналу охоплює розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, що не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, що відповідають обставинам.

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення фінансових звітів станом на 31.12.2014р., зокрема відповідальність за складання фінансової звітності до застосування концептуальної основи фінансової звітності згідно Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ).

**Опис відповідальності аудитора за надання висновку стосовно фінансової звітності**

Нашою відповідальністю є надання висновку щодо цих фінансових звітів на основі результатів аудиторської перевірки. Ми провели аудиторську перевірку у відповідності до вимог Законів України «Про аудиторську діяльність», Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, а також з врахуванням розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 2316 від 20.11.12 року та рішення Аудиторської палати України від 27.02.2014 р. № 290/7. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудитор несе відповідальність виключно за висловлення власного професійного судження відносно фінансових звітів за результатами аудиторської перевірки.

**Опис аудиторської перевірки**

Аудиторська перевірка була спланована і підготовлена з достатнім рівнем впевненості про те, що фінансова звітність не має суттєвих помилок та здійснена у відповідності з вимогами Закону України «Про аудиторську діяльність», Національних стандартів аудиту з урахуванням Міжнародних норм та стандартів, а саме: МСА 700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», та МСА 3000 «Завдання з надання впевненості», МСА 705 «Модифікація думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», МСА 710 «Порівняльна інформація-відповідні показники і порівняльна фінансова звітність», МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку, а також Законів України, «Про господарські товариства», розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 2316 від 20.11.12 року, Міжнародних стандартів фінансової звітності, а також інших нормативно-правових актів, які регламентують відносини, що виникають у сфері здійснення операцій з надання фінансових послуг та проведення незалежного аудиту та інших законодавчих актів.

Аудитор керувався також «Методичними рекомендаціями щодо формату аудиторського висновку за наслідками проведення аудиту річної фінансової звітності ломбарду та звітності аудиторської компанії за рік» (Затверджено Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України №5224 від 29.12.05р), із змінами і доповненнями.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансових звітах. Вибір процедур залежить від судження аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансової звітності.

На нашу думку, проведена незалежна аудиторська перевірка забезпечує розумну основу для аудиторського висновку.

**Висловлення думки аудитора**

Ми висловлюємо безумовно-позитивну думку про відповідність фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2014 року його дійсному фінансовому стану.

На нашу думку, дана фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності в рамках звітності згідно з концептуальною основою достовірного подання, відображає фінансовий стан Товариства станом на 31.12.2014 року, а також результати його діяльності та рух грошових коштів за рік, що закінчився цією датою, згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності.

**2. Звіт про інші правові та регуляторні вимоги****Інша допоміжна інформація**

Бухгалтерський облік на Товаристві ведеться за журнально-ордерною системою рахівництва у відповідності до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999р. і затверджених стандартів та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку з використанням програмного забезпечення 1С-бухгалтерія. Розкриття інформації за видами активів Товариства, що враховуються на балансі, їх класифікація та оцінка відповідають вимогам Міжнародних стандартів бухгалтерської звітності.

Розкриття інформації за видами зобов'язань Товариства, що враховуються на балансі, їх класифікація та оцінка відповідають вимогам Міжнародних стандартів бухгалтерської звітності. Реальність та розмір зобов'язань підтверджується актами звітності, їх класифікація та оцінка відповідають вимогам Міжнародних стандартів бухгалтерської звітності.

Розкриття інформації про власний капітал Товариства відповідає вимогам Міжнародних стандартів бухгалтерської звітності. Розмір статутного капіталу відповідає статутному капіталу, затвердженому статуту Товариства.

На виконання вимог Закону України від 16 липня 1999 року № 996-XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та Міжнародних стандартів фінансової звітності, а також з метою дотримання Товариством єдиної методики відображення господарських операцій та забезпечення своєчасного надання достовірної інформації користувачам фінансової звітності, Товариством виданий наказ №1 «Про облікову політику» від 03.01.2013 року.

**Власний капітал**

Незалежний аудитор відмічає, що власний капітал Товариства станом на 31.12.2014 року складає суму 32428 тис.грн. з якої зареєстрований капітал - 30 000 тис.грн., резервний капітал - 2000 тис.грн., нерозподілений прибуток - 428 тис.грн.

Визначення власного капіталу, його структури та призначення здійснюється Товариством правильно та адекватно. При проведенні перевірки порушень, щодо формування господарських операцій Товариства за обліку власного капіталу, аудитором не встановлено.

**Формування та плата статутного капіталу**

Відповідно протоколу загальних зборів учасників Товариства за №57 від 13 липня 2010 року було вирішено сформувати статутний капітал в сумі 30 000 000,00 (тридцять мільйонів) гривень та розподілити таким чином:

**ПТ «ЛОМБАРД ЮРЕН ВАРГОЛА Ю.В. І КОМПАНІЯ»**

▪ Варгола Юрій Віталійович – 29 994 000,00 (двадцять дев'ять мільйонів дев'яносто дев'яносто чотири тисячі) гривень, що складає 99,98% статутного капіталу, з яких 27 983 700,00 гривень грошовими коштами, а 2 010 300,00 гривень нерухомим майном;

▪ Маринів Ігор Аркадійович - 6 000,00 (шість тисяч) гривень, що складає 0,02% статутного капіталу грошовими коштами.

Внески до статутного капіталу здійснені шляхом зарахування грошових коштів на поточний рахунок Товариства та майнового внеску.

Аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2014 року заявлений, зареєстрований та сплачений статутний капітал Товариства становить суму 30 000 тис. грн. Грошові кошти, що були внесені для формування статутного капіталу, витрачені відповідно до видів діяльності Товариства.

**Висловлення думки щодо облікових оцінок**

Відповідно до МСА 540 «Аудит облікових оцінок, у тому числі облікових оцінок за справедливою вартістю, та пов'язані з ними розкриття інформації» аудитор отримав достатні та прийнятні аудиторські докази про те, що розкриття у фінансовій звітності інформації, пов'язаної з обліковими оцінками, відповідає вимогам застосованої концептуальної основи фінансової звітності Товариства.

**Висловлення думки щодо ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства**

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовується під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства при аудиті фінансової звітності».

Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників Товариства, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності Товариства, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

У своїй поточній діяльності Товариство наражається на зовнішні та внутрішні ризики. Загальною стратегією управління ризиками визначає Дирекція, а загальне керівництво управлінням ризиками здійснює директор.

Аудитор не отримав доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність Товариства містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

**Висловлення думки щодо операцій з пов'язаними особами**

В процесі виконання процедури аудиту фінансової звітності операцій з пов'язаними особами аудитором не виявлено.

**Висловлення думки щодо виконання Товариством значних правочинів**

За даними останньої річної фінансової звітності за 2014 рік вартість активів на початок року складала суму 32902 тис.грн., таким чином мінімальна сума правочину, яка підлягає дослідженню аудитором, складає 3290 тис.грн. Аудитором були виконані процедури щодо перевірки дотримання Товариством вимог чинного законодавства стосовно виконання значних правочинів.

На підставі наданих для аудиторської перевірки документів аудитор може зробити висновок, що Товариство дотримувалося вимог чинного законодавства щодо виконання значних правочинів.

**Вартість чистих активів**

Вартість чистих активів Товариства складає суму 32428 тис.грн. та в порівнянні з його зареєстрованим статутним капіталом має позитивне значення, тому вносить зміни до статуту у відповідності до ст.144 п.4. Цивільного кодексу України, в даному випадку, не потрібно.

**Оцінка кваліфікаційних вимог керівництва**

Відповідно чинного Законодавства директор та головний бухгалтер в травні 2012 року склали іспит за програмою підвищення кваліфікації Українського інституту розвитку фондового ринку Київського Національного економічного університету. Відповідальний за проведення внутрішнього фінансового моніторингу Товариства в травні 2012 року склав іспит за програмою підвищення кваліфікації Одеського Національного економічного університету.

Незалежний аудитор відмічає, що Товариство дотримує кваліфікаційні вимоги до керівників та відповідальних осіб відповідно встановлених вимог.

**Відповідність Порядку складання та подання звітності Товариства яка надається до Нацкомфінпослуг**

На думку незалежного аудитора звітність Товариства складена у відповідності до Порядку складання та подання звітності ломбардами до Національної комісії, що здійснює регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

Товариство складає та своєчасно подає до Нацкомфінпослуг звітність за формами:

- Загальна інформація про ломбард (додаток 1);
- Звіт про склад активів та пасивів ломбарду (додаток 2);
- Звіт про діяльність ломбарду (додаток 3).

Виправлення та підчистки при заповненні звітності аудитором не виявлені.

**Оцінка ризиків та систем управління ними**

При оцінці ризиків Товариство дотримується вимог законодавства. Керівництво Товариства володіє джерелами інформації щодо ринкових ризиків і вирішує напрямки проведення активних операцій.

**Відсотковий ризик**

Відсотковий ризик оцінюється тим, наскільки зміни ринкових відсоткових ставок впливають на процентну маржу і на дохід Товариства.

Товариство не має значного відсоткового ризику у зв'язку з тим, що застава є досить ліквідною.

**Ризик ліквідності**

Ризик ліквідності виникає при загальному фінансуванні діяльності Товариства і при управлінні позиціями. Він включає як ризик неможливості фінансування активів в належні терміни і по належних ставках, так і ризик неможливості ліквідації активу за прийнятною ціною і у відповідні терміни.

Отримання коштів відбувається шляхом використання різних інструментів. Ризик ліквідності помірний.

Незалежний аудитор відмічає, що Товариство в рамках стратегії управління ризиком ліквідності утримує портфель ліквідних активів.

**Консолідація й інвестування**

Аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2014 інвестиції Товариства в інші підприємства складають 10 тис. грн.

**Висловлення думки щодо стану корпоративного управління**

Метою виконання аудиторських процедур щодо стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту, було отримання доказів, які дозволяють сформулювати суждення щодо відповідності системи корпоративного управління Товариства вимогам законодавства.

Формування складу органів корпоративного управління здійснюється відповідно до розділу 5 засновницького договору, затвердженого рішенням зборів засновників 08 травня 2008 року (протокол №36 від 08.05.2008).

Протягом звітного року на товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:

- загальні збори учасників - вищий орган;
- голова Товариства - виконавчий орган;
- ревізійна комісія - контролюючий орган.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам засновницького договору.

Функціонування органів корпоративного управління регламентується ним же. Зборами засновників затверджені Положення про Ревізійну комісію та Положення про виконавчий орган.

Щорічні загальні збори учасників проводились в термін, визначений законодавством.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства протягом звітного року здійснювався Ревізійною комісією.

Голова Товариства затвердив зовнішнього аудитора, а саме – Аудиторську фірму «Респект» у вигляді товариства з обмеженою відповідальністю, (код ЄДРПОУ 20971605).

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами Товариства.

Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю Товариства, вважає за необхідне зазначити наступне:

- система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль;
- бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль;
- За результатами виконання процедур перевірки стану корпоративного управління можна зробити висновок, що:
- прийнята та функціонуюча система корпоративного управління Товариства відповідає вимогам законодавства;
- наведена інформація повно та достовірно розкриває фактичний стан про склад органів корпоративного управління та результати їх функціонування.

**Аналіз фінансового стану**

Для характеристики фінансового стану Товариства використано показники платоспроможності, ліквідності та фінансової стійкості, та інші:

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності становить: 5199 (орієнтоване позитивне значення показника 0,25 - 0,5). Абсолютна ліквідність підприємства – наявність грошових коштів та їх еквівалентів для погашення пред'явлених зобов'язань. В даному випадку товариство на кожну гривню пред'явлених зобов'язань може запропонувати 51,99 гривень грошовими коштами.
2. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) становить: 114,96 (орієнтоване позитивне значення показника 1,0 - 2,0), який показує достатність ресурсів товариства сплачувати свої поточні зобов'язання.
3. Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) становить: 0,98 (орієнтоване позитивне значення 0,25 - 0,5), який відображає достатню питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих в його діяльність.
4. Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) (орієнтоване позитивне значення 0,5-1,0) становить: 0,01 та характеризує незалежність товариства від залучених засобів.
5. Коефіцієнт рентабельності активів становить 0,01 та характеризує наскільки ефективно Товариство використовує свої активи для отримання прибутку, тобто показує, який прибуток приносить кожна гривня вкладена в активи.

За результатами економічного аналізу показників бухгалтерського балансу станом на 31 грудня 2014 року нами зроблений висновок про те, що Товариство має достатній рівень платоспроможності, значення показників фінансової незалежності відповідають оптимальним показникам.

**Події після дати балансу**

Аудитором не встановлено подій після дати балансу, що могли б суттєво вплинути на фінансовий стан Товариства.

**3. Інші елементи**
**Основні відомості про аудиторську фірму:**

а) повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів: Аудиторська фірма «Респект» у вигляді товариства з обмеженою відповідальністю;

б) номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України (далі - АПУ): Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №0135 видане Рішенням Аудиторської палати України за №98 від 26 січня 2001 року дійсно до 4 листопада 2015 року;

в) номер, дата Свідоцтва Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ: №0099 від 30.01.2014, термін дії свідоцтва до 04.11.2015;

г) прізвище, ім'я, по батькові аудиторів, що брали участь в аудиті; номер, серія, дата видачі сертифікатів аудитора, виданих АПУ:

- Швець Олена Олександрівна, сертифікат аудитора серія «А», №005981 від 19.07.2005;

д) місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місце розташування: 65026, м. Одеса, провулок Маяковського 1, кв.10.

**Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:**

а) дата та номер договору на проведення аудиту: 04.12.2014, №73;

б) дата початку та дата закінчення проведення аудиту: дата початку 04.12.2014, дата закінчення 03.03.2015.

Генеральний директор  
Аудиторської фірми «Респект»

Швець О.О.

3 березня 2015 року  
Україна, місто Одеса, пров. Маяковського 1/10