АКТИВ-АУДИТ
аудит та консалтинг

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

незалежної Аудиторської фірми «АКТИВ-АУДИТ»

з надання впевненості щодо Звітних даних

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ІРБІС»

станом на кінець дня 31 грудня 2020 року

www.active-audit.com.ua | вул. М. Грінченка, 4 | м. Київ | 03038 | Україна
e-mail: info@activ-audit.com.ua тел.: +38 044 498 56 52 тел./факс: +38 044 521 40 07
Реєстраційний номер в Реєстрі аудиторів і суб'єктів аудиторської діяльності 2315

agn INTERNATIONAL
An association of independent accounting & financial advisory business

Цей звіт незалежного аудитора з надання впевненості адресується:

- Керівництву та учасникам ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ІРБІС»;
- Національному банку України.

Звіт щодо Звітних даних фінансової компанії станом на 31.12.2020 року

Ми провели перевірку Звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ІРБІС» (далі – ТОВ «ФК «ІРБІС», Товариство), що складені станом на кінець дня 31.12.2020 року у складі:

- Титульний аркуш (додаток 6);
- Довідка про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг (додаток 7);
- Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами фінансового лізингу (додаток 8);
- Довідка про укладені та виконані договори факторингу (додаток 9);
- Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами гарантії (додаток 10);
- Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами поруки (додаток 11);
- Довідка про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту (додаток 12);
- Інформація щодо структури основного капіталу фінансової установи (додаток 14);
- Інформація щодо активів фінансової установи (додаток 15);
- Інформація про великі ризики фінансової установи (додаток 16).

Цей Аудиторський звіт складено у відповідності до вимог Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації» (далі – МСЗНВ 3000) та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг Міжнародної федерації бухгалтерів (далі – Міжнародні стандарти аудиту).

Мета аудиторської перевірки – формування та висловлення незалежним аудитором думки щодо відповідності Звітних даних ТОВ «ФК «ІРБІС», складених станом на кінець дня 31.12.2020 року, вимогам Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами - юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу від 26.09.2017 року №3840 із змінами та доповненнями, а також іншим нормативно-правовим актам, які регулюють відображення інформації у Звітних даних.

З урахуванням того, що звітність ТОВ «ФК «ІРБІС», яка складена на кінець дня 31.12.2020 року, та подається до Національного банку України, складається з фінансової звітності та Звітних даних Товариства, то даний аудиторський звіт доцільно розглядати разом з нашим аудиторським звітом щодо фінансової звітності ТОВ «ФК «ІРБІС» станом на 31.12.2020 року.

Критерії, за допомогою яких оцінено предмет перевірки – вимоги:

- Закон України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» від 12.07.2001 року № 2664-III (із змінами);

- Порядок надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами - юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу від 26.09.2017 року №3840 (із змінами).

Відповідальність управлінського персоналу

Відповідальність за підготовку та достовірне представлення Звітних даних Товариства, наданих для перевірки, у відповідності до регуляторних актів, які встановлюють вимоги до складання та надання фінансовими компаніями звітних даних, несе керівництво Товариства.
Відповідальність за первинні документи, надані для перевірки, за вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам, та за такий внутрішній контроль, який керівництво Товариства визначає необхідним для забезпечення складання Звітних даних Товариства, що не містять суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, несе керівництво Товариства.

Відповідальність аудитора

Наша відповідальність полягає в тому, щоб висловити нашу думку щодо Звітних даних Товариства на основі проведеної нами перевірки. Ми провели аудиторську перевірку згідно з Міжнародними стандартами аудиту та МСЗНВ 3000. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання обмеженої впевненості, що Звітні данні Товариства не містять суттєвих викривлень.

Ми дотримуємось вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 та відповідно впровадили комплексну систему контролю якості, включаючи документовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів.

Ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів (включаючи міжнародні стандарти незалежності), затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.
При оцінці суттєвості ми керувалися положеннями Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг Міжнародної федерації бухгалтерів.

Перевірка включає виконання процедур, які направлені на отримання аудиторських доказів стосовно сум та інформації, яка розкрита у Звітних даних Товариства. Вибір процедур базується на судженнях аудитора, включаючи оцінку ризику, суттєвого викривлення Звітних даних Товариства внаслідок шахрайства або помилки. Під час оцінки цих ризиків ми розглядали заходи внутрішнього контролю Товариства щодо підготовки та достовірного подання Звітних даних Товариства для розробки аудиторських процедур, що відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю.

Перевірка включала також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання Звітних даних Товариства.

Наші процедури при виконанні нашого завдання з надання обмеженої впевненості, відрізняються за характером, часом та меншим обсягом від процедур завдання з надання обґрунтованої

впевненості, відповідно рівень впевненості, отриманий у нашому завданні є значно нижчим порівняно з завданням з надання обґрунтованої впевненості.
Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Думка із застереженням

Цей висновок сформульовано на основі властивих обмежень та обумовлено цими обмеженнями, наведеними в цьому звіті незалежного аудитора з надання впевненості.

На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо, крім впливу питання, викладеного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, не привернуло нашої уваги щоб змусило нас вважати, що Звітні дані ТОВ «ФК «ІРБІС» станом на кінець дня 31.12.2020 року у складі:

- Титульний аркуш (додаток 6);
- Довідка про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг (додаток 7);
- Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами фінансового лізингу (додаток 8);
- Довідка про укладені та виконані договори факторингу (додаток 9);
- Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами гарантії (додаток 10);
- Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами поруки (додаток 11);
- Довідка про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту (додаток 12);
- Інформація щодо структури основного капіталу фінансової установи (додаток 14);
- Інформація щодо активів фінансової установи (додаток 15);
- Інформація про великі ризики фінансової установи (додаток 16);

складені не у відповідності з вимогами Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами - юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу від 26.09.2017 року №3840 (із змінами та доповненнями).

Основа для думки із застереженням

Ми були призначені аудиторами фінансової звітності Товариства, що була складена станом на кінець дня 31.12.2019 року та випустили модифікований аудиторський звіт щодо цієї фінансової звітності. Модифікація нашої думки щодо фінансової звітності, складеної станом на кінець дня 31.12.2019 року, була спричинена тим, що Товариство порушило вимоги МСБО 1 «Подання фінансової звітності» щодо складання суб'єктом господарювання фінансової звітності (крім інформації про рух грошових коштів) за принципом нарахування. Станом на 31.12.2019 року у фінансовій звітності Товариства було відображено доходи за нарахованими відсотками на видані кредити, які відносяться до наступного звітного періоду. На нашу думку, сума доходів наступного звітного періоду, відображена у фінансовій звітності станом на 31.12.2019 року й відповідно сума завищення дебіторської заборгованості за нарахованими відсотками на видані кредити складає 289 тис. грн.

Станом на 31.12.2020 року коригування звітності щодо даного питання не було здійснено, у зв'язку з цим фінансова звітність за 2020 рік містить наступні відхилення: у Балансі (Звіті про фінансовий стан) статті «Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів» та «Нерозподілений прибуток» на початок періоду завищені на суму 289 тис. грн; у Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) стаття «Інші фінансові доходи» за 2019 рік завищена та за 2020 рік відповідно занижена на суму 289 тис. грн.

Додатки:

- Звітні дані ТОВ «ФК «ІРБІС» станом на кінець дня 31.12.2020 року.

Підписано від імені аудиторської фірми:

Директор
номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ «Аудитори») - 100062

В.М. Мніщенко

Партнер завдання з аудиту
аудитор
номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ «Аудитори») - 100072

А.В. Битківська

Місцезнаходження: м. Київ, вул. Генерала Наумова, 23-б
Фактичне місце розташування: м. Київ, вул. М. Грінченка, 4
Тел. (044) 498 56 52, тел./факс (044) 521 40 07

18 травня 2021 року

Додаток 6
до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу (підпункт 1 пункту 9 розділу III)

Титульний аркуш

Інформацію підтверджую.

Посада	Директор
Прізвище, ім'я, по батькові	Шилін Дмитро Вячеславович
Підпис	
Дата	20.02.2021

Контактна особа з питань складеної інформації	
Прізвище, ім'я, по батькові	Кравець Андрій Віталійович
Посада	головний бухгалтер
Підрозділ	Адміністрація
Телефон із зазначенням коду ММТЗ	098 0253394

Інформація фінансової установи за IV квартал 2020 року

Складено на дату	31.12.2020

Скорочене найменування юридичної особи	ТОВ "ФК "ІРБІС"	
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	42427514	
Серія та номер Довідки про взяття на облік юридичної особи	ФК	1137
Вид фінансової послуги	(13.11) НАДАННЯ ПОСЛУГ З ФАКТОРИНГУ (13.07) НАДАННЯ ГАРАНТІЙ ТА ПОРУЧИТЕЛЬСТВ (13.05) НАДАННЯ ПОСЛУГ З ФІНАНСОВОГО ЛІЗИНГУ (13.06) НАДАННЯ КОШТІВ У ПОЗИКУ, В ТОМУ ЧИСЛІ І НА УМОВАХ ФІНАНСОВОГО КРЕДИТУ	

Перелік документів паперової форми (із зазначенням сторінок) та файлів електронної форми, що додаються:

1. Додаток 6. Інформація фінансової установи
2. Додаток 7. Довідка про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг
3. Додаток 8. Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами фінансового лізингу
4. Додаток 9. Довідка про укладені та виконані договори факторингу
5. Додаток 10. Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами гарантії
6. Додаток 11. Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами поруки
7. Додаток 12. Довідка про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту
8. Додаток 14. Інформація щодо структури основного капіталу фінансової установи
9. Додаток 15. Інформація щодо активів фінансової установи
10. Додаток 16. Інформація про великі ризики фінансової установи
11. Ф1. Баланс
12. Ф2. Звіт про фінансові результати
13. Ф3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
14. Ф4. Звіт про власний капітал

Керівник фінансової установи _____ Шилін Дмитро Вячеславович

(підпис) (П. І. Б.)

Додаток 7
до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу
(підпункт 1 пункту 9 розділу III)

Довідка про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг
за період IV квартал 2020 року
Найменування фінансової установи або лізингодаця - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ІРБІС"
Код ЄДРПОУ фінансової установи або лізингодавця - 42427514

№ з/п	Вид фінансової послуги, яка є предметом договору	Кількість укладених договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	Кількість укладених договорів за період, шт.	Вид клієнта (юридична чи фізична особа, резидент чи нерезидент)	Розмір фінансового активу у грошовому виразі (тис. грн.), що є предметом договору(ів)	Вид фінансового активу (гроші, майно, боргові зобов'язання), що є предметом договору	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.
1	НАДАННЯ ПОСЛУГ З ФІНАНСОВОГО ЛІЗИНГУ	0	0	Юридична особа; Резидент	0	Гроші	0	0
2	НАДАННЯ ГАРАНТІЙ ТА ПОРУЧИТЕЛЬСТВ	0	0	Юридична особа; Резидент	0	Гроші	0	0
3	НАДАННЯ ПОСЛУГ З ФАКТОРИНГУ	0	0	Юридична особа; Резидент	0	Гроші	0	0
4	НАДАННЯ КОШТІВ У ПОЗИКУ, В ТОМУ ЧИСЛІ І НА УМОВАХ ФІНАНСОВОГО КРЕДИТУ	2 495	3 182	Фізична особа; Резидент	15 612	Гроші	1 293	4 384

Керівник фінансової установи або лізингодавця _____ (підпис) Шилін Дмитро Вячеславович (П. І. Б.)

Головний бухгалтер або особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку фінансової установи або лізингодавця _____ (підпис) Кравець А.В. (П. І. Б.)

Додаток 8
до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу
(підпункт 3 пункту 9 розділу III)

Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами фінансового лізингу

за період IV квартал **2020 року**

Найменування лізингодавця - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ІРБІС"

Код лізингодавця за ЄДРПОУ - 42427514

Інформація про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладені договори фінансового лізингу

	Нові договори фінансового лізингу, тис. грн		Портфель договорів фінансового лізингу, тис. грн	
	вартість фінансового предмета лізингу (за звітний період)	вартість договору (за звітний період)	вартість предмета лізингу (на кінець періоду)	вартість договору (на кінець періоду)
1. За видами активів				
ОБЛАДНАННЯ:				
будівельне обладнання та техніка	0	0	0	0
обладнання для харчової переробки	0	0	0	0
сільськогосподарське обладнання та техніка (крім транспорту)	0	0	0	0
медичне обладнання	0	0	0	0
поліграфічне обладнання	0	0	0	0
комп'ютерне та телекомунікаційне обладнання	0	0	0	0
банківське обладнання	0	0	0	0
торговельне обладнання	0	0	0	0
промислове обладнання	0	0	0	0
інше обладнання	0	0	0	0
ТРАНСПОРТ:				
легкові автомобілі (до 4 пасажиромісць)	0	0	0	0
автомобільний транспорт для пасажироперевезень (більше 4 пасажиромісць)	0	0	0	0
автомобільний транспорт для вантажоперевезень, споряджена маса якого менше або дорівнює 3,5 т	0	0	0	0
автомобільний транспорт для вантажоперевезень, споряджена маса якого більше 3,5 т	0	0	0	0
водний транспорт	0	0	0	0
залізничний транспорт	0	0	0	0
авіатранспорт	0	0	0	0
інший транспорт	0	0	0	0
БУДІВЛІ ТА СПОРУДИ	0	0	0	0
2. За галузями:				
будівництво	0	0	0	0
добувна промисловість	0	0	0	0
сільське господарство	0	0	0	0
легка промисловість	0	0	0	0
машинобудування	0	0	0	0
медичне обслуговування	0	0	0	0
металургія	0	0	0	0
переробна промисловість	0	0	0	0
сфера послуг	0	0	0	0
транспорт та логістика	0	0	0	0
харчова промисловість	0	0	0	0
хімічна промисловість	0	0	0	0
комп'ютерна та телекомунікаційна сфера	0	0	0	0
інше	0	0	0	0
3. За строком дії договорів фінансового лізингу				
менше або дорівнює 2 рокам	0	0	0	0
більше 2 або дорівнює 5 рокам	0	0	0	0
більше 5 або дорівнює 10 рокам	0	0	0	0
більше 10 років	0	0	0	0
Усього	0	0	0	0

	Державний сектор	Юридична особа - резидент	Юридична особа - нерезидент	Фізична особа - резидент	Фізична особа - нерезидент	Фізична особа - суб'єкт підприємницької діяльності
1. Кількість укладених договорів, шт.	0	0	0	0	0	0
2. Кількість лізингоодержувачів, з якими укладено договори, шт.	0	0	0	0	0	0
3. Загальна вартість активів, щодо яких були укладені договори, тис. грн	0	0	0	0	0	0
4. Сплачено лізингодавцю за договорами фінансового лізингу за звітний період, у тому числі						
4.1 Лізингові платежі, тис. грн						
1) сума, яка відшкодовує частину вартості предмета лізингу	0	0	0	0	0	0
2) платіж як винагорода лізингодавцю за отримане в лізинг майно	0	0	0	0	0	0
4) інші витрати лізингодавця, передбачені договором лізингу	0	0	0	0	0	0
4.2 Інші відшкодування лізингодавцю за виконаними договорами	0	0	0	0	0	0
5. Кількість виконаних (анульованих) договорів, шт.	0	0	0	0	0	0

Інформація про джерела фінансування нових договорів фінансового лізингу

Джерела фінансування	Вартість предмета лізингу з податком на додану вартість (за звітний період), тис. грн
Авансовий платіж лізингоотримувача	0
Власний капітал лізингової компанії	0
Кредити банків	0
Комерційні кредити постачальників	0
Випуск цінних паперів	0
Кошти міжнародних фінансових організацій	0
Кошти державного та місцевих бюджетів	0
Інше	0
Усього	0

Керівник лізингодавця _____ Шилін Дмитро Вячеславович
(підпис) (П. І. Б.)

Головний бухгалтер або особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку лізингодавця _____ Куравець А.В.
(підпис) (П. І. Б.)

Додаток 9
до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу
(підпункт 3 пункту 9 розділу III)

Довідка
про укладені та виконані договори факторингу
за IV квартал 2020 року
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ІРБІС", 42427514

Інформація про укладені та виконані договори факторингу

№ з/п	Вид/Тип клієнта фінансової компанії	Кількість укладених договорів за період, шт.	Вид факторингу (наявна вимога, майбутня вимога, наступне відступлення права грошової вимоги)	Галузь народного господарства	Сума договору (тис. грн)	Загальна сума вимог за договором (тис. грн)	Загальна сума вимог до боржників – фізичних осіб (тис. грн)	Загальна сума вимог до боржників фізичних осіб – суб'єктів підприємницької діяльності (тис. грн)	Загальна сума вимог до боржників – юридичних осіб (тис. грн)	Кількість виконаних договорів за період, шт.

Інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу

Загальна сума вимог за договором (тис. грн)	На початок періоду	Придбано за період	Погашено за період	Відступлено вимог	Сформовано резервів	Інші зміни дебіторської заборгованості	Нараховано		На кінець періоду
							пені/ штрафи	проценти	
Усього, у тому числі:	13 393	0	171	0	126	-12 970	0	0	126
до юридичних осіб	0	0	0	0	0	0	0	0	0
до фізичних осіб	13 393	0	171	0	126	-12 970	0	0	126
до фізичних осіб – суб'єктів підприємницької діяльності	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Керівник фінансової установи

(підпис)

Шилін Дмитро Вячеславович
(П. І. Б.)

Головний бухгалтер або особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку фінансової установи

(підпис)

Кравець А.В.
(П. І. Б.)

Додаток 10
до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу
(підпункт 3 пункту 9 розділу III)

Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг
за договорами гарантії
Найменування фінансової установи - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ІРБІС"
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи - 42427514
за період IV квартал 2020 року

Показник діяльності гаранта	№ з/п	Кількість (шт.)			Загальний обсяг (тис. грн.)		
		укладених	виконаних	припинених	укладених	виконаних	припинених
Договорів гарантії, у тому числі:	1	0	0	0	0	0	0
з юридичними особами,у тому числі:	1.1	0	0	0	0	0	0
з юридичними особами - суб'єктами господарювання	1.1.1	0	0	0	0	0	0
міжнародних договорів	1.1.2	0	0	0	0	0	0
з фізичними особами, у тому числі:	1.2	0	0	0	0	0	0
з фізичними особами - суб'єктами підприємницької діяльності	1.2.1	0	0	0	0	0	0
міжнародних договорів	1.2.2	0	0	0	0	0	0

Показник діяльності гаранта	№ з/п	Кількість (шт.)	Загальний обсяг (тис. грн)
Відкликані гарантії за звітний період	1	0	0
Гарантії, припинені у тому числі, у зв'язку із:	2	0	0
сплатою кредиторові суми, на яку видано гарантію	2.1	0	0
закінченням строку дії гарантії	2.2	0	0
відмовою кредитора від своїх прав за гарантією шляхом подання гаранту письмової заяви про звільнення його від обов'язків за гарантією	2.3	0	0
Кількість договорів гарантії, укладених за звітний період, у тому числі термін яких:	3	0	0
менше або дорівнює 2 рокам	3.1	0	0
більше 2 або дорівнює 5 рокам	3.2	0	0
більше 5 або дорівнює 10 рокам	3.3	0	0
більше 10 років	3.4	0	0
Задоволення права зворотної вимоги до боржника за договорами гарантії	4	0	0

Керівник фінансової установи _____ (підпис) Шилін Дмитро Вячеславович (П. І. Б.)

Головний бухгалтер або особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку фінансової установи _____ (підпис) Кудрявець А.В. (П. І. Б.)

Додаток 11
до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу
(підпункт 3 пункту 9 розділу III)

Довідка про обсяги та кількість наданих фінансових послуг за договорами поруки

Найменування довірчого товариства - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ІРБІС"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ довірчого товариства - 42427514

за період IV квартал 2020 року

Показник діяльності поручителя	№ з/п	Кількість (шт.)			Загальний обсяг (тис. грн.)		
		укладених	виконаних	припинених	укладених	виконаних	припинених
Договорів поруки, у тому числі:	1	0	0	0	0	0	0
з юридичними особами, у тому числі:	1.1	0	0	0	0	0	0
з юридичними особами - суб'єктами господарювання	1.1.1	0	0	0	0	0	0
міжнародних договорів	1.1.2	0	0	0	0	0	0
солідарно з іншими поручителями	1.1.3	0	0	0	0	0	0
з фізичними особами, у тому числі:	1.2	0	0	0	0	0	0
з фізичними особами - суб'єктами підприємницької діяльності	1.2.1	0	0	0	0	0	0
міжнародних договорів	1.2.2	0	0	0	0	0	0
солідарно з іншими поручителями	1.2.3	0	0	0	0	0	0

Показник діяльності поручителя	№ з/п	Кількість (шт.)	Обсяг, тис. грн
Сплачено за договорами поруки, у тому числі:	1	0	0
сплата основного боргу	1.1	0	0
сплата процентів	1.2	0	0
сплата неустойки	1.3	0	0
сплата відшкодування збитків, якщо інше не встановлено договором	1.4	0	0
Припинених договорів поруки,у тому числі у зв'язку з:	2	0	0
припиненням забезпеченого ним зобов'язання, а також у разі зміни зобов'язання без згоди поручителя, внаслідок чого збільшується обсяг його відповідальності	2.1	0	0
відмовою кредитора після настання строку виконання зобов'язання прийняти належне виконання, запропоноване боржником або поручителем	2.2	0	0
переведенням боргу на іншу особу, якщо поручитель не поручився за нового боржника	2.3	0	0
закінченням зазначеного в договорі поруки строку, а у разі, якщо строк не встановлено, пред'явленням вимоги кредитором протягом шести місяців від дня настання строку виконання основного зобов'язання до поручителя; у разі якщо строк виконання зобов'язання не встановлений або встановлений моментом пред'явлення вимоги, якщо кредитор не пред'явив позову до поручителя протягом одного року від дня укладення договору поруки	2.4	0	0

Керівник фінансової установи

(підпис) Шилін Дмитро Вячеславович (П. І. Б.)

Головний бухгалтер або особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку фінансової установи

(підпис) Куравець А.В (П. І. Б.)

Додаток 12
до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу
(підпункт 3 пункту 9 розділу III)

Довідка
про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту
за IV квартал 2020 року
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ІРБІС", 42427514

Інформація про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту

№ з/п	Вид споживача фінансових послуг (юридична чи фізична особа, фізична особа – суб'єкт підприємницької діяльності, резидент чи нерезидент)	Спосіб укладання договору (дистанційно або з безпосереднім контактом сторін)	Наявність кредитних посередників (кредитні брокери або кредитні агенти)	Кількість укладених договорів за період, шт.	Кредит/позики	Галузь народного господарства	Строк дії договорів	Сума договору (тис.грн)	Кількість виконаних договорів за період, шт.
1	Фізична особа; Резидент	Дистанційно	Відсутні	3 182	Кредит	Інше	до 30 днів	15 612	1 293

Інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами/позиками

Загальна сума вимог за договором (тис. грн)	На початок періоду	Видано за період	Погашено за період	Сформовано резервів	Відступлено прав вимоги за виданими кредитами/позиками	Інші зміни дебіторської заборгованості	Нараховано		На кінець періоду
							пені/штрафи	проценти	
Усього, у тому числі:	5 805	9 289	8 154	4 021	0	0	8	6 315	9 242
до юридичних осіб	0	0	0	0	0	0	0	0	0
до фізичних осіб	5 805	9 289	8 154	4 021	0	0	8	6 315	9 242
до фізичних осіб (крім споживчих кредитів)	5 805	9 289	8 154	4 021	0	0	8	6 315	9 242
до фізичних осіб за споживчими кредитами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
до фізичних осіб - суб'єктів підприємницької діяльності	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Керівник фінансової установи

(підпис)

Шилін Дмитро Вячеславович
(П. І. Б.)

Головний бухгалтер або особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку фінансової установи

(підпис)

Кравець А.В.
(П. І. Б.)

Додаток 14
до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу
(підпункт 1 пункту 10 розділу III)

Інформація щодо структури основного капіталу фінансової установи
станом на 31 грудня 2020 року

Найменування	Номер рядка	Вартість, тис. грн
1. Балансова вартість цінних паперів, що не перебувають в біржовому списку принаймні однієї з фондових бірж (у тому числі торгівля якими на фондових біржах заборонена законодавством України), крім цінних паперів, емітованих або виданих центральними органами виконавчої влади, місцевими органами виконавчої влади, Національним банком України та Державною іпотечною установою, а також цінних паперів міжнародних фінансових організацій	010	0
2. Векселі придбані та одержані, а також похідні цінні папери в розмірі 75 відсотків їх балансової вартості	020	0
3. Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	030	28
4. Балансова вартість наявних у структурі власності фінансової компанії конструкцій щодо взаємного контролю (зустрічні довгострокові інвестиції) однієї особи над іншою	040	0
5. Інші фінансові інвестиції фінансової компанії у розмірі 10 і більше відсотків власного капіталу	050	0
6. Статутний капітал	100	5050
7. Додатковий капітал	110	0
8. Резервний капітал	120	0
9. Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	130	123
10. Неоплачений капітал	140	0
11. Субординований борг, у тому числі:	150	0
11.1. від юридичних осіб	151	0
11.2. від юридичних осіб – учасників фінансової установи	152	0
11.3. від фізичних осіб – учасників фінансової установи	153	0
12. Субординований капітал	160	0
13. Не виконані на кінець звітного кварталу зобов'язання щодо фінансування клієнтів (гарантії, поручительства, безвідкличні зобов'язання з кредитування) (для фінансових компаній групи Б)	170	0
14. Інші поточні зобов'язання зі строком погашення до 31 дня (для фінансових компаній групи Б)	180	344

Керівник фінансової установи

(підпис)

Шилін Дмитро Вячеславович
(П. І. Б.)

Головний бухгалтер або особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку фінансової установи

(підпис)

Куровець А.В.
(П. І. Б.)

Додаток 15
до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу
(підпункт 2 пункту 10 розділу III)

Інформація щодо активів фінансової установи
станом на 31 грудня 2020 року

Назва	Код	Вартість, тис. грн
1 група. Вартість активів, у тому числі:	010	734
грошові кошти в касі та в дорозі	011	621
грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня)	012	113
державні цінні папери та доходи, нараховані за ними	013	0
активи, забезпечені державними гарантіями, та доходи, нараховані за ними	014	0
відкличні зобов'язання з кредитування, які надані клієнтам	015	0
2 група. Вартість активів, у тому числі:	020	0
грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня)	021	0
банківські метали, в тому числі поточні та вкладні (депозитні) рахунки в банківських металах	022	0
цінні папери українських емітентів, які перебувають у біржовому реєстрі хоча б однієї з фондових бірж України	023	0
цінні папери іноземних емітентів	024	0
іпотечні облігації, які перебувають у біржовому списку, що емітовані фінансовою компанією, більше ніж 50% яких належить державі або державним банкам	025	0
іпотечні кредити, що включені до складу іпотечного покриття іпотечних облігацій, емітованих фінансовою компанією, більше ніж 50% яких належить державі або державним банкам	026	0
права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу (зі строком погашення до 31 дня)	027	0
3 група. Вартість активів, у тому числі:	030	9 336
грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня)	031	0
векселі придбані та одержані, якщо емітовані векселедавцем, цінні папери якого перебувають у біржовому реєстрі принаймні однієї з фондових бірж України	032	0
цінні папери українських емітентів, які перебувають у біржовому списку хоча б однієї з фондових бірж України	033	0
права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу (зі строком погашення до 31 дня)	034	9 336
права грошової вимоги до боржників, за якими немає порушення режиму сплати	035	0
4 група. Вартість активів, у тому числі:	040	176
кошти на поточних рахунках та депозити в банках віднесених до категорії неплатоспроможних, та доходи, нараховані за ними	041	0
цінні папери українських емітентів, що не перебувають у біржовому реєстрі хоча б однієї з фондових бірж України, та інші корпоративні права	042	0
векселі придбані та одержані, якщо емітовані векселедавцем, цінні папери якого не перебувають у біржовому списку принаймні однієї з фондових бірж України	043	0
права грошової вимоги до боржників, за якими порушення режиму сплати не перевищує 60 календарних днів	044	0
зобов'язання за всіма видами наданих гарантій, поручительств	045	0
безвідкличні зобов'язання з кредитування, які надані клієнтам	046	0
сума капітальних інвестицій, залишкова вартість основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних активів	047	17
дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	048	28
активи, які не увійшли до інших груп активів	049	131
5 група. Вартість активів	050	0

Інформація щодо рахунків фінансової компанії в банківських установах

Найменування банківської установи	Код за ЄДРПОУ банку	Вид рахунку (поточний, депозитний, в банківських металах)	Валюта рахунку (вид металу)	Термін погашення (для депозитних рахунків)	Номер рахунку	Група активів за ступенем ризику	Балансова вартість, тис. грн
АТ "УКРСИББАНК"	09807750	Поточний	Гривня	без терміну	26504642265162	1	97
АТ "СБЕРБАНК"	25959784	Поточний	Гривня	без терміну	26504013075853	1	16

Структура інвестицій фінансової компанії

Вид інвестицій (цінні папери, корпоративні права)	Найменування емітента або юридичної особи (для корпоративних прав)	Код за ЄДРПОУ (для осіб - резидентів)	Тип та категорія цінних паперів	Частка в статутному капіталі особи, %	Група активів за ступенем ризику	Найменування біржі (для цінних паперів)	Балансова вартість, тис. грн

Керівник фінансової установи

(підпис)

Пилін Дмитро Вячеславович
(П. І. Б.)

Головний бухгалтер або особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку фінансової установи

(підпис)

Куравська Н.В.
(П. І. Б.)

Додаток 16
до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу
(підпункт 2 пункту 10 розділу III)

Інформація про великі ризики фінансової установи
станом на 31 грудня 2020 року
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ІРБІС", 42427514

№ з/п	Найменуван-ня особи або групи пов'язаних осіб	Вимоги фінансової установи	Обсяг вимоги фінансової установи, тис. грн	Фінансові зобов'язання фінансової установи	Обсяг фінансових зобов'язань фінансової установи, тис. грн	Питома вага в капіталі фінансової установи на дату складання довідки, %

Керівник фінансової установи

(підпис)

Шилін Дмитро Вячеславович
(П. І. Б.)

Головний бухгалтер або особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку фінансової установи

(підпис)

Кравець А.Б.
(П. І. Б.)