

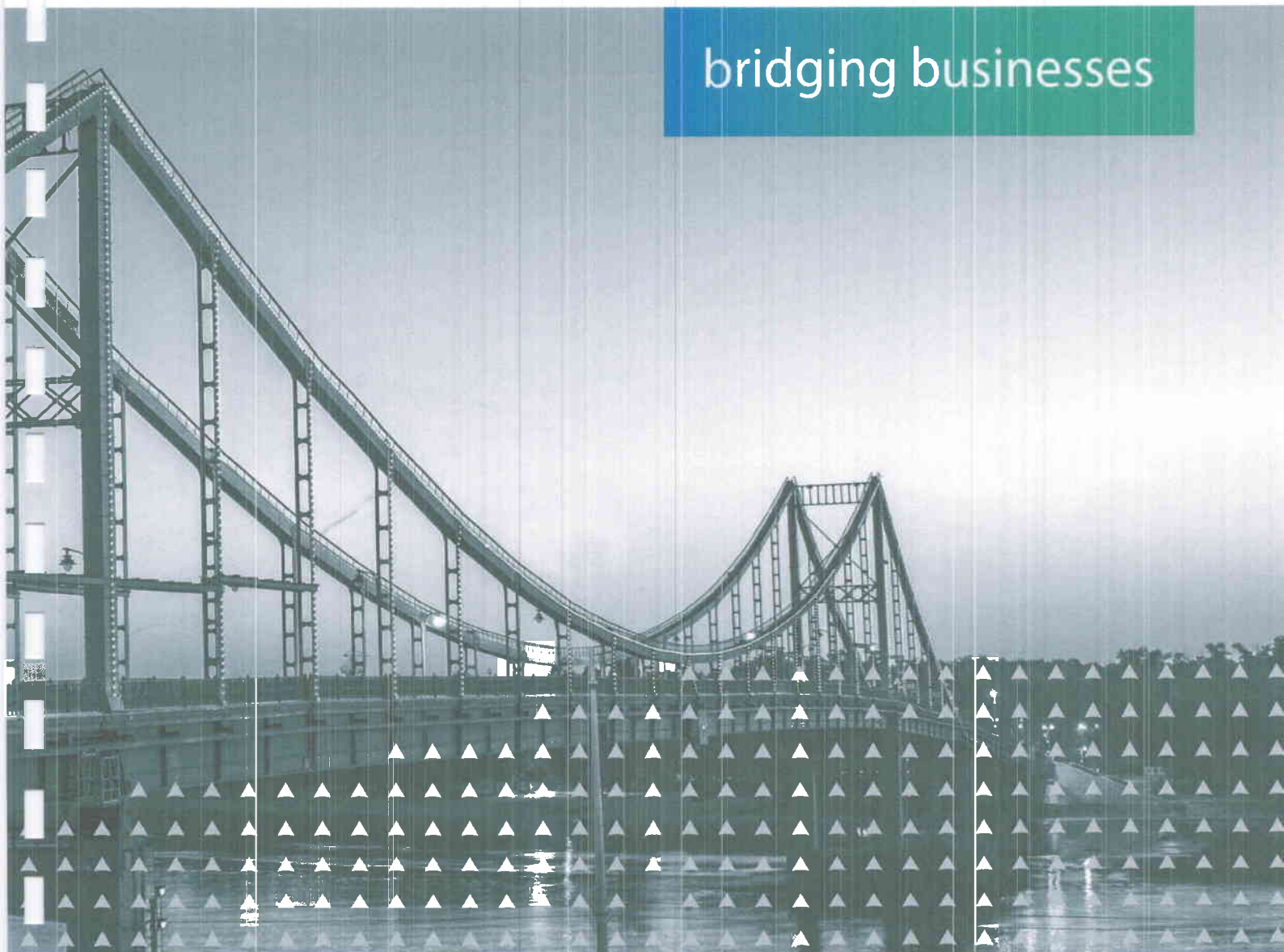


JPA UKRAINE LLC
Audit Accounting Tax Consultancy
Ukraine

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

щодо річних звітних даних фінансової установи
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ГЕРЦ»
за 2022 рік

bridging businesses



Керівництву та учасникам
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ГЕРЦ»

Національному банку України
(далі – НБУ)

Інформація про предмет завдання

Ми отримали достатні та відповідні докази для надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, зазначеної у річних звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ГЕРЦ» (далі – Товариство) за 2022 рік, складених у відповідності до вимог Постанови Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року № 123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України» (далі – Постанова №123).

Предметом перевірки з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації у річних звітних даних є документи та відомості, що розкривають або підтверджують інформацію згідно вимог Постанови №123, а саме:

- ✓ FR0. Дані фінансової звітності;
- ✓ LR1. Дані про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг;
- ✓ LR2. Дані про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладені договори фінансового лізингу та про джерела фінансування нових договорів фінансового лізингу;
- ✓ LR3. Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу;
- ✓ LR4. Дані про укладені та виконані договори факторингу, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу;
- ✓ LR5. Дані про обсяг та кількість договорів гарантії;
- ✓ LR6. Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантії;
- ✓ LR7. Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі на умовах фінансового кредиту, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами/позиками;
- ✓ LR9. Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової установи;
- ✓ LR11. Дані про структуру інвестицій фінансової компанії;
- ✓ LR12. Дані про великі ризики фінансової установи;
- ✓ LR101. Дані про рахунки.

Метою завдання є надання обґрунтованої впевненості щодо відповідності річних звітних даних фінансової компанії вимогам Постанови №123.

Застосовні критерії

- Закон України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» від 12.07.2001р. № 2664-III (зі змінами і доповненнями);
- Постанова Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року № 123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України» (далі – Правила №123);
- Постанова Правління Національного банку України від 24 грудня 2021 року № 153 «Про затвердження Положення про ліцензування та реєстрацію надавачів фінансових послуг та умови провадження ними діяльності з надання фінансових послуг».

Властиві обмеження

Ми звертаємо увагу, що оцінка ефективності внутрішнього контролю не стосується майбутніх періодів внаслідок ризику, що внутрішній контроль може стати неадекватним через зміни в обставинах або через недотримання або неповне дотримання його політик та процедур.

Конкретна мета

Оскільки застосовні критерії, визначені у Постанові №123, розроблені НБУ з регуляторними цілями, попереджаємо, що інформація з предмета завдання може не підходити для іншої мети.

Відносна відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання звітних даних, відповідно до чинного законодавства України та Постанови №123. Управлінський персонал також несе відповідальність за такий внутрішній контроль, який він визначає потрібним для забезпечення розкриття інформації, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відносна відповідальність практикуючого фахівця

Нашою відповідальністю є незалежне надання висновку щодо інформації зазначеної у річних звітних даних відповідно вимог Постанови 123 на основі отриманих нами доказів.

Виконання завдання відповідно до МСЗНВ 3000 (переглянутий) та МСЗНВ, які стосуються конкретного предмета завдання

Ми виконали наше завдання з надання впевненості відповідно до Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації». Цей стандарт вимагає від нас дотримання етичних вимог, а також планування й

виконання завдання для отримання достатніх і прийнятних доказів для того, щоб надати висновок, призначений підвищити ступінь довіри користувачів, інших ніж відповідальна сторона, щодо інформації, відображеної у річних звітних даних за відповідними критеріями.

Ми отримали розуміння предмета перевірки та інших обставин завдання, в мірі, достатній для можливості ідентифікувати та оцінити ризики суттєвого викривлення інформації з предмета завдання, та отримання таким чином основи для розробки й виконання процедур у відповідь на оцінені ризики і достатньої впевненості на підтримку свого висновку.

Отримуючи розуміння предмета завдання та інших обставин завдання ми також отримали розуміння внутрішнього контролю за підготовкою інформації з предмета завдання доречного до завдання. Це включає оцінку конструкції тих заходів контролю, що є доречними до завдання та визначення, чи було їх застосовано через виконання відповідних процедур на додаток до запиту персоналу, який відповідає за інформацію з предмета завдання.

На основі свого розуміння ми ідентифікували та оцінили ризики суттєвого викривлення інформації з предмета завдання, розробили й виконали процедури у відповідь на оцінені ризики та отримали достатню впевненість на підтримку свого висновку. Наша оцінка ризиків суттєвого викривлення включає очікування, що заходи контролю працюють ефективно. Крім будь-яких інших процедур щодо інформації з предмета завдання, доречних за обставин завдання, наші процедури включали отримання достатніх та прийнятних доказів стосовно операційної ефективності заходів контролю за інформацією з предмета завдання.

Застосовні вимоги управління якості

Наша аудиторська фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту управління якості 2 та відповідно впровадила комплексну систему управління якості, включаючи документовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог чинного законодавства.

Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Міжнародному кодексі етики професійних бухгалтерів (включно з Міжнародними стандартами незалежності) Ради 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.

Перегляд виконаної роботи

Виконана робота включала оцінку прийнятності застосовних критеріїв.

Ми виконали роботи відповідно до МСЗНВ 3000, що включало в себе виконання наступних процедур:

- аналіз основних нормативно-правових актів пов'язаних з діяльністю та звітністю Товариства;
- отримання розуміння процесу підготовки звітних даних Товариства за 2022 рік;
- отримання розуміння внутрішнього контролю за підготовкою інформації для предмета завдання;
- оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення інформації у звітних даних Товариства за 2022 рік;
- збір та аналіз доказів для вибіркового підтвердження сум та розкриття інформації звітних даних Товариства за 2022 рік;
- тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у звітних даних Товариства;
- оцінку відповідності річних звітних даних Товариства за 2022 рік вимогам Постанови 123.

Вибір процедур залежав від нашого судження, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень інформації внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, ми розглянули заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання річних звітних даних і документів з метою розробки процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Товариства.

Висновок

На нашу думку інформацію, яка наведена у річних звітних даних за 2022 рік, підготовлено правильно в усіх суттєвих аспектах на основі критеріїв Постанови 123.

Аудитором завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, результатом якого є цей звіт з надання впевненості незалежного практикуючого фахівця щодо інформації, наведеної у річних звітних даних за 2022 рік, є

Партнер
ТОВ "Джі Пі Ей УКРАЇНА"
Номер реєстрації аудитора у Реєстрі
аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності
100022



Слугіна Світлана Адольфівна

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю "Джі Пі Ей УКРАЇНА"
Код за ЄДРПОУ 21994619
Місцезнаходження: 04107, Україна, м. Київ, вул. Татарська, 7, оф.89
Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: №1988

«30» травня 2023 року

Дані фінансової звітності

станом на 01.01.2023 року

Підприємство ТОВ "ФК "ГЕРЦ"

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Середня кількість працівників

30

Код форми звітності

1

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	38600000	34400000	1
первісна вартість	1001	59500000	77300000	1
накопичена амортизація	1002	20900000	42900000	1
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	1
Основні засоби	1010	58900000	229700000	1
первісна вартість	1011	227200000	477200000	1
знос	1012	168300000	247500000	1
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-	1
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	1
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-	1
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	1
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	1
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-	1
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств (Стандарт 1) / Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	-	-	1
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	1
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-	1
Відстрочені податкові активи	1045	-	-	1
Гудвіл	1050	-	-	1
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-	1
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	1
Інші необоротні активи	1090	-	-	1
Усього за розділом I	1095	97500000	264100000	1
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	-	-	1
Виробничі запаси	1101	-	-	1
Незавершене виробництво	1102	-	-	1
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	1
Товари	1104	-	-	1
Поточні біологічні активи	1110	-	-	1
Депозити перестраховання	1115	-	-	1
Векселі одержані	1120	-	-	1
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2450900000	1942600000	1
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	9300000	1943300000	1
з бюджетом	1135	-	-	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	1
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	10609000000	10527700000	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	1
Гроші та їх еквіваленти	1165	10891200000	20665100000	1
Готівка	1166	-	-	1
Рахунки в банках	1167	10891200000	20665100000	1
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	1
Частина перестраховика у страхових резервах	1180	-	-	1
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	1
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	1
резервах незароблених премій	1183	-	-	1
інших страхових резервах	1184	-	-	1
Інші оборотні активи	1190	-	-	1
Усього за розділом II	1195	23960400000	35078700000	1
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	1
Баланс	1300	24057900000	35342800000	1

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1)/капітал (Стандарт 25)	1400	505100000	505100000	1
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	1
Капітал у дооцінках	1405	-	-	1
Додатковий капітал	1410	-	-	1
Емісійний дохід	1411	-	-	1
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	1
Резервний капітал	1415	37000000	49800000	1
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	629400000	871900000	1
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)	1
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)	1
Інші резерви	1435	-	-	1
Усього за розділом I	1495	1171500000	1426800000	1
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-	1
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-	1
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	1
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-	1
Довгострокові забезпечення	1520	-	-	1
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-	1
Цільове фінансування	1525	-	-	1
Благодійна допомога	1526	-	-	1
Страхові резерви	1530	-	-	1
у тому числі:				
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-	1
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-	1
резерв незароблених премій	1533	-	-	1
інші страхові резерви	1534	-	-	1
Інвестиційні контракти	1535	-	-	1
Призовий фонд	1540	-	-	1
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-	1
Усього довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт 1) / довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	1595	-	-	1
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	1
Векселі видані	1605	-	-	1
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-	1
товари, роботи, послуги	1615	21746200000	19204000000	1
розрахунками з бюджетом	1620	16600000	15800000	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	14900000	14200000	1
розрахунками зі страхування	1625	1800000	1600000	1
розрахунками з оплати праці	1630	7400000	6600000	1
поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	500000	500000	1
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-	1
поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-	1
поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-	1
Поточні забезпечення	1660	10000000	9200000	1
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-	1
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	1
Інші поточні зобов'язання	1690	1103900000	14678300000	1
Усього за розділом III	1695	22886400000	33916000000	1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття				
1700		-	-	1
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду				
1800		-	-	1
Баланс	1900	24057900000	35342800000	1

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) Форма № 2

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	32068700000	35182700000	1
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-	1
Премії підписані, валова сума	2011	-	-	1
Премії, передані у перестраховання	2012	-	-	1
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-	1
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-	1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(20296400000)	(23811800000)	1
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-	1
Валовий:				
прибуток	2090	11772300000	11370900000	1
збиток	2095	(-)	(-)	1
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-	1
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-	1

Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	1
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	1
Інші операційні доходи	2120	2890500000	735200000	1
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-	1
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-	1
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-	1
Адміністративні витрати	2130	(11606500000)	(12065300000)	1
Витрати на збут	2150	(-)	(-)	1
Інші операційні витрати	2180	(2805700000)	(36600000)	1
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-	1
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-	1
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	2190	250600000	4200000	1
збиток	2195	(-)	(-)	1
Доход від участі в капіталі	2200	-	-	1
Інші фінансові доходи	2220	61600000	272700000	1
Інші доходи	2240/ 2160	-	-	1
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	1
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)	1
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)	1
Інші витрати	2270/ 2165	(-)	(-)	1
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-	1
Разом доходи	2280	-	-	-
Разом витрати	2285	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1) /фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2290	312200000	276900000	1
збиток	2295	(-)	(-)	1
Витрати (дохід)з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	(56900000)	(54000000)	1
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	1
Витрати (доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-	-
Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) /чистий прибуток (збиток) (Стандарт 25)	2350	255300000	222900000	1
збиток	2355	(-)	(-)	1

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-	1
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-	1
Накопичені курсові різниці	2410	-	-	1
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-	1
Інший сукупний дохід	2445	-	-	1
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-	1
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-	1
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-	1
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	255300000	222900000	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Матеріальні затрати	2500	2500000	-	1
Витрати на оплату праці	2505	241500000	263200000	1
Відрахування на соціальні заходи	2510	50900000	56700000	1
Амортизація	2515	101600000	58600000	1
Інші операційні витрати	2520	14015700000	11723400000	1
Разом	2550	14412200000	12101900000	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
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	-	-	-

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) Форма № 3

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	32311700000	35065800000	1
Повернення податків і зборів у тому числі податку на додану вартість	3005	-	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	1000000	-	1
Надходження від повернення авансів	3020	9000000	-	1
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	2145900000	735200000	1
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	197200000	-	1
Надходження від операційної оренди	3040	-	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-	-
Інші надходження	3095	1852046800000	1476886500000	1
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(33256800000)	(34201100000)	1
Праці	3105	(195600000)	(204100000)	1
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(51300000)	(54900000)	1
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(105000000)	(187500000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(57500000)	(138100000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(47500000)	(49400000)	1
Витрачання на оплату авансів	3135	(4506700000)	(479800000)	1
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)	-
Інші витрачання	3190	(1838678800000)	(1477227500000)	1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	9917400000	332600000	1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації:				
фінансових інвестицій	3200	-	-	-
необоротних активів	3205	-	-	-
Надходження від отриманих:				
відсотків	3215	-	-	-
дивідендів	3220	-	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-	-
Інші надходження	3250	-	-	-
Витрачання на придбання:				
фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)	-
необоротних активів	3260	(268300000)	(17300000)	1
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)	-
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-268300000	-17300000	1
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від:				
Власного капіталу	3300	-	-	-
Отримання позик	3305	-	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	-
Інші надходження	3340	107700000	540300000	1
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)	-
Погашення позик	3350	(-)	(-)	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)	-
Інші платежі	3390	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	107700000	540300000	1
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	9756800000	855600000	1
Залишок коштів на початок року	3405	10891200000	10035600000	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	17100000	-	1
Залишок коштів на кінець року	3415	20665100000	10891200000	1

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) Форма № 3-п

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року		Код форми звітності для надходження	Код форми звітності для видачків
		надходження	видаток	надходження	видаток		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-	-	-
Коригування на:							
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X	-	-
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нерезалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-	-	-
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-	-	-
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-	-	-
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	-	-	-	-	-	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-	-	-
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження від реалізації:							
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X	-	-
необоротних активів	3205	-	X	-	X	-	-
Надходження від отриманих:							
відсотків	3215	-	X	-	X	-	-
дивідендів	3220	-	X	-	X	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X	-	-
Інші надходження	3250	-	X	-	X	-	-
Витрачання на придбання:							
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-	-	-
необоротних активів	3260	X	-	X	-	-	-
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-	-	-
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	-	-	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-	-	-
Інші платежі	3290	X	-	X	-	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження від:							
Власного капіталу	3300	-	X	-	X	-	-
Отримання позик	3305	-	X	-	X	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X	-	-
Інші надходження	3340	-	X	-	X	-	-
Витрачання на:							
Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-	-	-
Погашення позик	3350	X	-	X	-	-	-
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-	-	-

Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	12800000	242500000	-	-	255300000	1
Залишок на кінець року	4300	505100000	-	-	49800000	871900000	-	-	1426800000	1

Відповідальна особа



(підпис)

Сушкіна Ганна Володимирівна

(прізвище, ініціали)

Дані про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг

станом на 01.01.2023

Найменування фінансової компанії або лізингодавця **ТОВ "ФК "ГЕРЦ"**

Код ЄДРПОУ фінансової компанії або лізингодавця **39763909**

№ з/п	Показник	Сума/ Кількість	Вид фінансової послуги, яка є предметом договору	Вид фінансового активу, що є предметом договору	Вид клієнта (резидент, нерезидент)	Тип клієнта
1	2	3	4	5	6	7
1	Розмір фінансового активу	444356826813	Переказ коштів	Гроші	Резидент	Юридична особа
2	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	1153	Переказ коштів	Гроші	Резидент	Юридична особа
3	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	2	Переказ коштів	Гроші	Резидент	Юридична особа
4	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	1153	Переказ коштів	Гроші	Резидент	Юридична особа
5	Кількість укладених договорів за період, шт.	2	Переказ коштів	Гроші	Резидент	Юридична особа
6	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	1	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа
7	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	1	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа
8	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	1	Надання гарантії	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа
9	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	1	Надання гарантії	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа

Відповідальна особа

Сушкіна Ганна Володимирівна
(прізвище, ініціали)



Дані про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладені договори фінансового лізингу та про джерела фінансування нових договорів фінансового лізингу

станом на 01.01.2023
 ТОВ "ФК "ГЕРЦ"
 (найменування лізингодавця)
 39763909
 (код лізингодавця за ЄДРПОУ)

№ з/п	Показник	Сума	Вид активу	Джерело фінансування	Галузь економічної діяльності	Сроки погашення
1	2	3	4	5	6	7
1	-	-	-	-	-	-

Відповідальна особа



(прізвище, ініціали)

Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу

станом на 01.01.2023 року

ТОВ "ФК "ГЕРЦ"

(найменування лізингодавця)

39763909

(код лізингодавця за ЄДРПОУ)

№ з/п	Показник	Кількість/ Сума	Вид клієнта/установи	Код резидентності
1	2	3	4	5
1	-	-	-	-

Відповідальна особа



(підпис)

(прізвище, ініціали)

**Дані про укладені та виконані договори факторингу,
інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу**

Найменування фінансової компанії ТОВ "ФК "ГЕРЦ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 39763909

станом на **01.01.2023**

№ з/п	Показники	Сума/ Кількість	Вид клієнта фінансової компанії	Код резидентності клієнта фінансової компанії	Вид факторингу	Код розділу виду економічної діяльності	Тип боржника
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Сума вимог за договорами станом на початок періоду	4461000000	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа
2	Сума вимог за договорами, погашеними за звітний період	115000000	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа
3	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	4337000000	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа
4	Сума резервів, сформованих за звітний період	9000000	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа

Відповідальна особа

Сушкіна Г.В.

(прізвище, ініціали)



Дані про обсяг та кількість договорів гарантії

Найменування фінансової установи ТОВ "ФК "ГЕРЦ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 39763909

станом на 01.01.2023 року

№ з/п	Показники	Обсяг суми за договорами гарантії та поруки, що були укладені, виконані та припинені у звітному періоді	Кількість договорів гарантії та поруки, що були укладені, виконані та припинені у звітному періоді	Стан договору	Тип суб'єкта договору
1	2	3	4	5	6
1	Обсяг та кількість договорів гарантії	439300000	1	Припинений	2

Відповідальна особа

Сушкіна Ганна Володимирівна
(прізвище, ініціали)



**Дані про стан виконання та причини припинення
договорів гарантії**

Найменування фінансової установи ТОВ "ФК "ГЕРЦ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 39763909

станом на 01.01.2023 року

№ з/п	Показники	Сума	Кількість
1	2	3	4
1	Припинені гарантії	439300000	1
2	Гарантії, припинені у зв'язку з відмовою кредитора від своїх прав за гарантією шляхом подання гаранту письмової заяви про звільнення його від обов'язків за гарантією	439300000	1

Відповідальна особа



(підпис)

(прізвище, ініціали)

Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами/позиками

Найменування фінансової компанії ТОВ "ГЕРЦ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової компанії 39763909

станом на 01.01.2023 року

№ з/п	Показник	Сума/Кількість	Тип клієнта	Код резидентності	Спосіб укладення договору	Наявність кредитних посередників	Вид наданих ресурсів	Код розділу виду економічної діяльності	Строк погашення	Вид кредиту за цільовим спрямуванням
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Відповідальна особа

Сушкіна Г.В.
(прізвище, ініціали)



Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової компанії

за період 01.01.2023

Найменування фінансової компанії ТОВ "ФК "ГЕРЦ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 39763909

№ з/п	Показники	Сума
1	2	3
1	Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	10093998656
2	Статутний капітал	505050500
3	Резервний капітал	49812758
4	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	871941367
5	Вартість активів (1 група ризику)	20665101414
6	Грошові кошти в касі та в дорозі (1 група ризику)	-
7	Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (1 група ризику)	20665101414
8	Вартість активів (2 група ризику)	433749505
9	Права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу (зі строком погашення до 31 дня) (2 група ризику)	433749505
10	Вартість активів (3 група ризику)	-
11	Вартість активів (4 група ризику)	14243993660
12	Сума капітальних інвестицій, залишкова вартість основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних активів (4 група ризику)	264112509
13	Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг (4 група ризику)	10093998656
14	Активи, які не увійшли до інших груп активів (4 група ризику)	3885882495
15	Вартість активів (5 група ризику)	-

Відповідальна особа

Сушкіна Ганна Володимирівна
(прізвище, ініціали)



Дані про структуру інвестицій фінансової компанії

Найменування фінансової установи ТОВ "ФК "ГЕРЦ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 39763909

станом на 01.01.2023 року

№ з/п	Вид інвестицій (цінні папери, корпоративні права)	Найменування емітента або юридичної особи (для корпоративних прав)	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер	Вид фінансового інструменту	Частка в статутному капіталі особи, %	Група активів за ступенем ризику	Найменування біржі (для цінних паперів)	Балансова вартість
1		3	4	5	6	7	8	9
1								

Відповідальна особа

Сушкіна Ганна Володимирівна

(прізвище, ініціали)



Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах

Найменування фінансової установи ТОВ "ФК "ГЕРЦ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 39763909

станом на 01.01.2023 року

№ з/п	Вид рахунку (поточний, депозитний, в банківських металах)	Найменування банківської установи	Ідентифікаційний код/номер	Валюта рахунку (вид металу)	Дата погашення	Номер рахунку	Група активів за ступенем ризику	Балансова вартість
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «АБ «Південний»	0020953647	980	-	UA3832820900000026 506010015690	01	1548517407
2	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «АБ «Південний»	0020953647	980	-	UA3332820900000026 034010015690	01	180577959
3	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «МТБ БАНК»	0021650966	980	-	UA1732816800000000 026500181981	01	-
4	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «МТБ БАНК»	0021650966	980	-	UA3132816800000000 026038181981	01	-
5	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ «ТАСКОМБАНК»	0009806443	980	-	UA5133950000000026 508411007002	01	-
6	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ «ТАСКОМБАНК»	0009806443	980	-	UA3333950000000026 509411007001	01	23853
7	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ «ТАСКОМБАНК»	0009806443	980	-	UA3033950000000026 037411007001	01	-
8	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ «ТАСКОМБАНК»	0009806443	980	-	UA6933950000000026 507411007003	01	447601
9	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	Філія – Одеське обласне управління АТ «Ощадбанк»	0009328601	980	-	UA6832884500000026 501301058925	01	1162
10	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	Філія – Одеське обласне управління АТ «Ощадбанк»	0009328601	980	-	UA7332884500000026 502300058925	01	1901574774
11	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	Філія – Одеське обласне управління АТ «Ощадбанк»	0009328601	980	-	UA7032884500000026 030300058925	01	6543990341
12	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «БАНК ВОСТОК»	0026237202	980	-	UA7130712300000026 509010330291	01	-
13	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «БАНК ВОСТОК»	0026237202	980	-	UA7330712300000026 500020330291	01	-
14	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «БАНК ВОСТОК»	0026237202	980	-	UA3130712300000026 024001330291	01	20000000

15	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «АБ «Укргазбанк»	0023697280	980	-	UA8932047800000026 508743584956	01	111991378
16	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «АБ «Укргазбанк»	0023697280	980	-	UA6832047800000026 034924426910	01	5000000000
17	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «АБ «Укргазбанк»	0023697280	978	-	UA4932047800000026 508924489706	01	-
18	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «АБ «Укргазбанк»	0023697280	840	-	UA6732047800000026 507924489707	01	-
19	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «ПУМБ»	0014282829	980	-	UA1933485100000000 000265081286	01	2113829
20	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ «ПУМБ»	0014282829	980	-	UA3333485100000000 000265081325	01	-
21	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	Філія-Головне управління по м. Києву та Київ. області АТ «Ощадбанк»	0009322277	980	-	UA6532266900000026 501301336049	01	39437071
22	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	Філія-Головне управління по м. Києву та Київ. області АТ «Ощадбанк»	0009322277	980	-	UA7032266900000026 502300336049	01	473600
23	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	Філія-Головне управління по м. Києву та Київ. області АТ «Ощадбанк»	0009322277	980	-	UA6732266900000026 030300336049	01	754816046
24	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	Філія-Головне управління по м. Києву та Київ. області АТ «Ощадбанк»	0009322277	980	-	UA6032266900000026 500302336049	01	39856371
25	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	Філія-Головне управління по м. Києву та Київ. області АТ «Ощадбанк»	0009322277	980	-	UA9032266900000026 509303336049	01	108349669
26	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "Альфа-Банк"	0023494714	980	-	UA3730034600000026 507026334101	01	-
27	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПуАТ «КБ «Акордбанк»	0035960913	980	-	UA4238063400000026 501154203001	01	-
28	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПуАТ «КБ «Акордбанк»	0035960913	980	-	UA6038063400000026 500154203002	01	-
29	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ «АКБ «КОНКОРД»	0034514392	980	-	UA2330735000000026 504001024002	01	-
30	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ «АКБ «КОНКОРД»	0034514392	980	-	UA0530735000000026 505001024001	01	6902262
31	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ «АКБ «КОНКОРД»	0034514392	980	-	UA4130735000000026 503001024003	01	-
32	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ "БАНК Фамільний"	0020042839	980	-	UA8633484000000026 520001227010	01	-
33	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ "БАНК Фамільний"	0020042839	980	-	UA7633484000000026 501901227010	01	5

34	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ "БАНК Фаміліний"	0020042839	980	-	UA1733484000000029 527101010600	01	35520541
35	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	Філія – Одеське обласне управління АТ «Ощадбанк»	0009328601	980	-	UA6032884500000026 041300058925	01	-
36	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	Філія – Одеське обласне управління АТ «Ощадбанк»	0009328601	978	-	UA6332884500000026 500302058925	01	-
37	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	Філія – Одеське обласне управління АТ «Ощадбанк»	0009328601	840	-	UA6332884500000026 500302058925	01	-
38	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "АЛЬТБАНК"	0019358784	980	-	UA9432094000000026 505113029002	01	1580325933
39	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "АЛЬТБАНК"	0019358784	980	-	UA7632094000000026 506113029001	01	6675505
40	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "АЛЬТБАНК"	0019358784	840	-	UA7632094000000026 506113029001	01	-
41	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "АЛЬТБАНК"	0019358784	840	-	UA9432094000000026 505113029002	01	-
42	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "АЛЬТБАНК"	0019358784	978	-	UA9432094000000026 505113029002	01	-
43	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "АЛЬТБАНК"	0019358784	978	-	UA7632094000000026 506113029001	01	-
44	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "ОТП Банк"	0021685166	980	-	UA6030052800000026 502000000210	01	1775585907
45	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "ОТП Банк"	0021685166	840	-	UA6030052800000026 502000000210	01	-
46	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "ОТП Банк"	0021685166	978	-	UA6030052800000026 502000000210	01	-

Відповідальна особа

Сушкіна Ганна Володимирівна
(прізвище, ініціали)



88
Kiev 04103, Ukraine, Tel: +380 44 491 13 13
Address: 100000, Ukraine
info@jpa.com.ua
+380 44 491 13 13
+380 44 491 13 13
+380 44 491 13 13

«АНТИКОРРУПЦІЙНИЙ ЦЕНТР»
info@jpa.com.ua
www.jpa.com.ua

