



Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма
«БАЛАНС»

Україна, 02096, м.Київ,
вул. Новодарницька, буд.5 кв.8
тел.: (067) 467-46-49

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ

незалежного практикуючого фахівця щодо Інформації фінансової установи за 2020 рік

Учасникам ТОВ «ОЛІМП ФІНАНС ГРУП»
Національному банку України

Предмет завдання

Предметом завдання є перевірка Інформації фінансової установи за рік, що закінчився 31 грудня 2020 р. (далі – Інформація) ТОВ «ОЛІМП ФІНАНС ГРУП» (далі – Товариство) відповідно до Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації», а також вимог чинного законодавства України.

Метою завдання було надання впевненості щодо відповідності Інформації Товариства за 2020 р. 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, затвердженого Розпорядженням Нацкомфінпослуг від 26.09.2017 р. № 3840 (далі – Порядок 3840).

Інформація включає:

Титульний аркуш;

Довідку про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг;

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

Довідку про укладені та виконані договори факторингу;

Інформацію щодо структури основного капіталу фінансової установи;

Інформацію щодо активів фінансової установи;

Фінансову звітність в обсязі, визначеному ч. 2 ст. 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Застосовані критерії

Критерії, за допомогою яких було оцінено Інформацію, містяться у Порядку № 3840 та полягають у підтвердженні відповідності Інформації даним бухгалтерського обліку та фінансової звітності Товариства за 2020 р.

Опис виконаної роботи

Ми виконали завдання відповідно до Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації».

Завдання передбачало виконання процедур для отримання обґрунтованої впевненості щодо того, чи складена Інформація на підставі даних бухгалтерського обліку за відповідний період відповідно до Порядку № 3840.

Планування та виконання завдання було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності в Інформації суттєвих невідповідностей Порядку № 3840. Виконуючи завдання, ми зробили дослідження шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у Інформації.

Ми звірили фінансову інформацію, яка міститься у додатках 7,8,9,14,15 до Порядку № 3840, з даними бухгалтерського обліку і фінансової звітності.

Ми звірили суми вимог за договорами факторингу, відображених у Довідці про укладені та виконані договори факторингу (додаток 9 до Порядку № 3840), з даними договорів про відступлення права вимоги.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання Інформації відповідно до чинного законодавства України, Порядку № 3840 та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал вважає необхідною для забезпечення складання Інформації, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність незалежного практикуючого фахівця

Нашою відповідальністю є надання впевненості щодо достовірності Інформації на основі результатів виконаного нами завдання.

Ми дотримуємось вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки та відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року № 2258-VIII.

Ми дотримуємось вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги» та, відповідно, впровадили комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів.

Думка

На нашу думку, Інформація Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 р., підготовлена на підставі даних бухгалтерського обліку та відповідно до вимог Порядку № 3840.

Незалежним практикуючим фахівцем з виконання завдання, результатом якого є цей звіт, є директор ТОВ «Аудиторська фірма «БАЛАНС» В.В. Зимовець (номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101799).

Підпис практикуючого фахівця _____ В.В.Зимовець

02096, м.Київ, вул. Новодарницька, буд.5 кв.8

31.05.2021 р.



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 з 01.10.2020 по 31.12.2020

Найменування фінансової установи або лізингодавця ТОВ «ОЛІМП ФІНАНС ГРУП»
Код ЄДРПОУ фінансової установи або лізингодавця 38545471

№ з/п	Вид фінансової послуги, яка є предметом договору	Кількість укладених договорів, зобов'язаня за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	Кількість укладених договорів в за період, шт.	Вид клієнта (юридична чи фізична особа, резидент чи нерезидент)	Розмір фінансового активу у грошовом у 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'язаня за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.
1	Надання послуг з фінансового лізингу	1	0	Фізична особа, резидент	-	майно	0	1
2	Надання послуг з факторингу	1	1	Юридична особа, резидент	42	Боргові зобов'язання	2	0

Керівник фінансової установи або лізингодавця

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



Мельниченко
О.В.
(П. І. Б.)
Гонзайк О.І.
(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 з 01.10.2020_ до 31.12.2020
 _ТОВ «ОЛІМП ФІНАНС ГРУП»
 (найменування лізингодавця)
 38545471
 (код лізингодавця за ЄДРПОУ)

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)
І. За видами активів				
ОБЛАДНАННЯ:				
будівельне обладнання та техніка				
обладнання для харчової переробки				
сільськогосподарське обладнання та техніка (крім транспорту)				
медичне обладнання				
поліграфічне обладнання				
комп'ютерне та телекомунікаційне обладнання				
банківське обладнання				
торговельне обладнання				
промислове обладнання				
інше обладнання				
ТРАНСПОРТ:				
легкові автомобілі (до 4 пасажиромісць)			494	526
автомобільний транспорт для пасажироперевезень (більше 4 пасажиромісць)				
автомобільний транспорт для вантажоперевезень, споряджена маса якого менше або дорівнює 3,5 т				
автомобільний транспорт для вантажоперевезень, споряджена маса якого більше 3,5 т				

водний транспорт				
залізничний транспорт				
авіатransпорт				
інший транспорт				
БУДІВЛІ ТА СПОРУДИ				
2. За галузями				
будівництво				
добувна промисловість				
сільське господарство				
легка промисловість				
машинобудування				
медичне обслуговування				
металургія				
переробна промисловість				
сфера послуг				
транспорт та логістика				
харчова промисловість				
хімічна промисловість				
комп'ютерна та телекомунікаційна сфера				
інше			494	526
3. За строком дії договорів фінансового лізингу				
менше або дорівнює 2 рокам				
більше 2 або дорівнює 5 рокам			494	526
більше 5 або дорівнює 10 рокам				
більше 10 років				
Усього			494	526

Інформація про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу

	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.						
2. Кількість лізингоодержувачів, з якими укладено договори, шт.						
3. Загальна вартість активів, щодо яких були укладені договори, тис. грн						
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				14		
2) платіж як винагорода лізингодавцю за отримане в лізинг майно				1		
3) компенсація відсотків за кредитом						

4) інші витрати лізингодавця, передбачені договором лізингу						
4.2. Інші відшкодування лізингодавцю за виконаними договорами						
5. Кількість виконаних (анульованих) договорів, шт.						

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	
Власний капітал лізингової компанії	
Кредити банків	
Комерційні кредити постачальників	
Випуск цінних паперів	
Кошти міжнародних фінансових організацій	
Кошти державного та місцевих бюджетів	
Інше	
Усього	



Керівник лізингодавця

Головний бухгалтер або особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку лізингодавця


(підпис)

Мельниченко О.В.
(П. І. Б.)

Гонзайк О.І
(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 законодами 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

з 01.10.2020 по 31.12.2020

ТОВ «ОЛІМП ФІНАНС ГРУП», 38545471

(найменування фінансової установи, код за ЄДРПОУ)

Інформація про укладені та виконані договори факторингу

№ з/п	Вид/Тип клієнта фінансової компанії (юридична чи фізична особа - суб'єкт підприємницької діяльності, резидент чи нерезидент, банк, небанківська фінансова установа, ФЛВФО)	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 – підприємницької діяльності (тис. грн)	Загальна сума до боржників – юридичних осіб (тис. грн)	Кількість виконаних договорів за період, шт.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Юридична особа, резидент	1	Наявна вимога	інше	42	15 568	15568		10	1

Інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу

Затягнута 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього, у тому числі:	10 314				23				5845
до юридичних осіб	10 314		38	1 249	20	-3254			15 592
до фізичних осіб – суб'єктів підприємницької діяльності		15 568			3	+27			

Керівник фінансової установи

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



Мельниченко О.В.
(прізвище, ініціали)

Гонзайк О.І.
(прізвище, ініціали)

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 31.12.2020 року**

№ з/п	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	
2	Векселі придбані та одержані, а також похідні цінні папери в розмірі 75 відсотків їх балансової вартості	020	
3	Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	030	771
4	Балансова вартість наявних у структурі власності фінансової компанії конструкцій щодо взаємного контролю (зустрічні довгострокові інвестиції) однієї особи над іншою	040	
5	Інші фінансові інвестиції фінансової компанії у розмірі 10 і більше відсотків власного капіталу	050	
6	Статутний капітал	100	8100
7	Додатковий капітал	110	
8	Резервний капітал	120	
9	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	130	-2015
10	Неоплачений капітал	140	
11	Субординований борг, у тому числі:	150	
11.1	від юридичних осіб	151	
11.2	від юридичних осіб – учасників фінансової установи	152	
11.3	від фізичних осіб – учасників фінансової установи	153	
12	Субординований капітал	160	
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	
14	Інші поточні зобов'язання зі строком погашення до 31 дня (для фінансових компаній групи Б)	180	

Керівник фінансової установи _____
(підпис)

Мельниченко О.В.
(прізвище, ініціали)

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

(підпис)

Гонзайк О.І.
(прізвище, ініціали)

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 31.12.2020**

Група ризику	Активи фінансової компанії	Код рядка	Вартість, тис. грн
1 група	Вартість активів, у тому числі:	010	
	грошові кошти в касі та в дорозі	011	
	грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня)	012	
	державні цінні папери та доходи, нараховані за ними	013	
	активи, забезпечені державними гарантіями, та доходи, нараховані за ними	014	
	відкличні зобов'язання з кредитування, які надані клієнтам	015	
2 група	Вартість активів, у тому числі:	020	
	грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня)	021	
	банківські метали, в тому числі поточні та вкладні (депозитні) рахунки в банківських металах	022	
	цінні папери українських емітентів, які перебувають у біржовому реєстрі хоча б однієї з фондових бірж України	023	
	цінні папери іноземних емітентів	024	
	іпотечні облігації, які перебувають у біржовому списку, що емітовані фінансовою компанією, більше ніж 50% яких належить державі або державним банкам	025	
	іпотечні кредити, що включені до складу іпотечного покриття іпотечних облігацій, емітованих фінансовою компанією, більше ніж 50% яких належить державі або державним банкам	026	
	права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу (зі строком погашення до 31 дня)	027	
3 група	Вартість активів, у тому числі:	030	
	грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня)	031	
	векселі придбані та одержані, якщо емітовані векселедавцем, цінні папери якого перебувають у біржовому реєстрі принаймні однієї з фондових бірж України	032	
	цінні папери українських емітентів, які перебувають у біржовому списку хоча б однієї з фондових бірж України	033	
	права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового	034	

	лізингу (зі строком погашення до 31 дня)		
	права грошової вимоги до боржників, за якими немає порушення режиму сплати	035	
4 група	Вартість активів, у тому числі:	040	7048
	кошти на поточних рахунках та депозити в банках, віднесених до категорії неплатоспроможних, та доходи, нараховані за ними	041	
	цінні папери українських емітентів, що не перебувають у біржовому реєстрі хоча б однієї з фондових бірж України, та інші корпоративні права	042	518
	векселі придбані та одержані, якщо емітовані векселедавцем, цінні папери якого не перебувають у біржовому списку принаймні однієї з фондових бірж України	043	
	права грошової вимоги до боржників, за якими порушення режиму сплати не перевищує 60 календарних днів	044	
	зобов'язання за всіма видами наданих гарантій, поручительств	045	
	безвідкличні зобов'язання з кредитування, які надані клієнтам	046	
	сума капітальних інвестицій, залишкова вартість основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних активів	047	
	дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	048	771
	активи, які не увійшли до інших груп активів	049	5759
5 група	Вартість активів	050	

Товариство з обмеженою
відповідальністю Аудиторська
фірма «БАЛАНС»

Прошито і пронумеровано

В. Зимова аркушів

Зимовещь В.В.

