



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Код 21357002, 20300, Умань, вул. Європейська, 50, к. 51, т.+38 050 312 72 82

UA223510050000026001878917033 в АТ «УкрСиббанк»

<https://auditmonolit.com.ua> E-mail: info@monolit-elita.com.ua

В Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності № 1943

ЗВІТ
З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ
НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ
що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації

щодо річних звітних даних (даних звітності)
**ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИТ-
ФІНАНС»**
станом на 01 січня 2024 року

Адресат:

- Засновникам та управлінському персоналу
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИТ-ФІНАНС»,
- НАЦІОНАЛЬНОМУ БАНКУ УКРАЇНИ

м. Умань, 2024 рік

Ми виконали завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо річних звітних даних (даних звітності) до Національного Банку України ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИТ-ФІНАНС», (ТОВ «КИТ-ФІНАНС»), Код 43129323, за 2023 рік, станом на 01 січня 2024 року, які містяться окремо від фінансових звітів, що пройшли аудит, і які включено до річних звітів товариства, поданих до Національного банку України, та підготовлених згідно встановлених вимог.

Опис рівня впевненості, отриманого аудитором

Аудитор, при виконанні завдання предметом якого є безпосереднє вивчення, отримав обґрунтовану впевненість стосовно того, чи не містить предмет завдання суттєвих викривлень.

Інформація з предмету завдання та предмет завдання

Аудитор вважає предмет завдання прийнятним, таким що його можна ідентифікувати, оцінити та перевірити відносно застосовних критеріїв, тобто одержану при виконанні завдання інформацію про предмет завдання можна піддавати процедурам для отримання достатніх і прийнятних доказів на підтримку висновку із завдання з надання обґрунтованої впевненості.

Предметом завдання є висловлення думки, що річні звітні дані (дані звітності) за 2023 рік (IV квартал 2023р.), станом на 01 січня 2024 року, ТОВ «КИТ-ФІНАНС» складені на підставі даних бухгалтерського обліку та реєструючої системи за звітний 2023 рік, й містить показники діяльності та подані за формою і в обсязі, визначеними Правилами складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затвердженими Постановою Правління Національного Банку України від 25.11.2021 №123, (надалі – *Правила*), та подані згідно правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України з дотриманням загальних вимог до складання звітності, порядку її підписання та подання до Національного банку, визначених Правилами організації статистичної звітності, затвердженими постановою Правління Національного банку України від 13.11.2018 № 120 (зі змінами), та постанови Правління Національного банку України від 29.12.2023 № 199, Про затвердження Положення про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг (надалі – *Положення*).

Отриманою інформацією про предмет завдання є результат оцінювання і перевірки предмета завдання – вимог, стосовно річних звітних даних, встановлених Правилами та Положенням, відносно означених нижче критеріїв, тобто інформація, що буде отримана аудитором в результаті застосування критеріїв до предмету завдання за 2023рік, станом на 01 січня 2024 року.

Застосовні критерії

Критерії – це еталонні показники, які використовуються для вимірювання чи оцінювання предмета завдання.

За видом критерії, що застосовні до даного завдання, є встановленими (нормативні акти, встановлені безпосередньо регулятором, а саме НБУ) з метою конкретних спеціально розроблених заходів контролю, а саме, Правила та Положення. Встановлені критерії використані для підготовки інформації з предмета завдання в конкретних умовах цього завдання.

До даного завдання визначено дві групи застосовних критеріїв:

1. Застосовними критеріями для оцінки і перевірки предмету завдання річних звітних даних на 01.01.2024 року ТОВ «КИТ-ФІНАНС» є затверджені Правила, які є обов'язковими для виконання всіма учасниками ринку небанківських фінансових послуг, в т. ч. фінансових компаній, згідно яких звітні дані мають бути:

- складені на підставі даних бухгалтерського, управлінського, персоніфікованого обліку, даних обліково-реєструючих систем учасника ринку за рік;
- містити показники діяльності та подані за формою і в обсязі, визначених законодавством та
 - включає в себе наступні форми, складені за 2023рік/4 квартал 2023року, станом на 01.01.2024року:
 - Дані фінансової звітності;
 - Дані про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг;
 - Дані про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладені договори фінансового лізингу, та про джерела фінансування нових договорів фінансового лізингу;
 - Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу;
 - Дані про укладені та виконані договори факторингу, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу;
 - Дані про обсяг та кількість договорів гарантії;
 - Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантії;
 - Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, у тому числі і на умовах фінансового кредиту, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами/ позикам;
 - Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової компанії;
 - Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах;
 - Дані про структуру інвестицій фінансової компанії;
 - Дані про великі ризики фінансової компанії.

2. Застосовними критеріями для оцінки і перевірки предмету завдання річних звітних даних на 01.01.2024 року ТОВ «КИТ-ФІНАНС» у відповідності до вимог, передбачених Особливостями приведення діяльності небанківських фінансових установ у відповідність до Закону України “Про фінансові послуги та фінансові компанії” та спеціальних законів, викладених у Додатку 5 до Положення, є відповідність оцінки активів небанківської фінансової установи вимогам міжнародних стандартів фінансової звітності за такими статтями:

- грошові кошти та еквіваленти;
- державні цінні папери;
- акції, облігації іноземних емітентів та цінні папери іноземних держав;
- дебіторська заборгованість;
- нерухоме майно;
- активи з правом користування (відповідно до Міжнародного стандарту фінансової звітності 16 “Оренда”).

Дотримання вимог Правил та Положення при складанні та поданні звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України є обов’язковим для фінансової компанії.

Аудитор вважає, що застосовні критерії є прийнятними для оцінки предмета завдання і мають такі характеристики, як: доречність, повнота, надійність, нейтральність, зрозумілість.

Критерії є доступними для визначених користувачів, вони дають змогу зрозуміти, як вимірювався чи оцінювався предмет завдання, критерії оприлюднені а також включені та чітко сформульовано в поданні інформації з предмета завдання.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для формування інформації в звітних даних, що складається Товариством для цілей подання до Національного банку України.

Процедури, які застосовував аудитор для отримання доказів при оцінці і перевірці предмету завдання, включали, в більшій мірі, процедури запитів, підтверджень, опитування управлінського персоналу, отримання доказів із зовнішніх джерел, та аналітичні процедури.

Методи, які застосовував аудитор при виконанні процедур, включали перевірку, порівняння, аналіз, опитування та інші.

Властиві обмеження

Аудитор не визначає будь-яких значних властивих обмежень, що асоціюються з оцінюванням і перевіркою предмету завдання щодо застосовних критеріїв, окрім того, що оцінюються і перевіряються аудитором виключно застосування встановлених критеріїв щодо звітних даних ТОВ «КИТ-ФІНАНС», підготовлених та поданих до НБУ 11 квітня 2024 року за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року.

Виконуючи завдання з надання впевненості щодо звітних даних фінансової установи станом на 01 січня 2024 року, аудитор не здійснює та не висловлює судження щодо достовірності звітних даних фінансової установи майбутніх періодів, внаслідок змін в обставинах, що безпосередньо пов'язані з веденням господарської діяльності та наданням фінансових послуг фінансової установи. В тому числі, аудитор звертає увагу на те, що достовірність та повнота річної фінансової звітності фінансової установи за 2023 рік, підтверджена окремо в межах виконання завдання з аудиту, за яким надавався окремий звіт незалежного аудитора та була висловлена думка.

Відповідальність відповідальної сторони та аудитора

Управлінський персонал Товариства, в особі директора, відповідає за предмет завдання та оцінювання предмета завдання стосовно застосовних критеріїв, а завданням аудитора є незалежне надання звіту щодо інформації про предмет завдання.

Відповідальність відповідальної сторони

Відповідальна сторона, ТОВ «КИТ-ФІНАНС», зокрема його управлінський персонал та особи, яких наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за предмет завдання та оцінювання предмета завдання стосовно застосовних критеріїв, та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал фінансової установи визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання Звітних даних, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. Відповідальність за первинні, розпорядчі, установчі, звітні та інші документи надані для перевірки, за вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам, несе управлінський персонал фінансової установи. Керівник несе відповідальність за порядок заповнення (складання), повноту, достовірність та дотримання строку подання даних звітності до Національного банку. Згідно Закону Україна Про захист інтересів суб'єктів подання звітності та інших документів у період дії воєнного стану або стану війни, 2115-ІХ, з змінами, перенесення термінів подання не поширюється на подання даних звітності до Національного банку України.

Відповідно до ст. 7 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року № 2258-VIII управлінський персонал фінансової установи несе відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані аудиторю для надання аудиторських послуг.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, а саме, директор, несе відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звітних даних фінансової установи.

Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання впевненості щодо звітних даних

Нашою відповідальністю є отримання обґрунтованої впевненості стосовно того, чи не містить інформація з предмета завдання суттєвих викривлень, а також висловлення висновку

стосовно результату оцінки предмета завдання в письмовому звіті, що містить висновок щодо обґрунтованої впевненості та опису підґрунтя для такого висновку.

Аудитор виконав завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, зокрема у відповідності із МСЗНВ №3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації».

Аудитор дотримувався вимог Міжнародних стандартів аудиту - сукупності професійних стандартів, що встановлюють правила надання аудиторських послуг і розкривають питання етики та контролю якості (управління якістю), які визначені міжнародними стандартами контролю якості (управління якістю), аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятими Радою з міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості, а також Міжнародним кодексом етики, прийнятим Радою з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, які оприлюднені Міжнародною федерацією бухгалтерів", (надалі – МСА), оприлюднених державною мовою на офіційному веб-сайті центрального органу виконавчої влади, що забезпечує формування та реалізує державну політику у сфері бухгалтерського обліку та аудиту, який забезпечує їх актуалізацію, вимоги яких є обов'язковими для Виконавця та Замовника. Аудитор впровадив комплексну систему управління якістю, включаючи документовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів.

Аудитор дотримався 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.

Виконання завдання з надання впевненості передбачає виконання певних процедур для отримання доказів щодо предмету завдання. Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що інформація, котра міститься у Звітних даних фінансової установи в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 (переглянутий), завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі Звітних даних.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000 (переглянутий), ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Ми несемо відповідальність за формування нашого судження стосовно поставленого завдання, що ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту.

Огляд виконаної роботи

При виконанні завдання аудитор керувався Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 р. № 2258-VIII, МСА, зокрема у відповідності із МСЗНВ №3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації».

Виконання завдання включало, за допомогою перелічених вище методів, проведення відповідних процедур з метою отримання доказів для оцінки і перевірки застосування критеріїв внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: дані фінансової звітності, дані про склад активів та пасивів фінансової установи; дані про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг за звітний період; дані про укладені та виконані договори; інформація щодо структуру основного капіталу та активів фінансової

установи станом; інформація про структуру інвестицій фінансової компанії; дані про великі ризики фінансової установи; внутрішні, розпорядчі, первинні та засновницькі документи фінансової установи, та ін. А також, отримання впевненості чи не містять дані та інформація, що покладені в основу, суттєвих викривлень в їх достовірності, в повноті зазначеної інформації і даних, їх відповідності документації і подіям, які видавалися та/або відбувалися під час діяльності товариства впродовж звітнього періоду.

При виконанні завдання ми перевірили твердження, викладені в підготовлених установою Примітках (розкриття інформації) до річних звітних даних (даних звітності) ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИТ-ФІНАНС» на 01.01.2024 року, які розкривають відповідність оцінки активів небанківської фінансової установи вимогам міжнародних стандартів фінансової звітності за такими статтями:

- грошові кошти та еквіваленти;
- державні цінні папери;
- акції, облігації іноземних емітентів та цінні папери іноземних держав;
- дебіторська заборгованість;
- нерухоме майно;

- активи з правом користування (відповідно до Міжнародного стандарту фінансової звітності 16 "Оренда"), й

не відповідності оцінки активів небанківської фінансової установи вимогам міжнародних стандартів фінансової звітності за переліченими статтями не виявили.

Характер, час та обсяг обраних процедур при виконанні нашого завдання залежать від нашого професійного судження, включаючи оцінку ризиків суттєвого викривлення. Оцінюючи ризики, ми розглянули заходи внутрішнього контролю, доречні для підготовки Звітних даних Товариства. При виконанні завдання аналізувались, перевірялись, порівнювались дані документів (наказів, розпоряджень, договорів, даних з реєстраційної системи, тощо), дані бухгалтерського обліку.

Основа для думки

Ми виконали завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 (переглянутий). Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі «Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання впевненості щодо звітних даних» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до установи згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо звітних даних фінансової установи, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи управління якістю, відповідно до вимог МСА та Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність». Метою створення та підтримання системи управління якістю є отримання достатньої впевненості у тому, що сама компанія та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог та звіти, які надаються, відповідають обставинам.

Аудитор не мав обмежень по обсягам вибірки для виконання завдання чи обмежень по часу.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашого судження. Отримані докази ми вважаємо надійними.

Думка

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації в Звітних даних фінансової установи на 01 січня 2024 року.

1. На нашу думку, звітні дані ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИТ-ФІНАНС», станом на 01.01.2024 року, які містяться окремо від фінансових звітів, що пройшли аудит, і які включено до річних звітів фінансової установи й подані до Національного банку України, в усіх суттєвих аспектах відповідають вимогам Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених Постановою Правління НБУ від 25.11.2021 № 123, діючими на звітну дату. Звітні дані фінансової установи складені на підставі даних бухгалтерського обліку, персоніфікованого обліку, даних обліково-реєструючих систем за 2023 рік, та містить показники діяльності й подані за формою і в обсязі, визначеними цими Правилами.

У звітних даних за 2023 рік ТОВ «КИТ-ФІНАНС» ми не виявили суттєвої невідповідності між інформацією, викладеною в звітних даних (даних звітності) й фінансовою звітністю фінансової установи за 2023 рік або нашими знаннями, отриманими під час аудиту.

2. На нашу думку, в звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИТ-ФІНАНС» станом на 01.01.2024 року, у відповідності до вимог, передбачених Особливостями приведення діяльності небанківських фінансових установ у відповідність до Закону України «Про фінансові послуги та фінансові компанії» та спеціальних законів, викладених у Додатку 5 до постанови Правління Національного банку України від 29.12.2023 № 199, Про затвердження Положення про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг, оцінки активів небанківської фінансової установи відповідає вимогам міжнародних стандартів фінансової звітності за такими статтями:

- грошові кошти та еквіваленти;
- державні цінні папери;
- акції, облігації іноземних емітентів та цінні папери іноземних держав;
- дебіторська заборгованість;
- нерухоме майно;
- активи з правом користування (відповідно до Міжнародного стандарту фінансової звітності 16 «Оренда»).


Інша інформація

Звіт з надання впевненості незалежного аудитора, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо річних звітних даних ТОВ «КИТ-ФІНАНС», станом на 01.01.2024 року, надано на виконання Договору № 16/10-23 про виконання завдання з надання впевненості від 16 жовтня 2023 року для подання до Національного банку України, на вимогу Положення про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг, затвердженого постановою Правління Національного Банку України від 29.12.2023 № 199, й не може бути використаний в інших цілях.

Додатки:

1. Звітні дані (дані звітності) ТОВ «КИТ-ФІНАНС» до Національного Банку України, станом на 01.01.2024 року;
2. Примітки до звітних даних (даних звітності) ТОВ «КИТ-ФІНАНС», станом на 01.01.2024 року;
3. Копії документів, що підтверджують, що ТОВ «АФ «МОНОЛІТ» має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності;
 - Інформація з Витягу з Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності щодо ТОВ «АФ «МОНОЛІТ».

Аудитор:


 Безуглов О.Л.
 (Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів - 100549)

Директорка ТОВ «АФ «Моноліт»:
аудиторка,



Безуглова Н.І.
(Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів - 100545)

МП

Адреса ТОВ «АФ «Моноліт»:

(Номер реєстрації у Реєстрі суб'єктів аудиторської
діяльності - 1943)

Україна, 20300,
м. Умань, Черкаської обл.,
вул. Європейська, 50, к. 51.

Дата звіту аудитора:

25 квітня 2024 року

Дані фінансової звітності

станом на 01.01.2024 року

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КИТ-ФІНАНС"

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Середня кількість працівників -

Код форми звітності -

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	-	-	-
первісна вартість	1001	-	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	-
Основні засоби	1010	10600000	8488000	1
первісна вартість	1011	10600000	10610000	1
знос	1012	-	2122000	1
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств (Стандарт 1) / Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	-	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-	-
Гудвіл	1050	-	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-	-
Усього за розділом I	1095	10600000	8488000	1
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	-	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-	-
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	-
Товари	1104	-	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-	-
Векеєлі одержані	1120	-	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2500000	-	1
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	-	393600	1
з бюджетом	1135	-	-	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	9200000	35404300	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	496700000	894551700	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1100000	102643100	1
Готівка	1166	-	-	-
Рахунки в банках	1167	1100000	102643100	1
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-	-
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-	-
Усього за розділом II	1195	509500000	1032992700	1
I., Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	-
Баланс	1300	520100000	1041480700	1

ЗГІДНО З ОРІГІНАЛОМ
Дир. ТОВ "КИТ-ФІНАНС"
САХНО М.М.

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
I	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1)/капітал (Стандарт 25)	1400	510000000	1010000000	1
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	-
Резервний капітал	1415	-	240300	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	7200000	11735800	1
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)	1
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)	1
Інші резерви	1435	-	-	-
Усього за розділом I	1495	517200000	1021976100	1
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відетровані податкові зобов'язання	1500	-	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-	-
Страхові резерви	1530	-	-	-
у тому числі:				
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-	-
Призовий фонд	1540	-	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-	-
Усього довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт I) / довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	1595	-	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	-
Векселі видані	1605	-	-	1
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-	-
товари, роботи, послуги	1615	400000	148500	1
розрахунками з бюджетом	1620	800000	988900	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	700000	988900	1
розрахунками зі страхування	1625	100000	-	1
розрахунками з оплати праці	1630	800000	-	1
поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-	-
Поточні забезпечення	1660	800000	741700	1
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-	-
Відетровані комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	17625500	1
Усього за розділом III	1695	2900000	19504600	1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-	-
Баланс	1900	520100000	1041480700	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
I	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	64715400	4368300	1
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-	-
Премії, передані у перестраховання	2012	-	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)	-
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-	-
Валовий:				
прибуток	2090	64715400	4368300	1
збиток	2095	(-)	(-)	-
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-	-

ДІП. ТОВ 'КІТ-ФІНАНС'

Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	-
Інші операційні доходи	2120	31000000	-	1
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-	-
Адміністративні витрати	2130	(83080600)	(4528400)	1
Витрати на збут	2150	(-)	(-)	-
Інші операційні витрати	2180	(40771400)	(-)	1
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	2190	-	-	1
збиток	2195	(28136600)	(160100)	1
Доход від участі в капіталі	2200	-	-	-
Інші фінансові доходи	2220	37375400	-	1
Інші доходи	2240/ 2160	6765300	-	1
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	-
Фінансові витрати	2250	(10143600)	(-)	1
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)	-
Інші витрати	2270/ 2165	(-)	(-)	-
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-	-
Разом доходи	2280	-	-	-
Разом витрати	2285	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1) / фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2290	5860500	-	1
збиток	2295	(-)	(160100)	1
Витрати (дохід) з податку на прибуток (Стандарт 1) / податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	(1054900)	(89700)	1
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	-
Витрати (доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-	-
Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) / чистий прибуток (збиток) (Стандарт 25)	2350	4805600	-	1
збиток	2355	(-)	(249800)	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	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-	-	-

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	-	-	-
Витрати на оплату праці	2505	43755900	1300000	1
Відрахування на соціальні заходи	2510	8944000	300000	1
Амортизація	2515	2122000	-	1
Інші операційні витрати	2520	69030100	2300000	1
Разом	2550	123852000	3900000	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	-	-	-

ЗГІДНО З ОРІГІНАЛОМ
Дир. ТОВ «КІТ-ФІНАНС»
САХНО М.М.

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	37008800	6363300	1
Повернення податків і зборів	3005	-	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	982600000	105600000	1
Інші надходження	3095	4824204800	6100900	1
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(25325400)	(10494700)	1
Праці	3105	(35573600)	(3639300)	1
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(9629300)	(1232400)	1
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(9304000)	(1871300)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(792100)	(794700)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(8511900)	(1076600)	1
Витрачання на оплату авансів	3135	(354000)	(-)	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	(1239500000)	(100000000)	1
Інші витрачання	3190	(4912473400)	(198000)	1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-388346100	628500	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	(-)	(-)	-
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	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від:				
Власного капіталу	3300	500000000	-	1
Отримання позик	3305	338000000	-	1
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	-
Інші надходження	3340	-	-	-
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)	-
Погашення позик	3350	338000000	-	1
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(10143600)	(-)	1
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	489856400	-	1
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	101510300	628500	1
Залишок коштів на початок року	3405	1132800	504300	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	102643100	1132800	1

ЗГІДНО З ОРІГІНАЛОМ
 Дир. ТОВ «КИТ-ФІНАНС»
 САХНО М.М.

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

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року		Код форми звітності для надходження	Код форми звітності для видатків
		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 нереалізованих 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	-	-	-

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
Дир. ТОВ «КІТ-ФІНАНС»
САХНО М.М.

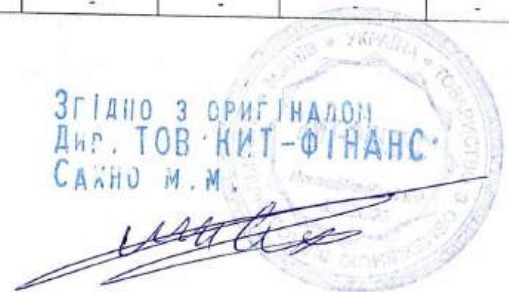


Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	-	X	-	-	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	-	X	-	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	-	X	-	-	-
Інші платежі	3390	X	-	X	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на початок року	3405	-	X	-	X	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	-	-	-	-	-	-

Звіт про власний капітал Форма № 4

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього	Код форми звітності
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	4000	510000000	-	-	-	7170500	-	-	517170500	1
Коригування:										
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	510000000	-	-	-	7170500	-	-	517170500	1
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	4805600	-	-	4805600	1
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	240300	(240300)	-	-	-	1
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240	500000000	-	-	-	-	(500000000)	-	-	1
Погащення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	500000000	-	500000000	1
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ЗГІДНО З ОРІГІНАЛОМ
Дир. ТОВ «КИТ-ФІНАНС»
САХНО М.М.



10

Разом змін у капіталі	4295	500000000	-	-	240300	4565300	-	-	504805600	1
Залишок на кінець року	4300	1010000000	-	-	240300	11735800	-	-	1021976100	1

ЕП Сахно
Максим
Миколайов
ИЧ

Відповідальна особа

_____ (підпис)

Сахно Максим Миколайович

_____ (прізвище, ініціали)

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
Дир. ТОВ "КИТ-ФІНАНС"
САХНО М.М.

М.М. Сахно



- Отримано:
- Текст:

27.02.2024 17:34
 Ідентифікатор звіту: 302000
 Документ: FR0 Дані фінансової звітності
 Ідентифікатор звітного файлу:
 faaf9da7-588a-4dec-844e-13a7f8b4fc57
 Статус документа: ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
 Повідомлення:
 ОК
 Контроль пройдено з зауваженнями:
 *** Залишок коштів на початок року (за прямим методом)
 T100_1=1132800 повинен дорівнювати показнику FR001165
 T100_1=1100000. Для аналізу: ЕКР=FR013405
 *** Сукупний дохід T100_1=0 повинен дорівнювати розрахованим
 значенням з показників (FR002350, FR002355, FR002460)
 T100_1=4805600. Для аналізу: ЕКР=FR002465 null
 *** Сукупний дохід T100_2=0 повинен дорівнювати розрахованим
 значенням з показників (FR002350, FR002355, FR002460)
 T100_2=-249800. Для аналізу: ЕКР=FR002465 null
 *** У звітному файлі за показником ЕКР=FR002240 значення метрики
 T100_2=0 не дорівнює значенню попереднього року T100_1=13700000
 null
 *** У звітному файлі за показником ЕКР=FR002350 значення метрики
 T100_2=0 не дорівнює значенню попереднього року T100_1=3600000
 null
 *** У звітному файлі за показником ЕКР=FR002290 значення метрики
 T100_2=0 не дорівнює значенню попереднього року T100_1=4400000
 null
 *** У звітному файлі за показником ЕКР=FR002300 значення метрики
 T100_2=-89700 не дорівнює значенню попереднього року
 T100_1=-800000 null
 *** У звітному файлі за показником ЕКР=FR002505 значення метрики
 T100_2=1300000 не дорівнює значенню попереднього року
 T100_1=5500000 null
 *** У звітному файлі за показником ЕКР=FR002520 значення метрики
 T100_2=2300000 не дорівнює значенню попереднього року
 T100_1=6900000 null
 *** У звітному файлі за показником ЕКР=FR002510 значення метрики
 T100_2=300000 не дорівнює значенню попереднього року
 T100_1=1300000 null
 *** У звітному файлі за показником ЕКР=FR002130 значення метрики
 T100_2=-4528400 не дорівнює значенню попереднього року
 T100_1=-13700000 null
 *** У звітному файлі за показником ЕКР=FR002550 значення метрики
 T100_2=3900000 не дорівнює значенню попереднього року
 T100_1=13700000 null
 *** У звітному файлі за показником ЕКР=FR002195 значення метрики
 T100_2=-160100 не дорівнює значенню попереднього року
 T100_1=-9300000 null

Звітна дата: 01.01.2024
 Дата завантаження: 27.02.2024 17:28:54
 4312932300FR000001001127022024.XML

- Ім'я файла:

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
 Дир. ТОВ «КИТ-ФІНАНС»
 САХНО М.М.



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

станом на 01.01.2024

Найменування фінансової компанії або лізингодавця ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КИТ-ФІНАНС"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії або лізингодавця 43129323

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

№ 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	257500000	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
2	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	1	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
3	Кількість укладених договорів за період, шт.	4	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
4	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	5	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
5	Розмір фінансового активу	6000000	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Фізична особа - підприсемерь
6	Кількість укладених договорів за період, шт.	1	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Фізична особа - підприсемерь
7	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	1	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Фізична особа - підприсемерь

ЕП Сахно Максим Миколайович

(підпис)

Сахно Максим Миколайович

(прізвище, ініціали)



- 18
- Отримано: 27.02.2024 17:46
 - Текст: Ідентифікатор звіту: 300100
Документ: LR1 Довідка про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг
Ідентифікатор звітного файлу:
be6882ba-afb0-479c-81da-50aa464286f9
Статус документа: ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
Повідомлення:
ОК
Звітна дата: 01.01.2024
Дата завантаження: 27.02.2024 17:42:02
 - Ім'я файла: 4312932300LR100002001027022024.XML

ЗГІДНО З ОРІГІНАЛОМ
ДИР. ТОВ «КІТ-ФІНАНС»
САХНО М.М.



Handwritten signature in blue ink over a circular blue stamp. The stamp contains the text 'KIT-FINANCE' and 'ТОВ «КІТ-ФІНАНС»'.

Дані про структуру інвестицій фінансової компанії

Найменування фінансової установи ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КИТ-ФІНАНС"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43129323

станом на 01.01.2024 року

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
1								

ЕП СЕЗНО
Максим
Миколайов
УЧ

Відповідальна особа

Сахно Максим Миколайович
(прізвище, ініціали)

ЗГІДНО З ОРІГІНАЛОМ
ДИР. ТОВ "КИТ-ФІНАНС"
САХНО М.М.



- 20
- Отримано: 27.02.2024 17:46
 - Текст: Ідентифікатор звіту: 301110
Документ: LR11 Дані про структуру інвестицій фінансової компанії
Ідентифікатор звітного файлу:
63e8ffd5-56a0-4b28-8339-8448eda97c6f
Статус документа: ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
Повідомлення:
ОК
Звітна дата: 01.01.2024
Дата завантаження: 27.02.2024 17:42:33
 - Ім'я файла: 4312932300LR110001000627022024.XML

ЗГІДНО З СРИГІНАЛОМ
ДИР. ТОВ «КИТ-ФІНАНС»
САХНО М.М.



Дані про великі ризики фінансової компанії

Найменування фінансової установи ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КИТ-ФІНАНС"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової компанії 43129323

станом на 01.01.2024 року

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

№ з/п	Найменування особи або групи пов'язаних осіб	Найменування вимоги фінансової компанії	Сума вимоги фінансової компанії	Найменування фінансового зобов'язання фінансової компанії	Сума фінансового зобов'язання фінансової компанії	Питома вага в капіталі фінансової компанії на звітну дату, відсоток (%)	Код ознаки пов'язаної особи
1	2	3	4	5	6	7	8
1	-	-	-	-	-	-	-

ЕП Сахно
Максим
Миколайович

Відповідальна особа

Сахно Максим Миколайович
(прізвище, ініціали)

(підпис)

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
ДИР. ТОВ "КИТ-ФІНАНС"
САХНО М.М.



- 22
- Отримано: 27.02.2024 17:46
 - Текст:
 - Ідентифікатор звіту: 301120
 - Документ: LR12 Дані про великі ризики фінансової установи
 - Ідентифікатор звітного файлу:
fad3c1a0-faa9-45c7-81d0-2a85c2b907a8
 - Статус документа: ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
 - Повідомлення:
ОК
 - Звітна дата: 01.01.2024
 - Дата завантаження: 27.02.2024 17:42:56
 - Ім'я файла:
4312932300LR120002000527022024.XML

ЗГІДНО З БРИГІАНОМ
Дир. ТОВ "КИТ-ФІНАНС"
САХНО М.М.



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

Станом на 01.01.2024

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Найменування фінансової компанії або лізингодавця ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КИТ-ФІНАНС"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії або лізингодавця 43129323

№ з/п	Показник	Сума	Вид активу	Джерело фінансування	Код розділу економічної діяльності	Строки погашення
1	2	3	4	5	6	7
1	ЕП Сахно Максим Миколайович	-	-	-	-	-

Відповідальна особа _____ Сахно Максим Миколайович (прізвище, ініціали)

ЗГІДНО З БРИГІНАЛОМ
ДИР. ТОВ "КИТ-ФІНАНС"
САХНО М.М.



- 27
- Отримано: 27.02.2024 17:46
 - Текст: Ідентифікатор звіту: 300110
Документ: LR2 Дані про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладені договори фінансового лізингу та про джерела фінансування
Ідентифікатор звітнього файлу:
14fff747-b721-475e-962b-93ccb5c87a64
Статус документа: ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
Повідомлення:
ОК
Звітна дата: 01.01.2024
Дата завантаження: 27.02.2024 17:43:15
 - Ім'я файла: 4312932300LR200002000627022024.XML

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
Дир. ТОВ «КИТ-ФІНАНС»
САХНО М.М.



Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу

станом на 01.01.2024 року

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КИТ-ФІНАНС"
(найменування лізингодавця)

43129323

(код лізингодавця за ЄДРПОУ)

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

Відповідальна особа

ЕП Сахно
Максим
Миколайов
ич

(підпис)

Сахно Максим Миколайович

(прізвище, ініціали)

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
Дир. ТОВ "КИТ-ФІНАНС"
САХНО М.М.



- 26
- Отримано: 27.02.2024 17:46
 - Текст: Ідентифікатор звіту: 300120
Документ: LR3 Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу
Ідентифікатор звітного файлу:
3949f38c-56e7-4482-98a9-da925cca4922
Статус документа: ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
Повідомлення:
ОК
Звітна дата: 01.01.2024
Дата завантаження: 27.02.2024 17:43:37
 - Ім'я файла: 4312932300LR300001000527022024.XML

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
Дир. ТОВ «КІТ-ФІНАНС»
САХНО М.М.



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

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КИТ-ФІНАНС"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 43129323

станом на 01.01.2024

№ з/п	Показники	Сума/ Кількість	Вид клієнта фінансової компанії	Код резидентості 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	216891700	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
2	Сума вимог за договорами, погашеними за звітний період	78873700	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
3	Сума резервів, сформованих за звітний період	5460000	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
4	Сума інших змін дебіторської заборгованості за звітний період	1484900	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
5	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	134042900	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа

ЕП Сахно
Максим
Миколайов
иш

Відповідальна особа

Сахно М.М.

(підпис)

(прізвище, ініціали)



- Отримано: 27.02.2024 17:46
- Текст: Ідентифікатор звіту: 301000
Документ: LR4 Дані про договори факторингу та рух обсягу дебіторської заборгованості за ними
Ідентифікатор звітного файлу: e9443d79-ccd3-440e-9c92-5a3e89fa02d6
Статус документа: ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
Повідомлення: ОК
Звітна дата: 01.01.2024
Дата завантаження: 27.02.2024 17:43:53
- Ім'я файла: 4312932300LR400002000827022024.XML

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
ДИР. ТОВ «КІТ-ФІНАНС»
САХНО М.М.



Дані про обсяг та кількість договорів гарантії

Найменування фінансової установи ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КИТ-ФІНАНС"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43129323

станом на 01.01.2024 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	-	-	-	-	-

ЕП Сахно
Максим
Миколайов
ИЧ

Відповідальна особа

(підпис)

Сахно Максим Миколайович
(прізвище, ініціали)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

ЗГІДНО З БРИГІНАЛОМ
Дир. ТОВ "КИТ-ФІНАНС"
САХНО М.М.

- 30
- Отримано: 27.02.2024 17:46
 - Текст: Ідентифікатор звіту: 300150
Документ: LR5 Дані про обсяг та кількість договорів гарантії
Ідентифікатор звітного файлу:
84f22602-5b55-4aa0-abe5-17ac322fb7d5
Статус документа: ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
Повідомлення:
ОК
Звітна дата: 01.01.2024
Дата завантаження: 27.02.2024 17:44:11
 - Ім'я файла: 4312932300LR500002000527022024.XML

ЗГІДНО З ОРІГІНАЛОМ
Дир. ТОВ «КИТ-ФІНАНС»
САХНО М.М.



Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантії

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Найменування фінансової установи ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КИТ-ФІНАНС"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43129323

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Показники	Сума	Кількість
1	2	3	4
1	-	-	-

Відповідальна особа

ЕП Сахно Максим Миколайович

(підпис)

Сахно Максим Миколайович

(прізвище, ініціали)

ЗГІДНО З БРИГІНАЛОМ ДИР. ТОВ "КИТ-ФІНАНС" САХНО М.М.



Handwritten signature in blue ink.

- 32
- Отримано: 27.02.2024 17:46
 - Текст: Ідентифікатор звіту: 300160
Документ: LR6 Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантії
Ідентифікатор звітного файлу:
b45f14e4-8851-4623-a2dc-ead87937fe5e
Статус документа: ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
Повідомлення:
ОК
Звітна дата: 01.01.2024
Дата завантаження: 27.02.2024 17:44:36
 - Ім'я файла: 4312932300LR600001000527022024.XML

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
ДИР. ТОВ «КИТ-ФІНАНС»
САХНО М.М.



Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової компанії

за період 01.01.2024

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КИТ-ФІНАНС"

Код ЄДРНОУ фінансової компанії 43129323

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

№ з/п	Показники	Сума
1	2	3
1	Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	37768900
2	Статутний капітал	1010000000
3	Резервний капітал	240300
4	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	11735800
5	Вартість активів (1 група ризику)	102643100
6	Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (1 група ризику)	102643100
7	Вартість активів (2 група ризику)	892580700
8	Права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу (зі строком погашення до 31 дня)	892580700
9	Вартість активів (4 група ризику)	46256900
10	Сума капітальних інвестицій, залишкова вартість основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних активів (4 група ризику)	8488000
11	Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг (4 група ризику)	37768900

ЕП Сахно
Максим
Миколайов
ИЧ

Відповідальна особа

Сахно Максим Миколайович
(прізвище, ініціали)



- Отримано: 27.02.2024 17:46
- Текст: Ідентифікатор звіту: 300190
Документ: LR9 Дані про структуру основного капіталу та активи
фінансової установи
Ідентифікатор звітного файлу:
31a8dcd6-4131-4490-806a-91ec2ca2d7be
Статус документа: ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
Повідомлення:
ОК
Звітна дата: 01.01.2024
Дата завантаження: 27.02.2024 17:44:59
- Ім'я файла: 4312932300LR900002001027022024.XML

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
ДІР. ТОВ 'КИТ-ФІНАНС'
САХНО М.М.



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

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КИТ-ФІНАНС"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової компанії 43129323

станом на 01.01.2024 року

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

№ з/п	Показник	Сума/Кількість	Тип клієнта	Код резидентності	Спосіб укладення договору	Назва/кредитних посередників	Вид наданих ресурсів	Код розділу виду економічної діяльності	Строк погашення	Вид кредиту за цільовим спрямуванням
1	Кількість договорів, укладених за звітний період	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Сума договорів, укладених за звітний період	257500000	1	1	3 безпосереднім контактом сторін	Кредитні агенти	Кредит	74	Від 93 до 365 (366) днів	Розріз відеутній
3	Сума вимог за договорами станом на початок періоду	508790300	1	1	3 безпосереднім контактом сторін	Кредитні агенти	Кредит	74	Від 93 до 365 (366) днів	Розріз відеутній
4	Сума виданих кредитів/позик за звітний період	257500000	1	1	Розріз відеутній	Розріз відеутній	Розріз відеутній	#	Розріз відеутній	Розріз відеутній
5	Сума погашених кредитів/позик за звітний період	-	1	1	Розріз відеутній	Кредитні агенти	Розріз відеутній	#	Розріз відеутній	Розріз відеутній
6	Сума резервів, сформованих за звітний період	30589800	1	1	Розріз відеутній	Розріз відеутній	Розріз відеутній	#	Розріз відеутній	Розріз відеутній
7	Сума інших змін дебіт орської заборгованості за звітний період	-	1	1	Розріз відеутній	Розріз відеутній	Розріз відеутній	#	Розріз відеутній	Розріз відеутній
8	Сума нарахованих процентів за звітний період	17059500	1	1	Розріз відеутній	Розріз відеутній	Розріз відеутній	#	Розріз відеутній	Розріз відеутній
9	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	752760000	1	1	Розріз відеутній	Розріз відеутній	Розріз відеутній	#	Розріз відеутній	Розріз відеутній
10	Кількість договорів, укладених за звітний період	1	2	1	3 безпосереднім контактом сторін	Кредитні агенти	Позика	77	Від 93 до 365 (366) днів	Розріз відеутній
11	Сума договорів, укладених за звітний період	6000000	2	1	3 безпосереднім контактом сторін	Кредитні агенти	Позика	77	Від 93 до 365 (366) днів	Розріз відеутній
12	Сума виданих кредитів/позик за звітний період	6000000	2	1	Розріз відеутній	Розріз відеутній	Розріз відеутній	#	Розріз відеутній	Розріз відеутній
13	Сума резервів, сформованих за звітний період	234300	2	1	Розріз відеутній	Розріз відеутній	Розріз відеутній	#	Розріз відеутній	Розріз відеутній
14	Сума нарахованих процентів за звітний період	12300	2	1	Розріз відеутній	Розріз відеутній	Розріз відеутній	#	Розріз відеутній	Розріз відеутній
15	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	5777800	2	1	Розріз відеутній	Розріз відеутній	Розріз відеутній	#	Розріз відеутній	Розріз відеутній

ЕП Сахно
Манус
Миколайов
ІП

(підпис)

Сахно М.М.

(прізвище, ініціали)

ЗГІДНО З ОРИГІНАЛОМ
ДІЯ. ТОВ "КИТ-ФІНАНС"
САХНО М.М.

(Handwritten signature)

Відповідальна особа

- Отримано: 27.02.2024 17:46
- Текст: Ідентифікатор звіту: 301100
Документ: LR7 Довідка про договори з надання коштів у позику, в т.ч. на умовах фін. кредиту
Ідентифікатор звітного файлу: c65aad26-61d0-4c28-8c17-6233b470ebf8
Статус документа: ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
Повідомлення: ОК
Звітна дата: 01.01.2024
Дата завантаження: 27.02.2024 17:45:15
- Ім'я файла: 4312932300LR700002001727022024.XML

ЗГІДНО З БРИГІНАЛОМ
Дир. ТОВ "КИТ-ФІНАНС"
САХНО М.М.



Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах

Найменування фінансової установи ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КИТ-ФІНАНС"

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43129323

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Вид рахунку (поточний, депозитний, в банківських металах)	Найменування банківської установи	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер	Валюта рахунку (вид металу)	Дата погашення	Номер рахунку	Група активів за ступенем ризику	Балансова вертість
1	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	2 АТ "РІВС БАНК"	3 0039849797	4 980	5 -	6 UA07339072000002 6503057155001	7 01	8 155100
2	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "АЛЬФА-БАНК У М.КИЄВІ"	0023494714	980	-	UA20300346000002 6503000000013	01	102488000
3	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "СПБ"	0036061927	980	-	UA07377090000002 6004001301980	01	-

Відповідальна особа

ЕП Сахно
Максим
Миколайов
ИЧ

Сахно Максим Миколайович
(прізвище, ініціали)

ЗГІДНО З ОРІГІНАЛОМ
Дир. ТОВ "КИТ-ФІНАНС"
САХНО М.М.



- Отримано: 27.02.2024 17:46
- Текст: Ідентифікатор звіту: 301010
Документ: LR10 Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах
Ідентифікатор звітного файлу: 26243c59-b63c-461b-9abb-abad98274aa4
Статус документа: ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО
Повідомлення: ОК
Звітна дата: 01.01.2024
Дата завантаження: 27.02.2024 17:45:54
- Ім'я файла: 4312932300LR101001000727022024.XML

ЗГІДНО З БРИГІНАЛОМ
Дир. ТОВ "КИТ-ФІНАНС"
САЖНО М.М.



39

**РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ
(ПРИМІТКИ) ДО РІЧНИХ ЗВІТНИХ ДАНИХ (ДАНИХ ЗВІТНОСТІ)
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«КИТ-ФІНАНС»
ЗА 2023 РІК**

1. Інформація про Товариство та основа підготовки річних звітних даних (даних звітності) за 2023 рік.

Назва: ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИТ-ФІНАНС»;

Код ЄДРПОУ : 43129323;

Юридична адреса: м. Київ, вул. Дмитрівська, буд.92-94 літ.А

Організаційно - правова форма: товариство з обмеженою відповідальністю

Дата державної реєстрації товариства – 23.07.2019 р.

ТОВ «КИТ-ФІНАНС» - середньооблікова кількість працівників за 12 місяців 2023 року – 4 особи, в 2022 році – 4 особи.

В звітному 2023 році відбулася зміна учасника та кінцевого бенефіціарного власника компанії. На кінець звітного періоду учасник та КБВ Ткаченко Людмила Петрівна, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, частка 100%.

В звітному періоді Товариство не нараховувало та не сплачувало дивіденди учасникам. Відсутні раніше нараховані та не виплачені дивіденди.

Основний вид діяльності: Інші види кредитування. (КВЕД 64.92).

ТОВ «КИТ-ФІНАНС» є небанківською фінансовою установою, та має безстрокові ліцензії, видачі НКФП, та перереєстровані НБУ а саме:

Надання послуг з факторингу,

Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту,

Надання гарантій,

Надання послуг з фінансового лізингу.

На діяльність підприємства не має істотного впливу сезонність або циклічність факторів протягом звітного року.

В структурі компанії не відбулося істотних змін, зокрема об'єднання бізнесу, придбання чи втрата контролю над дочірніми підприємствами та довгостроковими інвестиціями, реструктуризація чи припинення діяльності Товариства.

Товариство не має виділених операційних сегментів, компонентів суб'єкта господарювання.

Під час своєї діяльності в попередніх звітних періодах Товариство не займалось випуском, викупом і погашенням боргових і пайових цінних паперів.

Установа має власний веб-сайт <http://www.kit-finance.com>, на якому розміщена загальна інформація, фінансова звітність за попередні роки, та інша інформація на вимогу законодавства.

Річні звітні дані (дані звітності) за 2023 рік подані ТОВ «КИТ-ФІНАНС» до національного банку 27 лютого 2024р.

Річні звітні дані (дані звітності) за 2023 рік підготовлені та сформовані товариством на основі бухгалтерського обліку та фінансової фінансової, основою яких є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО), та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) (далі – МСФЗ), в редакції офіційно оприлюдненій станом на 31 грудня 2023 року на веб-сайті Міністерства фінансів України за адресою: (https://mof.gov.ua/uk/translation_of_international_financial_reporting_standards_2023_updated-576)

Фінансова звітність, підготовлена товариством за звітний 2023 рік повною мірою відповідає усім без виключення вимогам МСФЗ та Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Річні звітні дані (дані звітності) за 2023 рік складаються з:

- Дані фінансової звітності;

- Дані про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг;
- Дані про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладені договори фінансового лізингу, та про джерела фінансування нових договорів фінансового лізингу;
- Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу;
- Дані про укладені та виконані договори факторингу, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу;
- Дані про обсяг та кількість договорів гарантії;
- Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантії;
- Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, у тому числі і на умовах фінансового кредиту, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами/ позикам;
- Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової компанії;
- Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах;
- Дані про структуру інвестицій фінансової компанії;
- Дані про великі ризики фінансової компанії;

Підготовлені та подані річні звітні дані (дані звітності) за 2023 рік повністю відповідають вимогам постанови правління Національного банку України від 25.11.2021 № 123, Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України.

Потреби в перегляді річних звітних даних (даних звітності) за 2023 рік, до дня написання цих приміток не виникло. Ці річні звітні дані (дані звітності) не містить виправлення помилок попередніх звітних періодів.

2. Окремі елементи річних звітних даних (даних звітності) за 2023 рік

Враховуючи особливості приведення діяльності небанківських фінансових установ у відповідність до Закону України “Про фінансові послуги та фінансові компанії” та спеціальних законів розкриваємо інформацію щодо активів небанківської фінансової установи відповідно до вимог міжнародних стандартів фінансової звітності за такими окремими статтями, визначеними Національним банком України.

2.1. Грошові кошти та їх еквіваленти.

Грошові кошти та їх еквіваленти включають лише кошти на рахунках у банках та готівкові кошти в касі. Інші грошові кошти на їх еквіваленти відсутні.

В установі відсутні грошові потоки, які виникають:

- від операцій в іноземній валюті,
- від процентів та дивідендів,
- від інвестиції в дочірні, асоційовані та спільні підприємства, та зміни їх часток.

Суми компонентів грошових коштів та їх еквівалентів узгодженні у звіті про рух грошових коштів за статтями, відповідні наведеним у звіті про фінансовий стан.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їхній номінальній вартості, що оцінена за ринковою вартістю з використанням офіційних курсів НБУ.

Залишки грошових коштів:

		конт.	
		На 01.01.2023	На 01.01.2024
1	Поточні рахунки в національній валюті	1100000	102643100
	разом	1100000	102643100

Залишки коштів по касі відсутні. Оборот по надходженню коштів по касі в звітному році –

214 966,05 грн, сумарний оборот по надходженням на розрахунковий рахунок складає 187 527 839,07 грн.

Установа звітує про грошові потоки, застосовуючи прямий метод, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виplat грошових коштів.

2.2. Державні цінні папери

Державні цінні папери відсутні.

2.3. Акції, облігації іноземних емітентів та цінні папери іноземних держав;

Акції, облігації іноземних емітентів та цінні папери іноземних держав відсутні.

2.4. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2023 року складається з заборгованості по виданим авансам та розрахункам з бюджетом, дебіторська заборгованість по розрахунки з вітчизняними покупцями відсутня.

Рух дебіторської заборгованості,

коп:

Назва	2022	2023
Розрахунки з постачальниками (аванс)	0	393600
Розрахунки з покупцями	0	0
З бюджетом	0	0
Дебіторська заборгованість за виданими кредитами	496600000	723133500
Дебіторська заборгованість по нарахованим доходам	9160200	35404300
Розрахунки з постачальниками	2500000	0
Інша дебіторська заборгованість	0	171418200

Дебіторська заборгованість, по якій минув термін позивної давності на кінець періоду відсутня.

Рух дебіторської заборгованості по кредитам:

коп.

Показник	Сума, грн
Заборгованість по основній сумі кредиту на 31.12.2022 року	496600000
Резерв під очікувані кредитні ризики на основну суму заборгованості по кредиту на 31.12.2022 року	0
Заборгованість по нарахованих процентах на 31.12.2022 року	9160200
Нараховано резерв під очікувані кредитні ризики по нарахованим процентах на 31.12.2022 року	0
Видано кредитів за 2023 рік	1239500000
Нараховано процентів за 2023 рік	64715400
Погашено основної заборгованості по кредитах за 2023 рік	982600000
Погашено нарахованих процентів за 2023 рік	37008900

Нараховано резерв під очікувані кредитні ризики на основну суму заборгованості по кредиту за 2023 рік	30366400
Нараховано резерв під очікувані кредитні ризики на суму нарахованих процентів за 2023 рік	1462500
Заборгованість по основній сумі кредиту на 31.12.2023 року (за мінусом резерву під очікувані кредитні ризики)	723133600
Заборгованість по нарахованих процентах на 31.12.2023 року (за мінусом резерву під очікувані кредитні ризики)	35404200

Проценти визнаються доходами в бухгалтерському обліку в момент їх нарахування, згідно облікової політики - щоденно на суму основної заборгованості по кредиту.

Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки за дохідним методом, виходячи з договірних умов.

Резерв на покриття збитків та відшкодування можливих втрат формується за всіма видами кредитних операцій. Резерв кредитних збитків формується по портфелю однорідних заборгованостей, однорідність яких визначається характеристиками кредитного ризику, що обумовлюється характеристикою груп контрагентів, заборгованість яких включена до портфелю однорідних заборгованостей. Розмір кредитних збитків розраховується відповідно до норм резервування по відповідних категоріях ризику й формується за рахунок частини доходу. Норми резервування викладено в обліковій політиці.

На кінець періоду в установі відсутні протерміновані кредитні договори.

В установі ведеться реєстр кредитних договорів. Наразі ведеть активна підготовка до роботи в нових умовах, а саме готується технічне забезпечення процесу видачі кредитів та обліку кредитних договорів.

2.5. *Нерухоме майно*

В звіті про фінансовий стан на 31.12.2023 року в установі обліковувались тільки власні основні засоби.

В звітному році, так само, як і у попередньому звітному році товариство обрало своєю обліковою політикою модель собівартості, що застосовується до всіх визначених класів основних засобів.

Нерухоме майно в установі відсутнє на початок й на кінець звітного періоду. Установа не має в обліку заставленого майна позичальниками, в т.ч. нерухомого.

В звітному році в Товаристві не відбувалось змін, що стали наслідками:

- придбання в результаті об'єднань бізнесу;
- збільшення або зменшення у результаті збитків від зменшення корисності.

Балансова вартість нерухомого майна, що їх тимчасово не використовує Товариство станом на звітну дату відсутня;

Нерухоме майно, що повністю амортизоване відсутнє.

Нерухоме майно, що вибуло з активного використання, чи яке класифіковане установою як утримувані для продажу, відсутнє.

2.6. *Активи з правом користування*

Установа виступає в якості орендаря приміщень, що використовуються для розміщення офісу фірми. На початку дії договору установа оцінює чи є договір орендою, або чи містить договір оренду. Договір є, чи містить оренду, якщо договір передає право контролювати

користування ідентифікованим активом протягом певного періоду часу в обмін на компенсацію.

За договорами оренди нерухомості, в яких Товариство виступає орендарем, воно прийняло рішення не відокремлювати компоненти оренди та компоненти, які не є орендою, а відобразити їх в якості одного компонента оренди.

Орендар не застосовує модель обліку оренди, відповідно до якої договори оренди приймається орендарем на баланс, при цьому орендар визнає одночасно актив і довгострокове зобов'язання з оренди. Установа вирішила скористатись звільненнями й не визнавати актив з права користування та орендні зобов'язання зі строком 12 місяців або менше, та оренду, за якою базовий актив є малоцінним. Орендар визнає орендні платежі, пов'язані з такою орендою, як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Орендні платежі, пов'язані з такою орендою визнаються у звіті про сукупний дохід як витрати періоду на прямолінійній основі протягом строку оренди. Сума щомісячних орендних платежів становить за період з 01.01.2023-30.10.2023- 3539,84 грн., 11.2023-3512,02, 12.2023-3519,02.Також додаткові платежі у загальній сумі за 2023р. 6894,24 грн .Оцінка об'єкта оренди здійснюється за його балансовою вартістю, яка відображається в балансі власника будинку. Станом на день укладення цього Договору (01 грудня 2022 року) балансова вартість квадратного метра об'єкта оренди становить 2 694,08. Орендується 13,31 квадратних метри. За умови змінення (станом на начало поточного (розрахункового) місяця) офіційного курсу гривні до долара США, встановленого Національним банком України, по відношенню до офіційного курсу гривні до долара США, встановленого Національним банком України на дату заключення договору розмір місячної основної орендної плати за користування об'єктом оренди, підлягає коригуванню (індексації).

Згідно з МСБО 16 «Оренда» не застосовуються вимоги параграфів 22–49,щодо дисконтування оренди, базовий актив є малоцінним .

Установа не є орендодавцем.

До облікової політики, що застосована для підготовки і подання фінансової звітності за 2023 рік, доповнення щодо операцій продажу і зворотної оренди не вносилися.

Події після дати балансу

В період між датою балансу та поданням річних звітних даних (даних звітності) за 2023 рік, та до дати формування цих приміток не відбулось суттєвих подій, що могли б потребувати коригування перелічених вище активів, чи звітних даних вцілому. Варто зазначити, що повномасштабна агресія росії триває, військовий стан в Україні продовжено, й можливий вплив її результатів на подальшу роботу товариства зараз зирогнозувати неможливо.

Директор

Від 09 квітня 2024 року

Сакно М.М.
Сакно М.М.



Інформація

з Витягу з Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

ОРГАН СУСПІЛЬНОГО
НАГЛЯДУ
ЗА АУДИТОРСЬКОЮ
ДІЯЛЬНІСТЮ



AUDIT PUBLIC
OVERSIGHT BODY
OF UKRAINE

ВИТЯГ

з Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ:

Реєстровий номер у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 1943

Форма здійснення аудиторської діяльності: Аудиторська фірма

Дата внесення реєстрової інформації у Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 17.10.2018

Дата внесення реєстрової інформації до розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 11.12.2018

...
ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ:

Ідентифікаційний код юридичної особи в ЄДРПОУ: 21357002

Найменування аудиторської фірми: Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Моноліт"

.....

ІНФОРМАЦІЯ ПРО ЧИННЕ РІШЕННЯ ПРО ПРОХОДЖЕННЯ ПЕРЕВІРКИ СИСТЕМИ КОНТРОЛЮ ЯКОСТІ АУДИТОРСЬКИХ ПОСЛУГ:

Орган, який прийняв рішення: АПУ

Дата рішення: 31.05.2018

Номер рішення: №360/4

.....

**РЕКВИЗИТИ ДОГОВОРУ СТРАХУВАННЯ ЦИВІЛЬНО-ПРАВОВОЇ
ВІДПОВІДАЛЬНОСТІ СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ПЕРЕД
ТРЕТІМИ ОСОБАМИ, ЯКИЙ ПРОВАДИТЬ ОBOB'ЯЗКОВИЙ АУДИТ
ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ:**

Найменування страховика: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
СТРАХОВА КОМПАНІЯ «БРОКБІЗНЕС»

Номер договору: 002-704546/025ДВ

Дата договору: 30.10.2023

Дата закінчення договору: 06.12.2024

Страхова сума, грн: 10 000 000

....

Номер документу: 292914181943

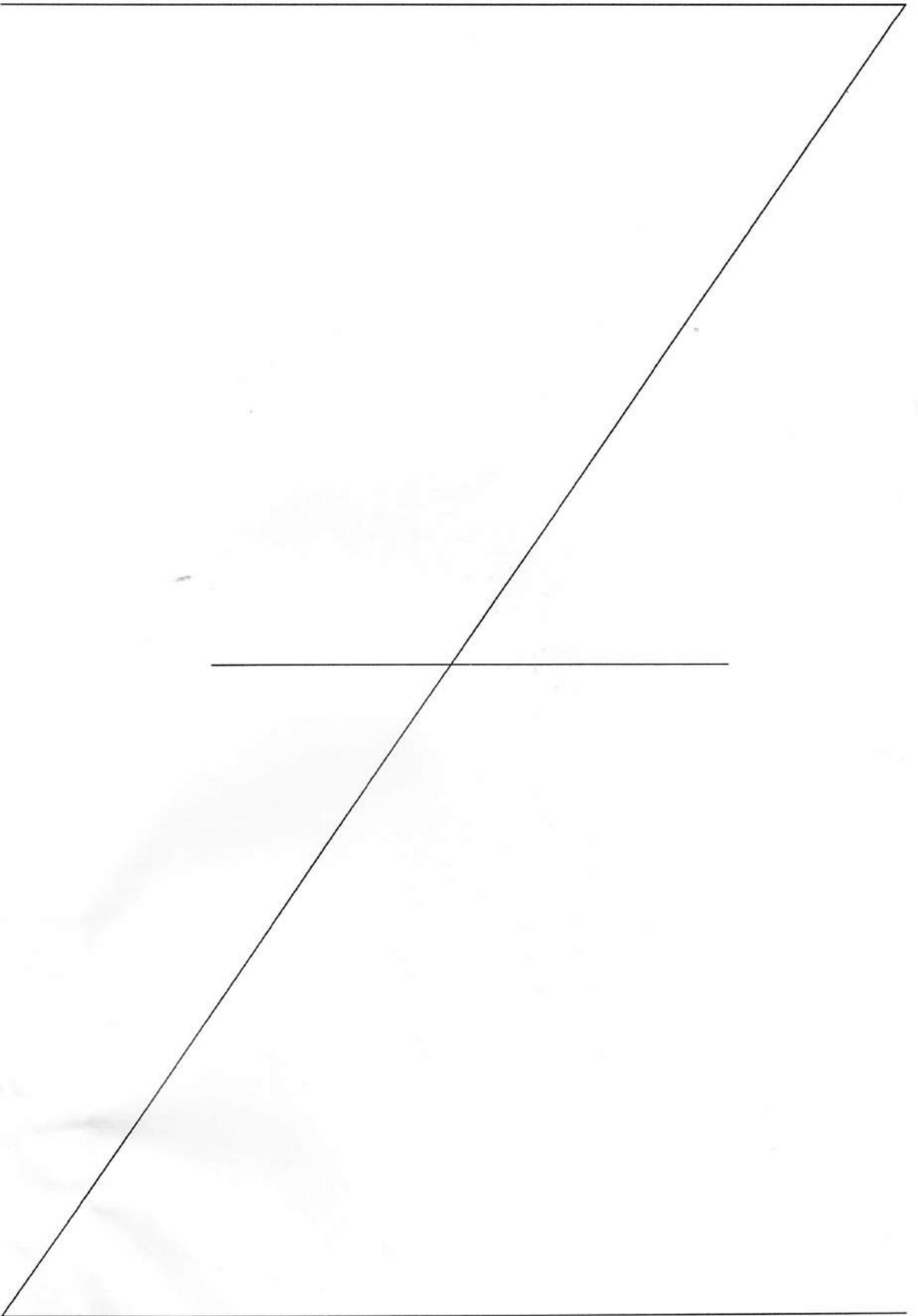
Дата та час формування витягу: 29.02.2024 09:14:18

Згідно оригіналу:

Директор ТОВ «АФ «Моноліт»

Н.І.Безуглова





65

Пронумеровано та проіндексовано: (46)

сдел ссср

Дир. ТОВ «АФ «Моноліт» Безуглова Н.І.
«2» квітня 2024 р.

