

ПТ «ЛОМБАРД СТАТУС С.В. КОРИТКІН І КОМПАНІЯ»

Дата (рік, місяць, число)

Підприємство	Територія	Організаційно-правова форма господарювання	Вид економічної діяльності	Середня кількість працівників ¹	Адреса, телефон	КОДИ		
						2018	01	01
ПОВНЕ ТОВАРИСТВО "ЛОМБАРД СТАТУС С. В. КОРИТІН І КОМПАНІЯ"	ХАРКІВСЬКА	Повне товариство	Інші види кредитування	30	вулиця Клочківська, буд 332 А, м. ХАРКІВ, ХАРКІВСЬКА обл., 61051	36225238		
						6310136300		
						260		
						64.99		

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

v

БАЛАНС (Звіт про фінансовий стан)
на 31 грудня 2017 р.

Форма №1 за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	2	2
первісна вартість	1001	14	16
накопичена амортизація	1002	12	14
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	88	71
первісна вартість	1011	292	286
знос	1012	204	215
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість	1016	-	-
накопичена амортизація	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	90	73
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	5	3
Виробничі запаси	1101	5	3
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість по розрахункам:			
за виданими авансами	1130	16	16
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
з нарахованих доходів	1140	1	2
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	715	1 613
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 577	356
Готівка	1166	1 473	329
Рахунки в банках	1167	104	27

БАЛАНС (Продовження)

1	2	3	4
Витрати майбутніх періодів	1170	2	80
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	2 316	2 070
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	2 406	2 143
ПАСИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований капітал	1400	1 500	1 500
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	548	-79
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	2 048	1 421
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	71	66
Цільове фінансування	1525	-	-
Усього за розділом II	1595	71	66
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	91	113
розрахунками з бюджетом	1620	49	31
у тому числі з податку на прибуток	1621	29	21
розрахунками зі страхування	1625	23	12
розрахунками з оплати праці	1630	85	47
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	38	76
Інші поточні зобов'язання	1690	1	377
Усього за розділом III	1695	287	656
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	2 406	2 143

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

ПТ «ЛОМБАРД СТАТУС С.В. КОРИТКІН І КОМПАНІЯ»

Підприємство	ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ПТ ЛОМБАРД СТАТУС С. В. КОРИТКІН І КОМПАНІЯ»	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	КОДИ		
			2018	01	01
			36225238		

**ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (звіт про сукупний дохід)
за 2017 р.**

Форма №2 за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати			
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 873	1 875
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(2 095)	(1 468)
Валовий:			
прибуток	2090	-	407
збиток	2095	(264)	(-)
Інші операційні доходи	2120	286	274
Адміністративні витрати	2130	(577)	(465)
Витрати на збут	2150	(48)	(50)
Інші операційні витрати	2180	(3)	(5)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і			
прибуток	2190	-	161
збиток	2195	(606)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	161
збиток	2295	(606)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	21	29
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	132
збиток	2355	(627)	(-)
II. Сукупний дохід			
Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
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	-627	132
III. Елементи операційних витрат			
Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	34	101
Витрати на оплату праці	2505	1 576	958
Відрахування на соціальні заходи	2510	337	206
Амортизація	2515	19	27
Інші операційні витрати	2520	757	696
Разом	2550	2 723	1 988
IV. Розрахунок показників прибутковості акцій			

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (Продовження)

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

Підприємство	ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ПТ ЛОМБАРД СТАТУС С. В. КОРИТКІН І КОМПАНІЯ»	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	КОДИ		
			2018	01	01
			36225238		

**ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (за прямим методом)
за 2017 р.**

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	229	287
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження авансів від покупців	3015	1 772	1 709
Надходження від повернення авансів	3020	-	2
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	285	266
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	26 746	23 726
Інші надходження	3095	372	2
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(444)	(331)
Праці	3105	(1 361)	(721)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(362)	(197)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(356)	(194)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(29)	(22)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(26)	(172)
Витрачання на оплату авансів	3135	(308)	(315)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(132)	(127)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(2)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(27 655)	(23 550)
Інші витрачання	3190	(5)	(4)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1 221	553
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			

ПТ «ЛОМБАРД СТАТУС С.В. КОРИТКІН І КОМПАНІЯ»

I. Нематеріальні активи (продовження)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
3 рядка 080 графа 14														
Із рядка 080 графа 5														
Із рядка 080 графа 15														

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081) _____ -
 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082) _____ -
 вартість створених підприємством нематеріальних активів (083) _____ -
 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) _____ -
 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) _____ -

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	177	90	-	-	-	-	-	16	-	-	-	177	106	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	115	114	-	-	-	6	6	1	-	-	-	109	109	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малопцінні необоротні матеріальні активи	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	26	-	-	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	292	204	26	-	-	32	6	17	-	-	-	286	215	-	-	-	-

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

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	-	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	26	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	2	-
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	28	-

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

IV. Фінансові інвестиції (Продовження)

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-

ПТ «ЛОМБАРД СТАТУС С.В. КОРИТКІН І КОМПАНІЯ»

IV. Фінансові інвестиції (Продовження)

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд. А + розд. Б)	420	-	-	-

3 рядка 1035 графа Інші довгострокові фінансові
4 Балансу (Звіту про інвестиції) відображені:
фінансовий стан) за собівартістю (421) _____ -
за справедливою вартістю (422) _____ -
за амортизованою собівартістю (423) _____ -

3 рядка 1160 графа Поточні фінансові інвестиції
4 Балансу (Звіту про відображені:
фінансовий стан) за собівартістю (424) _____ -
за справедливою вартістю (425) _____ -
за амортизованою собівартістю (426) _____ -

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	-	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	285	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	1	3
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	-
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	X
Проценти	540	X	-
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

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

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року	
1	2	3	4
Каса	640	329	
Поточний рахунок банку	650	27	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-	
Грошові кошти в дорозі	670	-	
Еквіваленти грошових коштів	680	-	
Разом	690	356	

Із рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) _____ -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	71	66	-	71	-	-	66
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	-	-	-	-	-	-	-
Разом	780	71	66	-	71	-	-	66

VIII. Запаси

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

Із рядка 920 Балансова вартість запасів:
графа 3 відображених за чистою вартістю реалізації (921) _____ -
переданих у переробку (922) _____ -
оформлених в заставу (923) _____ -
переданих на комісію (924) _____ -
Активи на відповідальному зберіганні - рахунок 02 (925) _____ -
3 рядка 1200 графа 4 Балансу Запаси, призначені для продажу (926) _____ -
(Звіту про фінансовий стан) * визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	в т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	-	-	-	-

ПТ «ЛОМБАРД СТАТУС С.В. КОРИТКІН І КОМПАНІЯ»

Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1 613	1 580	-	33
Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості	(951)				
Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами	(952)				

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

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

XI. Будівельні контракти

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

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	21

Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	-
на кінець звітного року	1225	-
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до звіту про фінансові результати - усього	1240	21
у тому числі: поточний податок на прибуток	1241	21
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі: поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	19
Використано за рік - усього	1310	-
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	-
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	-
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
	1316	-
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		Залишок на початок року		Надійшло за рік	Вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	Залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в тому числі:																
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи - усього	1420	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
в тому числі:																
Тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	1423	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	X	-	-	X	X	-	-	-	X	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування (1431) _____

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (1432) _____

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності (1433) _____

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат реалізації: результат прибуток +, збиток -	первісна вартість та реалізації
				дохід	витрати					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-
в тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-
з них: пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-

У тисячах гривень	31.12.2016	31.12.2017
Статутний капітал	1 500	1 500
Нерозподілений прибуток (збиток)	548	(79)
Всього власний капітал	2 048	1 421

Дані про кредитну діяльність

У тисячах гривень	2016 рік	2017 рік
Сума наданих фінансових кредитів під заставу	23 550,1	27 654,7
Оціночна вартість майна, прийнятого в заставу	29 195,9	32 378,50
Сума погашених фінансових кредитів	23 792,5	26 756,8
Сума нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	1 808,5	1 820,2
Сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами	1 809,8	1 819,7
Сума отриманої неустойки (пені, штрафи)	266,1	284,9

Дохід

У тисячах гривень	2016 рік	2017 рік
Нараховані проценти за користування фінансовими кредитами	1 808,5	1 820,2
Нарахована неустойка (пеня, штраф) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами	266,1	284,9
Дохід, отриманий від реалізації майна, наданого в заставу	66,4	11,1
Інші доходи	7,8	0,9
Загальна сума отриманого доходу	2 148,8	2 117,1

Адміністративні та інші операційні витрати

У тисячах гривень	2016 рік	2017 рік
Витрати на персонал	1 164,2	1 913,2
Витрати на оренду	386,3	520,7
Витрати на охорону	58,6	59,2
Інші витрати	407,7	251,3
Загальна сума витрат	2 016,8	2 744,4

Податки на прибуток

Витрати з податку на прибуток складаються з таких компонентів:

У тисячах гривень	2016 рік	2017 рік
Поточний податок	29,0	21,0
Відстрочений податок		
Сплачено податок на прибуток авансом		
Витрати з податку на прибуток за рік	29,0	21,0

Компанія сплачує податок на прибуток у 2017 році за ставкою 18%.

На витрати для цілей оподаткування відносяться тільки ті витрати, які безпосередньо чи опосередковано стосуються діяльності.

4. Управління фінансовими ризиками

Функція управління ризиками в Компанії здійснюється стосовно фінансових ризиків (кредитного, ринкового та ризику ліквідності), а також операційних та юридичних ризиків. Фінансовий ризик включає ринковий ризик (у тому числі валютний ризик, ризик процентної ставки та інший цінновий ризик), кредитний ризик і ризик ліквідності. Компанія не вважає ці ризики істотними, отже, не встановлює конкретні завдання і не розробляє політику з управління цими ризиками. Управління операційними та юридичними ризиками спрямовано на забезпечення належного функціонування внутрішніх процедур та політики для скорочення цих ризиків до мінімуму.

Кредитний ризик. Компанія піддається кредитному ризику, який визначається як ризик того, що одна сторона фінансового інструменту понесе збиток внаслідок невиконання іншою стороною своїх зобов'язань. Основні статті, у зв'язку з якими у Компанії виникає кредитний ризик, - це грошові кошти.

Максимальний рівень кредитного ризику Компанії в цілому, відбивається в балансовій вартості активів у балансі.

Ринковий ризик. Компанія піддається ринковим ризикам, які виникають у зв'язку з відкритими позиціями по процентних ставках, які схильні до впливу загальних і специфічних коливань ринку.

Валютний ризик. Валютний ризик - це ризик зміни вартості фінансового інструмента внаслідок коливань валютних курсів. Компанія проводить операції в гривнях, тому вона не піддавалася впливу валютного ризику станом на 31 грудня 2017 року.

Ризик процентної ставки. Компанія піддається ризику у зв'язку з впливом коливань домінуючих рівнів ринкової процентної ставки на її фінансовий стан та грошові потоки. Процентна маржа може збільшуватися в результаті таких змін, але може також зменшуватися або приносити збитки в разі непередбачених змін. У Компанії відсутні офіційно оформлені політика і процедури для управління ризиком процентної ставки, оскільки керівництво вважає, що цей ризик для діяльності Компанії є несуттєвим. Станом на кінець звітного періоду у Компанії не було фінансових активів зі змінною процентною ставкою або процентних зобов'язань. Станом на 31 грудня 2017 року зміни процентних ставок не надали б впливу на прибуток або збиток і/або капітал Компанії.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності - це ризик того, що підприємство зіткнеться з труднощами при виконанні фінансових зобов'язань. Станом на 31 грудня 2017 року всі фінансові зобов'язання Компанії погашаються за вимогою або протягом 1 місяця після закінчення звітного періоду. Недисконтовані грошові потоки за фінансовими зобов'язаннями згідно з договорами дорівнюють балансовій вартості. Термін погашення всіх страхових активів і зобов'язань Компанії не перевищує одного року.

Управління капіталом

Управління капіталом Компанії спрямовано на досягнення наступних цілей:

- дотримання вимог до капіталу, встановлених регулятором,
- забезпечення здатності Компанії функціонувати в якості безперервно діючого підприємства. Компанія вважає, що загальна сума капіталу, управління яким

здійснюється, дорівнює сумі капіталу, показаного в балансі. Станом на кінець кожного звітного періоду Компанія аналізує наявну суму власного капіталу і може її коригувати шляхом виплати дивідендів учасникам, повернення капіталу учасникам.

На Компанію поширюються зовнішні вимоги до капіталу. Основні зовнішні вимоги до капіталу - це мінімальна сума власного капіталу (станом на 31.12.2017 р. в розмірі не менше ніж 500 тис. гривень). Компанія дотримувалася всіх зовнішніх вимог до капіталу у 2017 році.

5. Умовні та інші зобов'язання

Українське податкове адміністрування поступово посилюється, у тому числі підвищується ризик перевіроч операцій, які не мають чіткої фінансово-господарської мети або виконаних за участю контрагентів, які не дотримуються вимог податкового законодавства. Відповідні органи мають право перевіряти податкові питання у фінансових періодах протягом трьох календарних років після їх завершення.

За певних обставин перевірки можуть охоплювати більш тривалий період. Українське законодавство й нормативні акти, що регулюють сферу оподаткування та інші аспекти діяльності компанії, включаючи валютний контроль і законодавство ринку фінансових послуг, продовжують змінюватися. Положення законів і нормативних документів зазвичай є нечіткими й тлумачаться по-різному місцевими, регіональними й державними органами, а також іншими урядовими установами. Випадки розбіжностей у тлумаченні законодавства є непоодинокими. Компанія на дату фінансової звітності не має не врегульованих претензій.

Зобов'язання з операційної оренди. В ході звичайної діяльності Компанія орендує приміщення. Усі зобов'язання з операційної оренди поточні, та не підлягають скасування.

6. Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань станом на 31 грудня 2017 року приблизно дорівнює їх балансовій вартості.

Розкриття фінансових інструментів за категоріями оцінки

Для цілей оцінки МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» встановлює такі категорії фінансових активів:

- кредити та дебіторська заборгованість;
- фінансові активи для подальшого продажу;
- фінансові активи, утримувані до погашення та
- фінансові активи за справедливою вартістю, зміни якої відносяться на фінансовий результат.

Категорія «Фінансові активи за справедливою вартістю, зміни якої відносяться на фінансовий результат» має дві підкатегорії: (а) активи, віднесені до цієї категорії при початковому визнанні, та (б) фінансові активи, утримувані для торгівлі.

Станом на 31 грудня 2017 року всі фінансові активи Компанії були віднесені до категорії «кредити і дебіторська заборгованість».

7. Операції із пов'язаними сторонами

Сторони зазвичай вважаються пов'язаними, якщо вони знаходяться під спільним контролем або якщо одна сторона має можливість контролювати іншу або може мати значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень. При аналізі кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі.

Інші операційні витрати за операціями з основним управлінським персоналом складаються з компенсації основному управлінському персоналу, що включає заробітну плату.

8. Події після дати балансу

На дату затвердження фінансової звітності інформація щодо подій, які мають суттєвий вплив на фінансові показники, невідома.

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
щодо фінансової звітності за 2017 рік
ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД СТАТУС
С.В. КОРИТІН І КОМПАНІЯ» ЗА 2017 РІК**

Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД СТАТУС С.В. КОРИТІН І КОМПАНІЯ» ЗА 2017 РІК (далі - Звіт) адресовано:

- Національній комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг (далі - Нацкомфінпослуг);
- керівництву та учасникам ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД СТАТУС С.В. КОРИТІН І КОМПАНІЯ» (далі - ПТ «ЛОМБАРД СТАТУС» або Компанія);
- іншим користувачам фінансової звітності.

Звіт щодо аудиту фінансової звітності**Думка із застереженням**

Ми провели аудит фінансової звітності ПТ «ЛОМБАРД СТАТУС», що складається з:

- Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2017;
- Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2017 рік;
- Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2017 рік;
- Звіту про власний капітал за 2017 рік;
- Приміток до фінансової звітності.

На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно та повно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПТ «ЛОМБАРД СТАТУС» станом на 31.12.2017, її фінансові результати і рух грошових коштів за рік, який закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ).

Основа для думки із застереженням

Станом на 31.12.2017 р. в об'єкті ПТ «ЛОМБАРД СТАТУС» до складу статті Балансу 1155 «Інша поточна дебіторська заборгованість» включена дебіторська заборгованість перед фізичною особою - Гараніна Ж. В. в сумі 31 тис. грн., щодо якої існує високий ризик не погашення (про що свідчать погане фінансове становище такого дебітора, відмова погасити заборгованість і статистика несплати боргів за минулі роки). ПТ «ЛОМБАРД СТАТУС» не проводило тестування цієї дебіторської заборгованості на предмет наявності ознак знецінення. Це призвело до завищення суми іншої поточної дебіторської заборгованості, заниження інших операційних витрат, сум чистого збитку та непокритого збитку на суму такої заборгованості.

Величина кредиторської заборгованості перед засновниками Товариства, станом на 31.12.2017 р. в розмірі 370 тис. грн. складає 17,3% від валюти балансу та 57,5% від суми поточних зобов'язань та забезпечень, що значно впливає на показники фінансового стану та діяльності Товариства, проте інформацію про такі зобов'язання ПТ «ЛОМБАРД СТАТУС» не розкрито належним чином у примітках до фінансової звітності. Крім того, у примітках до фінансової звітності не розкрито належним чином інформацію про склад та структуру іншої поточної дебіторської заборгованості (вартість якої станом на 31.12.2016 р. складає - 715 тис. грн., а станом на 31.12.2017 р. - 1 613 тис. грн.).

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (далі - МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі

