



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
НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTІ
що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації**

**щодо звітних даних (даних звітності)
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"
за 2021 рік, що закінчився 31 грудня 2021 року**

Адресат:

- Учасникам та управлінському персоналу
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"
- НАЦІОНАЛЬНОМУ БАНКУ УКРАЇНИ

м. Київ, 2022 рік

Ми виконали завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо річних звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» (ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ») за 2021 рік, що закінчився 31 грудня 2021 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 за 2021 рік (IV квартал 2021р.) ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» (Код 43564077) складені на підставі даних бухгалтерського обліку за звітний 2021 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, 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 постановою Правління Національного банку України від 25.06.2020 № 84; та Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами - юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу, затвердженого Розпорядженням Нацкофінпослуг від 26.09.2017 року за № 3840, зі змінами та доповненнями, діючими до 31.12.2021 року.

Отриманою інформацією про предмет завдання є результат оцінювання і перевірки предмету завдання – вимог, стосовно річних звітних даних (даних звітності), встановлених Правилами, відносно означених нижче критеріїв, тобто інформація, що отримана аудитором в результаті застосування критеріїв до предмету завдання за період з 01 січня 2021р. по 31 грудня 2021р.

Застосовні критерії

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

За видом критеріїв, що застосовні до даного завдання, є встановленими (нормативні акти, встановлені безпосередньо регулятором, а саме, НБУ) з метою конкретного спеціально розробленого заходу контролю, а саме, Правила. Встановлені критерії використані для підготовки інформації з предмету завдання в конкретних умовах цього завдання.

Застосовними критеріями для оцінки і перевірки предмету завдання річних звітних даних (даних звітності) за 2021 рік ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» є затверджений розпорядженням НКФП від 26.09.2017 № 3840 Порядок, та затверджені Постановою Правління Національного Банку України від 25.11.2021 №123 Правила, які є обов'язковими для виконання всіма

учасниками ринку небанківських фінансових послуг, в т. ч. фінансових компаній, згідно якого звітні дані мають бути:

- складені на підставі даних бухгалтерського, управлінського, персоніфікованого обліку, даних обліково-ресруючих систем учасника ринку за 2021 рік;
 - містити показники діяльності та подані за формою і в обсязі, визначених законодавством та включає в себе наступні форми:
 - 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;
- Дотримання вимог цього Порядку та Правил складання та подання даних звітності фінансової установи є обов'язковим для Товариства.

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 (даних звітності), 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.

Власиві 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 «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ», підготовлених та поданих до НБУ 22 лютого 2022 року за рік, що скінчився 31 грудня 2021 року.

Виконуючи завдання з надання впевненості щодо звітних даних компанії за 2021 рік, аудитор не здійснює та не висловлює судження щодо достовірності звітних даних Товариства майбутніх періодів, внаслідок змін в обставинах, що безпосередньо пов'язані з веденням господарської діяльності та наданням фінансових послуг Товариством. В тому числі, аудитор звертає увагу на те, що достовірність та повнота річної фінансової звітності Товариства за 2021 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, ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ", 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 Товариства визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання звітних даних (даних звітності), що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. Керівник фінансової компанії несе відповідальність за порядок заповнення (складання), повноту, достовірність та дотримання строку подання даних звітності до Національного банку.

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 Товариства.

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

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, а саме, директор, несе відповідальність за нагляд за процесом формування звітних даних (даних звітності) Товариства.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є отримання обґрунтованої впевненості стосовно того, чи не містить інформація з предмету завдання суттєвих викривлень, а також висловлення висновку стосовно результату оцінки предмета завдання в письмовому звіті, що містить висновок щодо обґрунтованої впевненості та описує 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 Міжнародного стандарту контролю якості 1 «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги» та впровадив комплексну систему контролю якості, 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 Товариства 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, Міжнародними стандартами контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСФНВ), які є обов'язковими для застосування при виконанні завдань, й викладених на офіційному сайті Міністерства фінансів України, 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 згаданих 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 про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг за 2021 рік; дані про укладені та виконані договори; інформація щодо структуру основного капіталу та активів фінансової установи станом на 2021 рік; інформація про структуру інвестицій фінансової компанії; внутрішні, розпорядчі, первинні та установчі документи компанії, 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 звітного періоду.

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 висновку

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 Товариства 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 Товариства, 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 контролю якості, відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги». Метою створення та підтримання системи контролю якості 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 відповідними для надання висновку, розрахованого на підвищення ступеня довіри визначених користувачів, які не є відповідальною стороною, до інформації про предмет завдання. Отримані докази ми вважаємо надійними.

Висновок

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо звітних даних (даних звітності) фінансової компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року.

На нашу думку, звітні дані (дані звітності) ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" за 2021 рік, які містяться окремо від фінансових звітів, що пройшли аудит, і які включено до річних звітів компанії 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 з 01.01.2022 року, та Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами - юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу, затвердженого Розпорядженням Нацкофінпослуг від 26.09.2017 року за № 3840, зі змінами та доповненнями, діючими до 31.12.2021 року. Звітні дані (дані звітності) компанії складені на підставі даних бухгалтерського обліку за 2021 рік, та містить показники діяльності й подані за формою і в обсязі, визначеними цими Правилами та відповідають Реєстру показників звітності небанківських фінансових установ щодо організації статистичної звітності.

У звітних даних за 2021 рік фінансової компанії ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» ми не виявили суттєвої невідповідності між інформацією, викладеною в звітних даних й фінансовою звітністю Товариства за 2021 рік або нашими знаннями, отриманими під час аудиту.

Звіт з надання впевненості незалежного аудитора, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо річних звітних даних (даних звітності) ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» за 2021 рік, що закінчився 31 грудня 2021 року надано на виконання Договору № 26/08-22 про виконання завдання з надання впевненості від 26 серпня 2022 року для подання до Національного банку України, на вимогу Положення про ліцензування та реєстрацію надавачів фінансових послуг та умови провадження ними діяльності з надання фінансових послуг, затвердженого Постановою Правління Національного Банку України від 24.12.2021 № 153, (п. 487), й не може бути використаний в інших цілях.

Аудитор:

Безуглов Олександр Леонідович.
(Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів - 100549)

Директорка ТОВ «АФ «МОНОЛІТ»
аудиторка,



Безуголова 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:

02 вересня 2022 року



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
незалежного аудитора
(Аудиторський висновок)

щодо річної фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"
за 2021 рік, станом на 31 грудня 2021 року

Адресат:

- Учасникам та управлінському персоналу
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІННОВАЦІЯ
КОМПАНІ",
- НАЦІОНАЛЬНОМУ БАНКУ УКРАЇНИ

1. Звіт щодо фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності, підприємства ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" (ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"), (Код 43564077), за 2021 рік.

Предмет аудиту.

Фінансова звітність Компанії включає:

- звіт про фінансовий стан станом на 31 грудня 2021 року;
 - звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за рік, що закінчився на вказану дату;
 - звіт про рух грошових коштів за рік, що закінчився на вказану дату;
 - звіт про власний капітал за рік, що закінчився на вказану дату; та
 - примітки до фінансової звітності, які включають опис основних принципів облікової політики та іншу пояснювальну інформацію,
- складені відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан товариства на 31 грудня 2021 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту – сукупності професійних стандартів, що встановлюють правила надання аудиторських послуг і розкривають питання етики та контролю якості, які визначені міжнародними стандартами контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, що прийняті Радою з міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту в Україні, й які викладені на сайті Міністерства фінансів України а також Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи міжнародні стандарти незалежності), прийнятим Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів та оприлюдненим Міжнародною федерацією бухгалтерів, (МСА).

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності. Ми виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ключове питання аудиту:

Ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію про які слід відобразити в нашому звіті.

Пояснювальний параграф

Звертаємо увагу на *Примітку 2.4*. Економіка України за 2021 року зросла на 2,9%. Попри це, зростання не перевищило рівень падіння за відповідний період торік, тобто наразі економіка знаходиться у фазі відновлення. Наявне відновлення не дозволяє говорити про повноцінне посткризове оздоровлення економіки, так як на розвиток тисне поширення нового штаму COVID-19, загострення політичних і економічних відносин між окремими країнами та зловживання РФ домінуючою позицією на ринку газу, що негативно впливало на всі галузі економіки та погіршення добробуту громадян. Міжнародний валютний фонд погіршив оцінку зростання валового внутрішнього продукту України в 2021 році з 4% до 3,5%.

Погіршення очікування розвитку економіки України відбулося через певний набір факторів - тут і карантин, і енергетична криза в Європі, і очікування можливого російського вторгнення.

Економічна ситуація в Україні протягом 2021 року знаходилась під значним впливом пандемії гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, офіційно визнаної Всесвітньою організацією охорони здоров'я 11 березня 2020 року.

Заходи, які вживають багато країн та Україна для стримування поширення COVID-19, призводять до значних операційних складнощів для багатьох компаній і завдають істотного впливу на світові фінансові ринки. Оскільки ситуація швидко розвивається, COVID-19 може істотно вплинути на діяльність багатьох компаній у різних секторах економіки. Суттєвих змін щодо загальної стратегії Товариства у зв'язку з умовами ведення бізнесу в умовах карантину не відбулося. Безпосередні наслідки поширення коронавірусу COVID-19 вплинули на фізичні канали стосунків, тому було переведено повний цикл взаємозв'язку з клієнтами та переведено на дистанційне обслуговування та введено дотримання постійної дезінфекції в головному офісі.

Керівництво вважає, що ним здійснюються всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку товариства.

Звертаємо увагу на *Примітку 11*. Суттєвою подією в період між датою балансу і датою кінцевого затвердження фінансової звітності до випуску став початок військової агресії Російської Федерації проти України 24 лютого 2022 року. Указом Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України № 2102-IX від 24.02.2022, введено в Україні воєнний стан із 05 години 30 хвилини 24 лютого 2022 року строком на 30 діб. В зв'язку з війною в товаристві можуть виникати наступні ризики:

- невиконання договірних зобов'язань, які очікуються чи сплачуються протягом року;
- дефіцит робочої сили, та інші, які наперед важко передбачити.

Ми будемо систематично відслідковувати вплив війни на свій бізнес, який буде залежати від конкретних обставин. Ми розкриємо відповідну інформацію щодо фінансового впливу на наступний звітний період.

Основний очікуваний вплив події на дату оцінки, це скорочення очікуваних обсягів надання кредитів.

Коригувань активів та зобов'язань Товариства, які могли б вплинути на економічні рішення користувачів чи потребують внесення змін до фінансової звітності за 2021 рік немає.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Інша інформація

Керівництво ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" несе відповідальність за іншу інформацію (фінансову та не фінансову інформацію), підготовлену станом на та за рік, що скінчився 31 грудня 2021 року.

Ми ознайомились з іншою інформацією, яку керівництво фінансової компанії на момент проведення аудиту підготувало й надало до Національного банку України.

1. Інша інформація складається з звітних даних (даних звітності) учасника ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України за 2021 рік, які містяться окремо від фінансових звітів, що пройшли аудит, та подана до Національного банку України в формі окремих файлів, й містить:

- 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;

й не охоплена нашим звітом незалежного аудитора щодо неї.

Перелічені файли фінансовою компанією підготовлені та надані до Національного банку України згідно Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затвердженого Постановою Правління НБУ від 25.11.2021 № 123, й, в тому числі, включають файли звітних даних за видами діяльності за отриманими ліцензіями.

Звітність подана відповідно 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.

Нашою відповідальністю є ознайомлення та розгляд річних звітних даних та звітування щодо річних звітних даних фінансової компанії ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ". Нами досліджено відповідність складених та поданих річних звітних даних ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" за 2021 рік, які були подані до Національного банку України у складі статистичної звітності товариства за 2021 рік (4 квартал 2021р.).

2. Інша інформація складається з документів, які подані фінансовою компанією до Національного банку України станом на 31.12.2021 року, щодо структури власності небанківської фінансової установи, складені за формою, наведеною в додатках до Положення про вимоги до структури власності надавачів фінансових послуг, затверджених Постановою Правління Національного банку України від 14 квітня 2021 року № 30, а саме:

- Відомості про остаточних ключових учасників у структурі власності надавача фінансових послуг;
 - Відомості про власників істотної участі в надавачі фінансових послуг;
 - Схематичне зображення структури власності надавача фінансових послуг;
- й не охоплена нашим звітом незалежного аудитора щодо неї.

Відповідальність за складання, повноту й достовірність звітних даних (даних звітності) та інформації щодо структури власності небанківської фінансової установи несе управлінський персонал небанківської фінансової установи.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з проведенням аудиту фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією. Ми розглянули, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

У іншій інформації за 2021 рік фінансової компанії ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" ми не виявили суттєвої невідповідності між цією іншою інформацією й фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або того, чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення, та ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до нашого звіту незалежного аудитора.

Відповідальність керівництва за фінансову звітність

Керівництво товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2021 рік, відповідно до застосовної концептуальної основи загального призначення МСФЗ, та за таку систему внутрішнього контролю, яку керівництво визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності керівництво несе відповідальність за оцінку здатності товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Керівництво стверджує, що воно не планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, та не має інших реальних альтернатив цьому.

В товаристві керівництво, в особі директора товариства, несе відповідальність й за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Відповідальністю аудитора є збір прийнятних аудиторських доказів в достатній кількості для отримання обґрунтованої впевненості що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо 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 цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та дотримуємось професійного скептицизму протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та

прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених керівництвом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання керівництвом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

2. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Даний Звіт незалежного аудитора було підготовлено відповідно до Закону України Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні від 16.07.1999 № 996-XIV, Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами - юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу, затвердженого Розпорядженням від 26.09.2017 N 3840, що було чинним до 01.01.2022 року; на вимогу Положення про ліцензування та реєстрацію надавачів фінансових послуг та умови провадження ними діяльності з надання фінансових послуг, затвердженого Постановою

Правління НБУ від 24.12.2021 № 153, для подання до Національного банку України для підтвердження достовірності, повноти річної фінансової звітності та річних звітних даних й відповідності показників нормативам, установленим для фінансових компаній у чинному законодавстві; а також враховуючи Постанову Правління НБУ від 25.06.2020 № 84 Про забезпечення здійснення повноважень та виконання функцій з державного регулювання та нагляду у сфері ринків фінансових послуг з питань порядку розкриття інформації та складання звітності учасниками ринків фінансових послуг.

Виконуючи аудит ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" ми враховували вимоги Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258; Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг» № 2664-III; Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення»; інших законодавчих актів України.

При проведенні аудиту ми враховували вимоги передбачені Положенням про ліцензування та реєстрацію надавачів фінансових послуг та умови провадження ними діяльності з надання фінансових послуг, затвердженого Постановою Правління НБУ від 24.12.2021 № 153; Положенням про вимоги до структури власності надавачів фінансових послуг, затверджених Постановою Правління Національного банку України від 14 квітня 2021 року № 30, інших документів Національного банку України.

Діяльність фінансової установи ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ", як фінансової компанії, здійснювалась відповідно до вимог чинного законодавства. Для ведення своєї основної статутної діяльності, відповідно до видів фінансових послуг, які мала право здійснювати фінансова компанія згідно отриманих ліцензій, а саме, надання послуг з факторингу, надання послуг з фінансового лізингу та надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, надання послуг з фінансового лізингу, компанія розробила Правила на дання послуг в порядку, що визначені законодавством України, нормативно-правовими актами Національного банку та розробила відповідно до них внутрішні положення небанківської установи..

Фінансова компанія, згідно затверджених Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг, отримала Ліцензії на надання фінансових послуг згідно Рішення Національного банку України від 19.05.2020 № 912. Термін дії ліцензій - безстроково.

ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" провадить діяльність за місцем свого знаходження. Місцезнаходження товариства в 2021 році не змінилось.

2021 рік – це перший повний рік роботи компанії на фінансовому ринку, ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" надавала послуги лише з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту.

На кінець звітного року ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" не має відокремлених підрозділів.

Дотримання товариством вимог законодавства щодо формування/зміни статутного/пайового капіталу та обов'язкових критеріїв достатності капіталу та платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій, додержання інших показників і вимог, що обмежують ризики за операціями з фінансовими активами. Розкриття інформації щодо порядку формування статутного капіталу.

Статутний капітал компанії був сформований в 2020 році.

Рішенням єдиного учасника/засновника №1 від 12.03.2020 року було затверджено рішення про заснування ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» (ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ») із статутним капіталом в розмірі 5 001 000,00 (п'ять мільйонів одна тисяча гривень 00 коп.). Засновником Товариства є юридична особа згідно законодавства України – ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕЛІГАНТ КОМПАНІ" (ТОВ "ЕЛІГАНТ КОМПАНІ"), яке зареєстровано 11.03.2020р., номер запису: 10701020000086988, що знаходиться за адресою: Україна, 03150, місто Київ, ВУЛИЦЯ КОВПАКА, будинок 49. Ідентифікаційний код юридичної особи засновника – 43560994.

Частки в статутному капіталі Товариства розподіляються наступним чином:

- ТОВ "ЕЛІГАНТ КОМПАНІ" відповідно до свого вкладу володіє часткою в розмірі 5 001 000,00 (п'ять мільйонів одна тисяча гривень 00 коп.), частка складає 100% в статутному капіталі Товариства.

Місцезнаходження ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» Україна, 01042, місто Київ, ПРОВУЛОК НОВОПЕЧЕРСЬКИЙ, будинок 18, офіс 32. Ідентифікаційний код юридичної особи 43564077.

Внески до статутного капіталу внесені грошовими коштами на банківський рахунок UA 023281680000026006000002004 в ПАТ "МТБ БАНК", що підтверджується банківською випискою за період з 30.03.2020р. по 10.04.2020р., всього 55 платежів, на загальну суму 5001000,00 грн (п'ять мільйонів одна тисяча гривень 00 коп.). Внески внесені засновником у встановленні Рішенням засновника та Статутом товариства терміни та у визначених розмірах.

Банк ПАТ "МТБ БАНК" на дату аудиторського звіту внесений Національним банком України до реєстру банків як платоспроможний банк з приватним капіталом, код банку (МФО) 328168, код за ЄДРПОУ 21650966.

Відповідно Статуту товариства, діючому на дату балансу для забезпечення своєї діяльності Товариство за рахунок вкладів Учасника створило статутний капітал у розмірі 5 001 000,00 (п'ять мільйонів одна тисяча гривень 00 коп.). Статутний капітал Товариства сформовано виключно в грошовій формі.

Протягом звітної періоду статутний капітал був змінено рішенням про збільшення № 25/12-1 від 25.12.2021 р., який згідно законодавства було зареєстровано рішенням №05/01 від 05 січня 2022 року, інформацію подано до Національного Банку України.

Станом на 31.12.2021 р. зареєстрований статутний капітал складає 5001тис грн., сплачений статутний капітал складає 8 млн.194 тис. грн.

В 2021 році Шульга Олександр Григоровим та Шевченко Федор Володимирович не отримали письмового погодження Національного банку України набуття істотної участі в Товаристві. Комітетом з питань нагляду та регулювання діяльності ринків небанківських фінансових послуг Національного банку України прийнято рішення № 21/33-пк від 11.01.2021 року про призначення Іскри Алли Михайлівни довіреною особою у Товаристві, якій передається право брати участь у голосуванні на період до отримання Шульгою Олександром Григоровичем та Шевченком Федором Володимировичем письмового погодження набуття істотної участі в Товаристві.

Відповідно до укладеного Договору купівлі продажу частки Шевченко Федор Володимирович передав по Акту від 26.04.2021року свою частку в ТОВ «ЕЛІГАНТ КОМПАНІ» в розмірі 50% Шульга Олександр Григоровичу, котрий став власником частки в розмірі 100%.

Кінцевими бенефіціарними власниками Товариства з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" на дату балансу є:

- Шульга Олександр Григорович, Країна громадянства: Україна, місцезнаходження: Україна. Тип бенефіціарного володіння: не прямий вирішальний вплив; відсоток права голосу в юридичній особі: 100.

Шульга Олександр Григорович набув істотної участі в ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" з 30.07.2021року, номер рішення про погодження 21/2089-пк.

Після звітної дати Шульга Олександр Григорович став учасником ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" з часткою володіння 100% та кінцевим бенефіціарними власниками з прямим вирішальним впливом й відсотком частки статутного капіталу в юридичній особі 100.

Структури власності фінансової установи на звітну дату та на дату аудиторського висновку відповідає вимогам Постанови Правління НБУ Про затвердження Положення про вимоги до структури власності надавачів фінансових послуг № 30.

Статутний (складений/пайовий) капітал товариства сформований та сплачений у розмірі та спосіб, визначені законом та Статутом та відповідає встановленим додатковим вимогам щодо розміру власного капіталу фінансової компанії.

На вимогу ЗУ Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг від 12.07.2001 № 2664-III, з змінами та доповненнями, статутний капітал сплачений у грошовій формі та розміщений на банківських рахунках комерційних банків, які є юридичними особами за законодавством України.

Юридична особа, учасник товариства, кінцевий бенефіціарний власник не є резидентом держав-агресорів. На дату надання звіту учасник та кінцевий бенефіціарний власник не зареєстровані на територіях, віднесених до Переліку територіальних громад, які розташовані в районі проведення воєнних (бойових) дій або які перебувають в тимчасовій окупації, оточенні (блокуванні), згідно Наказів Міністерства з питань реінтеграції тимчасово окупованих територій України. Під час аудиту не встановлено активів товариства які, знаходяться на тимчасово окупованих територіях України, та їх відображення у фінансовій звітності.

Частка статутного капіталу, що належить державі, відсутня.

Частка статутного капіталу, що належить нерезидентам, відсутня.

Розрахункова вартість чистих активів ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» та власного капіталу на кінець 2021 року становить 7 921 тис грн., що перевищує розмір зареєстрованого статутного капіталу, є більшою чим на початок року та відповідає розміру, встановленому Ліцензійним вимогам.

Відповідно до вимог статті 14 Закону України "Про господарські товариства" й Статуту, товариство має створювати резервний капітал, розмір резервного капіталу – 16 тис грн..

Розміщення інформації на власному веб-сайті (веб-сторінці) та забезпечення її актуальності.

Товариство розкриває законодавчо визначену інформацію, згідно з статтями 12 та 12¹ Закону України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг", на власному веб-сайті, <https://eazycash.com.ua/>. Дані про адресу веб-сайту внесено до Реєстраційної карти юридичної особи ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» в Комплексній інформаційній системі Національного банку України.

Інформація, розміщена фінансовою компанією на кінець звітного року була актуальною. Для користувачів сайту компанії інформація доступна, відповідно до вимог законодавства.

Щодо прийняття рішень у разі конфлікту інтересів

Аудитори не виявили недотримання фінансовою установою вимог Закону про фінансові послуги щодо прийняття рішень у разі конфлікту інтересів.

Щодо внутрішнього контролю та внутрішнього аудиту.

Відповідно до частини першої статті 15¹ Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», та враховуючи «Порядок проведення внутрішнього аудиту (контролю) у фінансових установах», затверджений Розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг України від 05.06.2014 № 1772, для проведення внутрішнього аудиту товариства, протоколом обов'язки з проведення внутрішнього аудиту (контролю) покладені на окрему посадову особу.

Щодо допустимості суміщення окремих господарських операцій, на провадження яких

суб'єкт отримав ліцензію

Аудитори не виявили порушень в дотриманні фінансовою установою обмежень щодо суміщення провадження видів господарської діяльності, установлених для фінансових компаній, в тому числі, відповідно до вимог Положення про ліцензування та реєстрацію надавачів фінансових послуг та умови провадження ними діяльності з надання фінансових послуг, встановлених Національним Банком України.

Щодо інших вимог.

Аудитори не виявили в 2021 році застосовування до Товариства заходів впливу Національним банком України, на кінець звітного періоду відсутні зафіксовані порушення й відсутні не усунуті порушення на звітну дату.

Ми не виявили випадків застосування санкцій до компанії з боку іноземних держав, міждержавних об'єднань, міжнародних організацій чи України. При прийнятті клієнта, та перед випуском Аудиторського висновку, ми провели передбачені процедури по фінансовому моніторингу, належне прийняття, в тому числі ідентифікацію та верифікацію клієнта.

Товариство є платником податку на прибуток за основною ставкою. Податковий облік ведеться згідно Податкового кодексу України, податкова звітність на протязі звітного року подана в повному обсязі та згідно встановлених термінів. ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" не має на кінець 2021 року погоджених та не сплачених вчасно зобов'язань зі сплати податків та зборів. Податковий облік на предмет повноти й достовірності суцільним методом не перевірявся.

Фахівець з питань фінансового моніторингу, дотримуючись вимог, пройшов підвищення кваліфікації працівників та керівників підрозділів фінансових установ, відповідальних за проведення фінансового моніторингу.

Ми не отримали свідчень під час проведення аудиту про існування подій після дати балансу фінансової компанії, які не були відображені у фінансовій звітності за 2021р., та розкриті в Примітці 11 Події після дати балансу, які могли би мати суттєвий вплив на розуміння фінансового стану фінансової компанії за результатами на 31 грудня 2021 року.

Ми розглянули діяльність фінансової компанії на відповідність показникам нормативів, установленим для фінансових компаній чинним законодавством за 2021 рік й суттєвих розбіжностей не виявили.

Додаткова інформація відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»

ТОВ «АФ «Моноліт» було призначено для виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності ТОВ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" за 2021 рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, директором товариства Надьожкін-Добрєв В.П. 01 грудня 2021 року, згідно з повноваженнями, наданими йому Статутом Товариства. Тривалість часу виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності товариства за звітний рік склала 84 години.

Загальна тривалість виконання наших завдань з аудиту для ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» становить 2 роки.

Під час аудиту фінансової звітності, за результатами якого складено цей Звіт незалежного аудитора, ми виконали аудиторські оцінки ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевірялася, зокрема внаслідок шахрайства.

Ми не ідентифікували значущих ризиків, які могли б призвести до викривлень фінансової звітності, які потребували б модифікації нашої думки, або потребували розкриття у ключових питаннях аудиту.

Згідно результатів нашого аудиту, всі виявлені порушення були обговорені з управлінським персоналом Компанії, вони не потребували внесення виправлень у фінансову звітність.

За результатами нашого аудиту ми не виявили суттєвих порушень, які могли б суттєво вплинути на фінансову звітність.

Наш звіт узгоджений з Листом-повідомленням тим, кого наділено найвищими повноваженнями, тобто директору товариства Шульзі О.Г.

Ми не надавали товариству послуги, заборонені законодавством.

Наша аудиторська фірма ТОВ «АФ «МОНОЛІТ» та партнер задання з аудиту фінансової звітності ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» за 2021 рік, що закінчився 31 грудня 2021 року є незалежними по відношенню до товариства.

Ми не надавали товариству інші ніж обов'язковий аудит послуги, інформація про які не розкрита у фінансовій звітності.

Метою нашого аудиту є підвищення ступеня довіри визначених користувачів до фінансової звітності товариства. Це досягається через висловлення нами думки про те, чи складена фінансова звітність у всіх суттєвих аспектах відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності, а саме, Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), яка є для товариства прийнятною концепцією загального призначення, яка відповідає також є концепцією достовірного подання.

Наш аудит проведено згідно з МСА та відповідними етичними вимогами і він надає нам можливість формулювати таку думку.

Внаслідок власних для аудиту обмежень більшість аудиторських доказів, на основі яких сформовані наші висновки та на яких ґрунтується наша думка, є швидше переважними, ніж остаточними, а отже аудит не надає абсолютної гарантії, що фінансова звітність не містить викривлень, і наш аудит не гарантує майбутню життєздатність Компанії, ефективність чи результативність ведення справ Компанії управлінським персоналом.

Інші питання

Основна інформація щодо Договору.

Аудит проводився згідно Договору на виконання завдання з надання впевненості, що є аудитом фінансової звітності № 01/12-21 від 01 грудня 2021 року.

Договір підписано з метою висловлення аудитором незалежної думки щодо річної фінансової звітності ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» про її достовірність у всіх суттєвих аспектах та відповідність вимогам законів України, МСФЗ, внутрішніх положень Товариства.

Аудит охоплює період з 1 січня 2021 р. по 31 грудня 2021 року.

Перевірка проводилась в термін з 01 грудня 2021 року по 02 вересня 2022 року.

Основні відомості про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ»:

1. Повне та коротке найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ", ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» https://eazucash.com.ua/
2. Код ЄДРПОУ	43564077
3. Місцезнаходження	Україна, 01042, місто Київ, ПРОВУЛОК НОВОПЕЧЕРСЬКИЙ, будинок 18, офіс 32
4. Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців	Дата 12.03.2020
Номер запису:	10701020000087010
5. Розмір зареєстрованого	5001000,00 (п'ять мільйонів одна тисяча гривень 00 коп.),

статутного капіталу на звітну дату, грн..	крім того, внески учасників (до незареєстрованого статутного капіталу) – 3193000грн
6 Основні види діяльності за КВЕД-2010	64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у
7. Чисельність працівників на звітну дату, осіб	6
8. Реєстрація фінансової установи.	Фінансову установу зареєстровано згідно Рішення № 838, від 30.04.2020 року
9. Наявність ліцензій, дозволів, діючих в 2021 році	Ліцензій на: Надання послуг з факторингу, Надання послуг з фінансового лізингу, та Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, згідно Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 912 від 19.05.2020;

Основні відомості про аудиторську фірму

1. Назва	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «МОНОЛІТ» ТОВ «АФ «МОНОЛІТ», https://auditmonolit.com.ua
2. Код ЄДРПОУ	21357002
3. Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців	09 червня 1998 року, запис про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР № 1 025 120 0000 000467
4. Юр. адреса Місцезнаходження	20300, м. Умань, вул. Європейська, 50, к. 51 04212, м. Київ, просп. Г.Сталінграду, 27, 2 пов.
5. к. тел., ел. адреса.	+38 050 312 72 82; info@monolit-ella.com.ua
6. Основний вид діяльності	69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
7. Номери реєстрації аудиторів фірми у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	100545, 100546, 100547, 100549
8. Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№ 1943, включено в Розділ 3 Реєстру: «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності»
9. Наявність Свідцтва про відповідність системи контролю якості	Фірма визнана такою, що пройшла перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, свідоцтво № 0782, згідно рішення АПУ від 31 травня 2018 року за № 360/4, дійсне до 31.12.2024 року
10. Спеціально визначений суб'єкт первинного фінансового моніторингу	Зареєстрована в МФУ, від 27.10.2016 року, отримано обліковий ідентифікатор.

Аудиторський висновок складено у трьох примірниках, один з яких лишається у Виконавця, а два передаються Замовнику.

Інформаційно. В підписку розміщено два звіти аудитора:
Звіт незалежного аудитора (Аудиторський висновок) щодо річної фінансової звітності

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" за 2021 рік, станом на 31 грудня 2021 року, та

Звіт незалежного аудитора з надання впевненості що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації щодо звітних даних (даних звітності) ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" за 2021 рік, що закінчився 31 грудня 2021 року;

до яких відносяться прикладені нижче перелічені додатки.

Додатки:

1. Фінансова звітність ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» за 2021 рік:
 - Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2021 року;
 - Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2021 рік;
 - Звіт про рух грошових коштів за 2021 рік;
 - Звіт про власний капітал за 2020 та 2021 роки;
 - Примітки до річної фінансової звітності в т.ч. розкриття, стислий виклад суттєвих облікових політик та загальна інформація (Річний фінансовий звіт).

2. Річні звітні дані ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» подані до Національного банку України за 2021 рік (4 квартали 2021 року).

3. Копії документів, що підтверджують, що ТОВ «АФ «МОНОЛІТ» має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності фінансових установ.

- Свідцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості, за № 0782, дійсне до 31.12.2024 року.

- Інформаційна довідка Аудиторської палати України про включення ТОВ «АФ «МОНОЛІТ» в Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, відповідно до вимог ЗУ «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», Розділ 3 «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності».

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Безуглов Олександр Леонідович.

*Партнер завдання з аудиту,
аудитор:*



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

*Директорка ТОВ «АФ «МОНОЛІТ»:
аудиторка,*



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



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

Дата звіту аудитора:

2 вересня 2022 року

резерв на збільшення ліквідності	1183	-	-
інших страхових резервів	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	608
Усього за розділом II	1195	4 955	8 625
III. Нематеріальні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Всього	1200	5 328	8 956

Поясн.	Кон. стан на 31 грудня 2019 року	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (власний) капітал	1400	5 300	8 194
Внески до незарегістрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1404	-	-
Додатковий капітал	1410	12	12
Фінансовий дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Неперодичний прибуток (неперодичні збитки)	1420	(251)	(284)
Неоподіблений капітал	1425	()	()
Висучений капітал	1430	()	()
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	5 061	7 922
II. Державного зобов'язання і забезпечення			
Державні позички зовнішнього зовнішнього кредиту	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1504	-	-
Державні гарантії зовнішнього кредиту	1510	-	-
Інші державні зобов'язання зовнішнього кредиту	1515	-	-
Державні гарантії забезпечення зовнішнього кредиту	1520	-	-
Державні гарантії забезпечення внутрішнього кредиту	1525	-	-
Інші фінансові гарантії	1526	-	-
Гарантії на допомогу	1530	-	-
Страхові резерви	1531	-	-
У тому числі:			
резерв державних зобов'язань зовнішнього кредиту	1532	-	-
резерв державних зобов'язань внутрішнього кредиту	1533	-	-
Інші страхові резерви	1534	-	-
Внесочасні контракти	1535	-	-
Пенсійні фонди	1540	-	-
Резерв на виплату дисконту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Висхідні зобов'язання	1605	-	-
Поточні кредиторські зобов'язання за:			
поставками товарів, послугами	1610	-	-
поставками робіт, послуг	1615	264	1 013
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками з страховиками	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточні кредиторські зобов'язання за забезпеченням вимогами	1635	-	-
Поточні кредиторські зобов'язання за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточні кредиторські зобов'язання за розрахунками з учасниками	1645	-	-
Поточні кредиторські зобов'язання за розрахунками з учасниками	1650	-	-
Поточні кредиторські зобов'язання за статистичною діяльністю	1660	3	21
Поточні забезпечення	1665	-	-
Поточні кредитні поручення	1670	-	-
Висхідні кредитні поручення від неперіодичних	1690	-	-
Інші поточні зобов'язання	1695	267	1 034
Усього за розділом III	1700	-	-
IV. Зобов'язання, пов'язані з фінансовими активами, утримуваними для продажу, та групи вибуття			
Усього за розділом IV	1808	-	-
V. Чиста вартість активів неперіодичного ліквідного фонду	1906	5 328	8 956

Херсоніне

Наказом № 1/2019 від 12 грудня 2019 року

Головний бухгалтер

Ігоря Дмитровича

1. Кваліфікація ліквідатора повинна бути не нижче, ніж кваліфікація ліквідатора, який виконує функції ліквідатора в сфері статистики.

2. Визначення ліквідатора повинно бути виконане органом виконавчої влади, який виконує функції ліквідатора в сфері статистики.

3. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

4. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

5. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

6. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

7. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

8. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

9. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

10. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

11. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

12. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

13. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

14. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

15. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

16. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

17. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

18. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

19. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

20. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

21. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

22. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

23. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

24. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

25. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

26. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

27. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

28. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

29. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

30. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

31. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

32. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

33. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

34. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

35. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

36. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

37. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

38. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

39. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

40. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

41. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

42. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

43. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

44. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

45. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

46. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

47. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

48. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

49. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

50. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

51. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

52. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

53. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

54. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

55. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

56. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

57. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

58. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

59. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

60. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

61. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

62. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

63. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

64. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

65. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

66. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

67. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

68. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

69. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

70. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

71. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

72. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

73. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

74. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

75. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

76. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

77. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

78. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

79. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

80. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

81. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

82. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

83. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

84. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

85. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

86. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

87. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

88. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

89. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

90. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

91. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

92. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

93. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

94. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

95. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

96. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

97. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

98. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

99. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

100. Ліквідатор повинен бути членом ліквідаторської комісії.

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ			
2022	01	01	
43564077			

(найменування)
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2021 Р.

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рилка	За звітний період	За відповідний період позначеного року
I	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	38 179	104
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії відмисли, валова сума	2011	-	-
премії, передані у нерестрахованія	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки нерестрахованих у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	38 179	104
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
зміна частки нерестрахованих в інших страхових резервах	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	1 926	-
Інші операційні доходи	2121	-	-
у тому числі: дохід від зміни вартості акцій, які оцінюються за справедливою вартістю			
дохід від нерейсного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вилучених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(3 776)	(191)
Витрати на збут	2150	(3 330)	(45)
Інші операційні витрати	2180	(33 032)	(119)
Інші операційні витрати	2181	-	-
у тому числі: витрати від зміни вартості акцій, які оцінюються за справедливою вартістю			
витрати від нерейсного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(33)	(251)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
Інші доходи	2241	-	-
у тому числі: дохід від благодійної допомоги			
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Інші витрати	2275	-	-
Прибуток (збиток) від власних інвестицій на монетарні статті			

Фінансовий результат до оподаткування:				
прибуток	2290	-		-
збиток	2295	(33)	(251)	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-		-
Чистий фінансовий результат:				
прибуток	2350	-		-
збиток	2355	(33)	(251)	

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I	2	3	4
Доходівка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Доходівка (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	(33)	(251)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	8	-
Витрати на оплату праці	2505	250	32
Відрахування на соціальні заходи	2510	53	6
Амортизація	2515	48	38
Інші операційні витрати	2520	39 779	279
Разом	2550	40 138	355

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИВУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I	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	-	-

Керівник

Головний бухгалтер

Підписи: Любка Віталій Петрович



Згідно з рішенням
всього складу Д.П.С.

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" (наблизчування)

Дата (рік, місяць, часло) 2022 01 01
за ЄДРПОУ 43564077

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2021 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			
Находження від:	3000	50 082	256
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3005	-	-
Повернення податків і зборів	3006	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3010	-	-
Цільового фінансування	3011	-	-
Находження від отримання субсидій, дотацій	3015	-	-
Находження авансів від покупців і замовників	3020	48	-
Находження від повернення авансів			
Находження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	6	-
Находження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Находження від операційної оренди	3040	-	-
Находження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Находження від страхових премій	3050	-	-
Находження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	-	-
Витрачання на оплату:	3100	6 942	305
Товарів (робіт, послуг)	3105	203	18
Праці	3110	53	4
Відрахувань на соціальні заходи	3115	50	4
Зобов'язань з податків і зборів	3116	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3117	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3118	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3135	-	-
Витрачання на оплату авансів	3140	-	-
Витрачання на оплату повернення авансів	3145	365	-
Витрачання на оплату цільових внесків			
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	48 343	1 292
Інші витрачання	3190	12	5 001
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-5 832	-6 368
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Находження від реалізації:	3200	-	-
фінансових інвестицій	3205	-	-
необоротних активів			
Находження від отриманих:	3215	-	-
відсотків	3220	-	-
дивідендів	3225	-	-
Находження від деривативів	3230	-	-
Находження від погашення позик			
Находження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за доривагивани	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			
Находження від: Власного капіталу	3300	2 894	5 300
Отримання позик	3305	2 920	-
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	1 110
Витрачання на: Випул власних акцій	3345	(-)	(-)
Потращення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату зобов'язаності з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неkontrolюваним часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	5 814	6 410
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-18	42
Залишок коштів на початок року	3405	42	-
Вплив змін валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	24	42

Керівник

Напожкін-Добрус Віталій Петрович

Головний бухгалтер

Іскра Алла Михайлівна



Підпис керівника
Іскра Алла Михайлівна
супроводує М.С.С.П.Т.
супроводує Д.А.Т.

КОДІ		
2021	01	01
43564077		

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ" за ЄДРПОУ _____
 Дата (рік, місяць, число) _____

(набігуючи)

Звіт про власний капітал за Рік 2020 Р.

Форма №4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зарєстрований капітал (найовіший)	Капітал у доопи-ках	Додат-ковий капітал	Резер-вний капітал	Нерозпо-ділений прибуток (непокри-тий збиток)	Нео-пла-чений капітал	Вилу-чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	-	-	-	-	-	-	-	-
Користування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований зали-шок на початок року	4095	-	-	-	-	-	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(251)	-	-	(251)
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 зарєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	5 300	-	12	-	-	-	-	5 312
Поташення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибутки (продаж) неkontrolьованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом зміни в капіталі	4295	5 300	-	12	-	(251)	-	-	5 061
Залишок на кінець року	4300	5 300	-	12	-	(251)	-	-	5 061

Керівник

Надійшло: Добре Віталій Петрович

Головний бухгалтер

Іскра Алла Михайлівна



Територіальна філія
з регіонального управління
Д.А. Мухомов

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

за ЄДРПОУ

(налічуваче)

Звіт про власний капітал
за Рік 2021

Р.

Форма №4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зарєстрований капітал (найовіший)	Капітал у дооплаті	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Видучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Записок на початок року	4000	5 300	.	12	.	(251)	.	.	5 061
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	.	.	.	.	.	.	.	.
Виправлення помилок	4010	.	.	.	.	.	.	.	.
Інші зміни	4090	.	.	.	.	.	.	.	.
Скоригований залишок на початок року	4095	5 300	.	12	.	(251)	.	.	5 061
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	.	.	.	.	(33)	.	.	(33)
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	.	.	.	.	.	.	.	.
Сприкувані прибутку до зарєстрованого капіталу	4205	.	.	.	.	.	.	.	.
Відрахування до резервного капіталу	4210	.	.	.	.	.	.	.	.
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	.	.	.	.	.	.	.	.
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	.	.	.	.	.	.	.	.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	2 894	-	-	-	-	-	-	2 894
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Вкуп 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	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	2 894	-	-	-	(33)	-	-	2 861
Залишок на кінець року	4300	8 194	-	12	-	(284)	-	-	7 922

Керівник

Надьожкін-Добрів Віталій Петрович

Головний бухгалтер

Іскра Алла Михайлівна



Кармачук Олександр
 з сфери
 аудитор Берущов О.Л.

*ТОВ «Інновація компанії»
Фінансовий звіт за 2021 р.*

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ
За 2021 року
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

м. Київ
2022 рік

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

ЗМІСТ:

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ ТА ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	3
БАЛАНС (ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН)	4
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ (ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД)	5
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ)	6
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ	7
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ	8

ЗАЯВА
ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ПІДГОТОВКУ ТА
ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА 2021 р.
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"
станом на 31.12.2021 року

Нижченаведена заява, яка повинна розглядатися спільно з описом обов'язків незалежних аудиторів, які містяться в представленому висновку незалежних аудиторів, зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва та вказаних незалежних аудиторів, щодо фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ".

Керівництво товариства відповідає за підготовку фінансової звітності, достовірно відображає у всіх суттєвих аспектах фінансовий стан товариства станом на 31 грудня 2021 року, звіт про фінансові результати за 2021 рік, а також рух грошових коштів та зміну в чистих активах, що належать учасникам, за рік, що закінчився на цю дату у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності МСФЗ.

При підготовці фінансової звітності керівництво несе відповідальність за:

- Вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх послідовне застосування;
- Застосування обґрунтованих оцінок і припущень;
- Дотримання відповідних МСФЗ і розкриття всіх істотних відхилень у примітках до фінансової звітності;
- Підготовку фінансової звітності, виходячи з припущення, що товариство буде продовжувати свою діяльність у доступному для опіяду майбутньому, за винятком випадків, коли таке допущення неправомірно.

Керівництво також несе відповідальність за:

- Розробку, впровадження та забезпечення функціонування ефективної та надійної системи внутрішнього контролю у товаристві;
- Підтримання системи бухгалтерського обліку, що дозволяє в будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансове становище і забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам МСФЗ;
- Вживання заходів в межах своєї компетенції для забезпечення зберігання активів Компанії;
- Запобігання та виявлення фактів шахрайства та інших зловживань.

Директор

Надьожкін-Добрев В.П

Головний бухгалтер

Іскра А.М.



ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

за 2021 рік
(в тис. гривень)

	№ примітки	01 січня 2021р.	31 грудня 2021р.
Актив			
Необоротні активи		-	
Нематеріальні активи	4.1.1	373	331
Незавершені капітальні інвестиції		-	
Основні засоби		-	
Довгострокові фінансові інвестиції:		-	
Відстрочені податкові активи		-	
Усього необоротних активів	4.1.1	373	331
Оборотні активи		-	
Запаси		-	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги		-	
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	4.1.6	120	80
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом		-	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	4.1.7	72	1380
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	4.1.8	3892	430
Інша поточна дебіторська заборгованість	4.1.9	829	4977
Поточні фінансові інвестиції		-	
Гроші та їх еквіваленти:	4.1.11	42	1 150
Рахунки в банках	4.1.11	42	24
Витрати майбутніх періодів		-	
Інші оборотні активи		-	608
Усього оборотних активів		4955	8625
Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття		-	
Баланс		5 328	8 625
Пасив		-	
Поточні зобов'язання і забезпечення		-	
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	4.2.2	264	1013
Кредиторська заборгованість за:		-	
розрахунками з бюджетом		-	
розрахунками зі страхування		-	
розрахунками з оплати праці		-	
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами		-	
Поточні забезпечення	4.2.2	3	21
Інші поточні зобов'язання		-	-
Усього поточних зобов'язань та забезпечень		267	1034
Власний капітал		-	
Зареєстрований (пайовий) капітал	4.2.1	5300	8194

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Додатковий капітал	4.2.1	12	12
Резервний капітал		-	
Капітал у дооцінках		-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	4.2.1	-251	-284
Усього власного капіталу		5061	7922
Баланс		5328	8956

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

В порівнянні 2021/2020 рік
(в тис. гривень)

	№ примітки	2021 рік	2020 рік
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	4.3	38179	104
Інші операційні доходи		1926	-
Усього доходу		-	28 571
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)		-	
Адміністративні витрати	4.4.1	3776	191
Витрати на збут	4.4.2	3330	45
Інші операційні витрати	4.4.3	33032	119
Усього витрат		40138	355
Фінансовий результат від операційної діяльності прибуток (збиток)	5	-33	-251
Інші фінансові доходи		-	-
Інші доходи		-	-
Фінансові витрати		-	
Фінансовий результат до оподаткування прибуток (збиток)	5	-33	-251
Витрати (дохід) з податку на прибуток		-	
Чистий фінансовий результат (прибуток)	5	-33	-251

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

В порівнянні 2021/2020 рік
(в тис. гривень)

	№ примітки	2021 рік	2020 рік
Рух коштів у результаті операційної діяльності		-	-
		-	-

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	6.2	50 082	256
Цільового фінансування		-	-
Повернення податків і зборів		-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)		-	-
Надходження фін установ від повернення авансів	6.2	48	-
Повернення коштів виданих в підзвіт		-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках			
Інші надходження	6.2	-	-
Витрачання на оплату:		-	
Товарів (робіт, послуг)	6.1	6942	305
Праці	6.1	203	18
Відрахування на соціальні заходи	6.1	53	4
Зобов'язань із податків і зборів, із них:	6.1	50	4
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток		-	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість		-	
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків	6.1	-	35
Витрачання на оплату авансів		-	
Витрачання фін установ від надання позик	6.1	48 343	1 292
Видача коштів в підзвіт		-	
Витрачання на оплату цільових внесків	6.1	365	-
Інші витрачання	6.1	12	5001
Чистий рух коштів від операційної діяльності		-5832	-6368
Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності		-	
Надходження від реалізації:		-	
фінансових інвестицій		-	
необоротних активів		-	
Надходження від отриманих відсотків		-	
Витрачання на придбання фінансових інвестицій		-	
Витрачання на придбання необоротних активів			
Витрачання на надання позик		-	
Інші платежі		-	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності		-	
Рух коштів у результаті фінансової діяльності	6.2	2920	-
Надходження від отримання позик			
Надходження від власного капіталу	6.2	2894	5300
Витрачання на погашення позик		-	
Інші надходження	6.2	-	1110
Чистий рух коштів від фінансової діяльності		5814	6410
Чистий рух грошових коштів за звітний період	6.4	-18	42
Залишок коштів на початок року	6.4	42	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів		-	
Залишок коштів на кінець року	6.4	24	42

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Звіт про рух власного капіталу

	При мітк и	Зареєст рвани й (пайов ий) капітал	Резе рвн ий капі тал	Капітал у доопцінках	Нерозпо ділений прибут ок (непокри тний збиток)	Дода тков ий капі тал	Всього
Залишок на початок 2020 року	-	-	-	-	-	-	-
Коригування							
Скоригований залишок на початок 2020 року							
Чистий прибуток (збиток) за звітний період					(251)		(251)
Відрахування до резервного капіталу							
Внески учасників: внески до капіталу		5300				12	5312
Інші зміни в капіталі							
Разом змін в капіталі		5300			(251)	12	5061
Залишок на кінець 2020 року		5300			(251)	12	5061
Залишок на початок 2021 року		5300			(251)	12	5061
Коригування (виправлення помилок)							
Скоригований залишок на початок 2021 року		5300			(251)	12	5061
Чистий прибуток (збиток) за звітний період					(33)		(33)
Відрахування до резервного капіталу							
Внески до капіталу		2894					2894
Інші зміни в капіталі							
Разом змін в капіталі		2894			(33)		2861
Залишок на кінець 2021 року		8194			(284)	12	7922

ПРИМІТКИ

що містять стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснення,
відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності

до річної фінансової звітності за МСФЗ.

ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» за 2021 р.

1. Загальна інформація

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ» (далі – Товариство) створено у формі товариства з обмеженою відповідальністю, про що зроблено запис у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців про проведення державної реєстрації від 12.03.2020р. за № 1 070 102 0000 087010.

Юридична адреса Товариства: 01042, Україна, м. Київ, пров. Новопечерський, буд.18, оф.32.

Розмір Статутного капіталу	8 194 000.00
Вищий орган управління	Загальні збори
Виконавчий орган, директор	Надьожкін-Добрєв В.П.
Головний бухгалтер	Іскра А.М.
Наглядова рада	-
Власники істотної участі	ТОВ «Елігант Компані»
Кінцевий бенефіціарний власник (контролер)	Кінцевий бенефіціарний власник (Контролер) юридичної особи 1 (одна) фізична особа, резидент України. Непрямий вирішальний вплив. Відсоток права голосу в юридичній особі: 100%. Відомості про юридичних осіб, через яких здійснюється опосередкований вплив на юридичну особу: ТОВ "ЕЛІГАНТ КОМПАНІ", 43560994
Відокремлені підрозділи	Не має
Сайт	https://eazycash.com.ua/
Електронна адреса	info@eazycash.com.ua
Звітний період	2021 р.
Валюта звітності	Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.
Рівень округлення в представлений	Тис.(1000)

звітності

Діяльність здійснюється відповідно Статуту та Свідоцтва про реєстрацію фінансової установи Нацкомфінпослуг серії №1399 виданого 30.04.2020р. Товариство є учасником ринку фінансових послуг та створено з метою одержання прибутку шляхом надання послуг кредитування. Предметом безпосередньої діяльності Товариства є здійснення фінансової діяльності, а саме: - надання коштів у фінансовий кредит під відсоток фізичним особам за рахунок власних коштів. У звітному періоді Товариство надавало кошти у фінансовий кредит фізичним особам та, відповідно, отримувало доходи від основної діяльності.

Середня кількість працівників Товариства станом на 31.12.2021р. - 6 осіб.

Товариство не має дочірніх підприємств, філій, представництв та відокремлених підрозділів.

2. Основа представлення фінансової звітності.

Відповідно МСБО 1 «Подання фінансової звітності» фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Ми підготували фінансову звітність станом на 31 грудня 2021 року, яка подає об'єктивно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан ТОВ «Інновація компанії» (надалі – «Товариство») та результати його діяльності за весь 2021 рік відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

У цих пояснювальних примітках наводиться додаткова інформація, розкриття якої вимагається Міжнародними стандартами фінансової звітності, та Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999 року, із змінами і доповненнями, і яка не міститься у формах фінансової звітності:

- ✓ Баланс (звіт про фінансовий стан),
- ✓ Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід),
- ✓ Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом),
- ✓ Звіт про власний капітал.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за 2021 р. є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України. Міжнародні стандарти фінансової звітності в Україні визначені в якості застосовної концептуальної основи фінансової звітності Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» і є для підприємства прийнятною концептуальною основою загального призначення, яка водночас також є концептуальною основою достовірного подання.

Підготовлений Товариством повний пакет фінансової звітності чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО станом на кінець року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів, якими визначаються принципи та методи ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, що розроблені на основі міжнародних стандартів фінансової звітності і законодавства Європейського Союзу у

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

сфері бухгалтерського обліку та затверджений центральним органом виконавчої влади, що забезпечує формування та реалізує державну політику у сфері бухгалтерського обліку

Різниця у компонентах фінансової звітності є незначною: найменування самої форми та черговість відображення інформації на початок та кінець звітного періоду.

Одним з основних принципів МСФЗ є пріоритет економічного змісту над формою.

Дана річна фінансова звітність за 2021 рік включає:

- ✓ баланс (звіт про фінансовий стан),
- ✓ звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід),
- ✓ звіт про рух грошових коштів (за прямим методом),
- ✓ звіт про власний капітал,
- ✓ примітки що містять стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснення, відповідно до МСФЗ (цей документ).

2.1. Функціональна валюта й валюта представлення

Національною валютою України є гривня. Функціональною валютою та валютою представлення даної фінансової звітності є українська гривня. Операції у валютах, що відрізняються від функціональної валюти Товариства, вважаються операціями в іноземних валютах.

Всі дані фінансової звітності округлені з точністю до цілих тисяч гривень округлених до цілих тисяч (п. 51 МСБО 1 «Подання фінансової звітності»).

2.2. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність за 2021 рік до випуску була затверджена від імені Товариства директором, що є одноосібним виконавчим органом, 28 лютого 2021р (Наказ №28/02 від 28 лютого 2022р).

Ні учасники товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її випуску.

Потреби в перегляді фінансової звітності за попередній звітний період не виникало.

2.3. Оцінки, судження та припущення

Підготовка фінансової звітності відповідно до МСФЗ вимагає від керівництва формування певних суджень, оцінок та припущень, які впливають на використання принципів облікової політики, а також суми активів та зобов'язань, доходів та витрат, які відображені в звітності. Оцінки та пов'язані з ними допущення ґрунтуються на історичному досвіді та інших факторах, які вважаються обґрунтованими за даних обставин, результати яких формують основу для суджень, яка не є очевидною з інших джерел. Незважаючи на те, що ці оцінки ґрунтуються на розумінні керівництва поточних подій, фактичні результати, у кінцевому підсумку, можуть відрізнятися від цих оцінок. Припущення і зроблені на їх основі розрахункові оцінки постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни.

Основні джерела невизначеності оцінок.

Нижче наведені ключові припущення щодо майбутнього, а також основні джерела невизначеності оцінок на кінець звітного періоду, які мають істотний ризик стати причиною внесення суттєвих коригувань до балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року:

Строки корисного використання нематеріальних активів

Оцінка строків корисного використання об'єктів нематеріальних активів залежить від професійного судження керівництва, яке засноване на досвіді роботи з аналогічними активами. При визначенні строків корисного використання активів керівництво бере до уваги умови очікуваного використання активів, моральний знос, фізичний знос і умови праці, в яких

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

будуть експлуатуватися дані активи. Зміна будь-якого з цих умов або оцінок може в результаті привести до коригування майбутніх норм амортизації.

Відстрочені податкові активи.

Діючий Податковий кодекс України та зміни що вносяться до нього несуттєво змінюють податкові закони і ставки оподаткування. Суми і терміни сторнування тимчасових різниць залежать від прийняття істотних суджень керівництва Товариства на підставі оцінки майбутньої облікової та податкової вартості основних засобів.

Відстрочені податкові активи визнаються для всіх невикористаних податкових збитків в тій мірі, в якій ймовірно отримання оподаткованого прибутку, за рахунок якого можливо буде реалізувати дані збитки. Від керівництва вимагається прийняття істотного професійного судження при визначенні суми відстрочених податкових активів, які можна визнати, на основі очікуваного терміну і рівня оподатковуваних прибутків з урахуванням стратегії майбутнього податкового планування. На сьогодні керівництво через низький вплив податкових різниць прийняло рішення їх не застосовувати та не розраховувати відстрочені податкові активи та зобов'язання.

Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Операції, що не регламентуються МСФЗ Товариством не здійснювались.

Судження щодо очікуваних термінів утримання фінансових інструментів

Керівництво Товариства застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу фінансових активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, що не є підконтрольним керівництву Товариства фактором і можуть суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

На кожну звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості та інших фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Збиток від знецінення визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків за даним активом у результаті однієї або кількох подій, що відбулися після визнання фінансового активу.

Судження щодо необхідності перерахування фінансової звітності складеної на 31.12.2021 року у відповідності МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції».

На кінець 2021 року розрахований кумулятивний рівень інфляції за 2019-2021 роки не перевищив показник 100% і склав 20,24%, немає перевищення рівня 100% станом на 31.12.2021 року. Аналіз макропоказників розвитку економіки України свідчать про зниження факторів кумулятивної інфляції, якісні показники підтверджують, що Україна на 31.12.2021 року не є гіперінфляційною країною.

Проаналізувавши інші критерії, ми вважаємо, що за показниками наведеними у стандарті, економічний стан в Україні не відповідає ситуації, що характеризується гіперінфляцією. Стандарт має бути застосований з самого початку періоду, в якому існування гіперінфляції ідентифіковане. Станом на дату підписання фінансової звітності існування гіперінфляції в Україні не ідентифіковано.

Враховуючи вище наведене, нами прийнято рішення не застосовувати МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції».

Протягом наступного року ми будемо контролювати цю ситуацію та аналізувати як кількісні фактори кумулятивної інфляції, так і якісні макропоказники, що позитивно впливають на економічний розвиток, які в свою чергу є факторами, що впливають на зниження кількісних інфляційних складових.

2.4. Економічне середовище, в умовах якого здійснюється діяльність

Економіка України за 2021 року зросла на 2,9%. Попри це, зростання не перевищило рівень падіння за відповідний період торік, тобто наразі економіка знаходиться у фазі відновлення. Перехід до фази росту Мінекономіки прогнозує у наступному році. Наявне відновлення не дозволяє говорити про повноцінне посткризове оздоровлення економіки, так як на розвиток тисне поширення нового штаму COVID-19, загострення політичних і економічних відносин між окремими країнами та зловживання РФ домінуючою позицією на ринку газу, що негативно впливало на всі галузі економіки та погіршення добробуту громадян. Міжнародний валютний фонд погіршив оцінку зростання валового внутрішнього продукту України в 2021 році з 4% до 3,5%. Незважаючи на підвищення облікової ставки НБУ (з 6% на початку березня 2021 року до 8,5%), інфляція продовжує набирати темпи, прискорившись з 5% у грудні 2020 року до 7,9% у грудні 2021 року. У 2021 році споживча інфляція становила 10%. Ціль у $5\% \pm 1$ в. п. перевищена суттєвіше, ніж очікувалося рік тому. Значною мірою інфляційні тенденції в Україні відображали глобальні процеси. Споживча інфляція пришвидшилася у всьому світі, а в розвинених країнах – була найвищою за останні кілька десятиліть. Це може призвести до подальшого підвищення облікової ставки НБУ та зростання вартості кредитних ресурсів в економіці.

Погіршення очікування розвитку економіки України відбулося через певний набір факторів - тут і карантин, і енергетична криза в Європі, і очікування можливого російського вторгнення.

За оцінками Національного банку України на кінець 2021 року зовнішнє середовище стало для української економіки більш загрозливим. Насамперед це пов'язано з ескалацією конфлікту з Російською Федерацією. Нацбанк вже не перший рік перебуває в готовності до ескалації з боку країни-агресора Росії. З наслідків цієї ескалації ми бачимо істотне зростання цін на газ в Європі, що ставить певні загрози для української економіки.

Економічна ситуація в Україні протягом 2021 року знаходилась під значним впливом пандемії гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, офіційно визнаної Всесвітньою організацією охорони здоров'я 11 березня 2020 року.

Заходи, які вживають багато країн та Україна для стримування поширення COVID-19, призводять до значних операційних складнощів для багатьох компаній і завдають істотного впливу на світові фінансові ринки. Оскільки ситуація швидко розвивається, COVID-19 може істотно вплинути на діяльність багатьох компаній у різних секторах економіки. Суттєвих змін щодо загальної стратегії Товариства у зв'язку з умовами ведення бізнесу в умовах карантину не відбулося. Безпосередні наслідки поширення коронавірусу COVID-19 вплинули на фізичні канали стосунків, тому було переведено повний цикл взаємозв'язку з клієнтами та переведено на дистанційне обслуговування та введено дотримання постійної дезінфекції в головному офісі.

Підприємство відстежує вплив COVID-19 на знецінення активів та регулює діяльність, що приносить доходи від обороту, що дає здатність Підприємства генерувати достатній грошовий потік для своєчасного погашення зобов'язань, та можливість продовжувати свою діяльність в осяйному майбутньому.

В подальшому, найбільший вплив на Товариство може мати невизначеність, результат якої залежить від майбутніх подій, що не є під безпосереднім контролем Товариства, але які можуть впливати на його фінансові звіти в майбутньому. При цьому, Товариство має значний запас ліквідності та капіталу для забезпечення своєчасного розрахунку за всіма

зобов'язаннями. Керівництво Компанії стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій у політичній ситуації, макроекономічних умовах може негативно впливати на діяльність Компанії у такий спосіб, що наразі не може бути визначений.

Керівництво вважає, що ним здійснюються всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку товариства.

Дана фінансова звітність не включає ніяких коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.

2.5. Безперервність діяльності Товариства

Відповідно до вимог п. 25 МСБО 1 «Подання фінансової звітності» ця фінансова звітність була підготовлена на основі припущення про безперервність діяльності, та про те, що ця діяльність триватиме в передбачуваному майбутньому.

Товариством розроблено План забезпечення безперервності і відновлення діяльності, порушеною в результаті непередбачених обставин.

Оцінка управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі охоплює період 1 року.

Даний План визначає порядок, способи і терміни здійснення комплексу заходів щодо запобігання або своєчасної ліквідації наслідків можливого порушення режиму повсякденного функціонування товариства, викликаного непередбаченими обставинами (виникненням надзвичайної ситуації або іншою подією, настання якого несе в собі загрозу значних матеріальних втрат чи інших наслідків, що перешкоджають виконання товариством прийнятих на себе зобов'язань).

Виходячи з специфіки нашого бізнесу, а саме, надання коштів в позику, в нових економічних умовах пов'язаних з пандемією коронавірусу, можливою ескалацією конфлікту з Російською Федерацією, застосувавши жорстку політику економії та скорочення витрат, ми маємо намір утримати досягнуті обсяги надання фінансових послуг.

Товариством прийнято припущення про те, що воно не має ні наміру, ні потреби в початку процедури ліквідації або в припиненні діяльності.

Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, як би Товариство не могло продовжити провадження фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

2.6. Огляд змін, доповнень і оновлень МСБО і МСФЗ

Прийнята облікова політика відповідає обліковій політиці, що застосовувалася в попередньому звітному році, за винятком прийнятих нових стандартів, що вступили в силу на 1 січня 2022 р. та пізніше. Прийнята облікова політика Товариства відповідає змінам МСФЗ.

Товариство вперше застосовує всі нові або переглянуті МСФЗ і інтерпретації та поправки до чинних стандартів, випущені Комітетом з Міжнародних стандартів фінансової звітності та Комітетом з інтерпретацій Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - «КМСФЗ»), які вступили в силу для річних періодів, що розпочинаються з 1 січня 2021 року.

Нові МСФЗ, прийняті станом на 01.01.2021 року:

МСФЗ та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата
МСФЗ 9 Фінансові інструменти, МСБО 39	У серпні 2020 року Рада з МСФЗ в рамках Реформи IBOR опублікувала поправки, що доповнюють випущені у 2019 році та зосереджують увагу на наслідках реформи базового рівня процентних ставок на фінансовій звітності компанії, які виникають.	01.01.2021 року

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Фінансові інструменти: Визнання та оцінка, МСФЗ 7 Фінансові інструменти: Розкриття інформації, МСФЗ 4 Страхові контракти та МСФЗ 16 Оренда.	коли, наприклад, базовий показник процентної ставки, який використовується для обчислення процентів за фінансовим активом замінено альтернативною базовою ставкою. Поправки до фази 2 розглядають питання, які можуть вплинути на фінансову звітність під час реформи базового рівня процентних ставок, включаючи наслідки змін договірних грошових потоків або відносин хеджування, що виникають внаслідок заміни базового рівня процентної ставки з альтернативною базовою ставкою (проблеми із заміною). На етапі 2 свого проекту Рада внесла зміни до вимог зазначених стандартів, що стосуються: • зміни договірних грошових потоків - компанії не доведеться припиняти визнання або коригувати балансову вартість фінансових інструментів для змін, що вимагаються реформою, а замість цього оновить ефективну процентну ставку, щоб відобразити зміну до альтернативної базової ставки; • облік хеджування - компанії не доведеться припинити облік хеджування виключно тому, що вона вносить зміни, які вимагає реформа, якщо хеджування відповідає іншим критеріям обліку хеджування; і • розкриття інформації - компанія повинна буде розкривати інформацію про нові ризики, що виникають внаслідок реформи, та про те, як вона управляє переходом до альтернативних ставок. Поправки до Фази 2 поширюються лише на зміни, які вимагає реформа базового рівня процентних ставок до фінансових інструментів та відносин хеджування. Дострокове застосування було дозволено	
Зміни до МСФЗ (IFRS) 16 "Оренда" – Поступки з оренди, пов'язані з COVID-19;	Враховуючи загальний масштаб пандемії та заходів, що вживаються багатьма державами для забезпечення соціального дистанціювання, можна припустити, що велика кількість орендарів отримає поступки з оренди у тій чи іншій формі, що означає необхідність застосування орендарями змін до МСФЗ 16, запропонованих Радою з МСФЗ. Змін до вимог щодо відображення в бухгалтерському обліку операцій з оренди орендодавцями не передбачено. Зміни передбачили можливість застосування орендарями практичного прийому і не оцінювати чи є орендні поступки, пов'язані з COVID-19, модифікацією. Цей практичний прийом може застосовуватись лише до орендних поступок, що виникають як прямий наслідок спалаху коронавірусу, і лише за умови виконання всіх наступних умов: - зміни в орендних платежах призводять до переглянутої суми компенсації за оренду, яка є такою самою або меншою, ніж сума компенсації, до змін; - будь-яке зменшення орендних платежів впливає тільки на платежі, первісно призначені до сплати до 30 червня 2021 року або раніше (у березні 2021 року було опубліковано чергові зміни до МСФЗ 16, згідно з якими було продовжено цей термін на 1 рік – до 30.06.2022); - немає суттєвих змін до інших умов оренди. Орендар, який використовує вищезазначений практичний прийом має розкрити цей факт у фінансовій звітності. Орендар має використовувати практичний прийом ретроспективно, визнаючи кумулятивний ефект (вплив) від	Відсутня, оскільки стосується лише прикладу

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

	первісного застосування змін як коригування ахідного сальдо нерозподіленого прибутку (або іншого компоненту капіталу) на початок річного звітного періоду, в якому орендар вперше застосовує ці зміни. Орендар не повинен розкривати у звітному періоді, в якому вперше застосовує зміни, інформацію, що вимагається п. 28 (д) МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки». Наразі таксономією також передбачені відповідні розкриття, зокрема щодо: застосування орендарем практичного прийому, передбаченого п. 46А МСФЗ 16 до всіх поступок в оренді, що є прямим наслідком пандемії covid-19, які відповідають умовам, викладеним у п. 46В МСФЗ 16; природи договорів, щодо яких орендар застосовував практичний прийом п. 46А МСФЗ 16, якщо він не застосовував цей прийом до всіх поступок в оренді, що є прямим наслідком пандемії covid-19; суми, визнаної у прибутках або збитках звітного періоду з метою відображення змін в орендних платежів, пов'язаних з поступками в оренді, що є прямим наслідком пандемії covid-19, до яких орендар застосовував практичний прийом п. 46А МСФЗ 16	
1. Реформи IBOR не мають впливу на формування фінансової звітності нашої компанії. 2. Ми не мали поступок в оренді, що є прямим наслідком пандемії covid-19;		

Станом на звітну дату прийняті наступні МСФЗ, зміни до них та інтерпретації, ефективна дата яких не настала:

МСФЗ та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата
МСБО 16 «Основні засоби»	З 1 січня 2022 року забороняється вираховувати з вартості основних засобів суми, отримані від продажу вироблених виробів в періодах, коли компанія готує актив до використання за призначенням. Натомість компанія визнаватиме таку виручку від продажів та відповідні витрати у складі прибутку або збитку.	01 січня 2022 року
МСБО 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи»	З 1 січня 2022 року до п. 68 IAS 37 внесено зміни, внаслідок яких встановлено, що витрати на виконання договору включають витрати, які безпосередньо пов'язані з цим договором, а також: (а) додаткові витрати на виконання цього договору, наприклад, прямі витрати на оплату праці та матеріали; і (б) розподілені інші витрати, безпосередньо пов'язані з виконанням договорів, наприклад, розподілену частину витрат на амортизацію об'єкта основних засобів, що використовується для виконання в числі інших та даного договору. Поправки уточнюють, що «витрати на виконання договору» являють собою витрати, безпосередньо пов'язані з договором - тобто прямі та розподілені витрати.	1 січня 2022 року
МСФЗ 3 «Об'єднання бізнесу»	IFRS 3 визначає, як компанія повинна враховувати активи та зобов'язання, які вона купує внаслідок об'єднання бізнесу. IFRS 3 вимагає, щоб компанія посилалася на Концептуальні основи фінансової звітності, щоб визначити, що визнається активом чи зобов'язанням.	1 січня 2022 року
Щорічні поправки в МСФЗ (2018-	Поправка до IFRS 1 розширює звільнення, передбачене пунктом D16 (а) IFRS 1, на накопичені курсові різниці, щоб скоротити витрати для компаній, що вперше застосовують	1 січня 2022 року

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

МСФЗ та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата
2020): МСФЗ (IFRS) 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності»	МСФЗ. Поправка дозволяє дочірньому підприємству, що застосовує IFRS 1: D16 (a) (яке переходить на МСФЗ пізніше своєї материнської компанії), виконати оцінку накопиченого ефекту курсових різниць у складі іншого сукупного доходу - на підставі такої оцінки, виконаної материнською компанією на дату її переходу на МСФЗ.	
Щорічні поправки в МСФЗ (2018- 2020): МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти»	З 1 січня 2022 року при визначенні величини виплат комісійної винагороди за вирахуванням отриманої комісійної винагороди позичальник враховує тільки суми комісійної винагороди, виплата або отримання яких провадилися між цим позичальником та відповідним кредитором, включаючи комісійну винагороду, виплачену від імені один одного. Тобто, комісійна винагорода, що включається в «10-відсотковий» тест при припиненні визнання фінансових зобов'язань, включає тільки винагороду, сплачене між позикодавцем і позикотримувачем, включаючи винагороду, сплачену або отриману від інших сторін.	1 січня 2022 року
Щорічні поправки в МСФЗ (2018- 2020): МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда»	Поправка стосується стимулюючих платежів з оренди. Відтак, поправка уточнює ілюстративний приклад № 13 до МСФЗ (IFRS) 16 шляхом виключення прикладу урахування відшкодування, отриманого орендарем від орендодавця в якості компенсації за понесені витрати на поліпшення об'єкта оренди.	Відсутня, оскільки стосується лише прикладу
Щорічні поправки в МСФЗ (2018- 2020): МСФЗ (IAS) 41 «Сільське господарство»	Поправка стосується ефекту оподаткування при визначенні справедливої вартості.	1 січня 2022 року
МСБО 1 «Подання фінансової звітності»	Поправки роз'яснюють критерій у МСБО 1 для класифікації зобов'язання як довгострокового: вимога до суб'єкта господарювання мати право відкласти погашення зобов'язання принаймні на 12 місяців після звітного періоду.	01 січня 2023 року
МСБО 1 «Подання фінансової звітності», Практичні рекомендації (IFRS PS) 2 «Формування суджень про суттєвість»	Поправки включають: Заміна вимог до компаній розкривати свої «основні положення» облікової політики (significant accounting policies) вимогою розкривати «суттєві положення» облікової політики (material accounting policies); і Додавання керівництва про те, як компаніям слід застосовувати концепцію суттєвості при прийнятті рішень щодо розкриття облікової політики. Інформація про облікову політику є суттєвою, якщо, розглядаючи разом з іншою інформацією, включеною до фінансової звітності, вона за обґрунтованими очікуваннями могла б вплинути на рішення, які основні користувачі фінансової звітності загального призначення роблять на основі цієї звітності. Хоча операція, інша подія або умова, з якою пов'язана	01 січня 2023 року

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

МСФЗ та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата
	інформація про облікову політику, може бути суттєвою (сама по собі), це не обов'язково означає, що відповідна інформація про облікову політику є суттєвою для фінансової звітності. Розкриття несуттєвої інформації про облікову політику може бути прийнятним, хоч і не вимагається.	
МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки»	До появи цих поправок, МСФЗ (IAS) 8 включав визначення облікової політики та визначення зміни у бухгалтерських оцінках. Поєднання визначення одного поняття (облікова політика) з іншим визначенням змін (зміна у бухгалтерських оцінках) приховує різницю між обома поняттями. Щоб зробити цю відмінність більш ясною, Рада з МСФЗ вирішила замінити визначення зміни у бухгалтерських оцінках визначенням бухгалтерських оцінок. Поправки замінюють визначення змін у бухгалтерських оцінках визначенням бухгалтерських оцінок. Згідно з новим визначенням, бухгалтерські оцінки - це «грошові суми у фінансовій звітності, оцінка яких пов'язана з невизначеністю» (monetary amounts in financial statements that are subject to measurement uncertainty). Компанія здійснює бухгалтерську оцінку задля досягнення мети, поставленої в обліковій політиці. Виконання бухгалтерських оцінок включає використання суджень чи припущень з урахуванням останньої доступної надійної інформації. Ефекти зміни вихідних даних або методу оцінки, використаних для виконання бухгалтерської оцінки, є змінами в бухгалтерських оцінках, якщо вони не є результатом виправлення помилок попереднього періоду.	1 січня 2023 року
МСБО 12 «Податки на прибуток»	Компанія, що застосовує поправку вперше, має на дату початку самого раннього з представлених порівняльних періодів: (а) визнати відстрочений податковий актив – тією мірою, в якій є ймовірним наявність у майбутньому оподатковуваного прибутку, проти якого можна зарахувати цю від'ємну тимчасову різницю, відкладене податкове зобов'язання щодо всіх тимчасових різниць, що віднімаються та оподатковуються, пов'язаних: (i) з активами у формі права користування та зобов'язаннями з оренди; і (ii) з визнаними зобов'язаннями щодо виведення об'єктів з експлуатації, відновлення навколишнього середовища та аналогічними зобов'язаннями та із сумами цих зобов'язань, включених до первісної вартості відповідного активу; (б) визнати сумарний ефект первинного застосування цих поправок як коригування вступного сальдо нерозподіленого прибутку (або іншого компонента власного капіталу, залежно від ситуації) на зазначену дату.	1 січня 2023 року
МСФЗ 17 Страхові контракти	НЕ застосовний	1 січня 2023 року

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

МСФЗ та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата
МСФЗ (IFRS) 10 "Консолідована фінансова звітність" та МСБО (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства" «Продаж або внесок активів у угодах між інвестором та його асоційованою організацією чи спільним підприємством»	Поправки до МСФЗ (IFRS) 10 та МСБО (IAS) 28 застосовуються до випадків продажу або внеску активів між інвестором та його асоційованою організацією чи спільним підприємством. Зокрема, поправки роз'яснюють, що прибутки або збитки від втрати контролю над дочірньою організацією, яка не є бізнесом, в угоді з асоційованою організацією або спільним підприємством, які враховуються методом участі в капіталі, визнаються у складі прибутків або збитків материнської компанії лише у частці інших непов'язаних інвесторів у цій асоційованій організації чи спільному підприємстві. Аналогічно, прибутки чи збитки від переоцінки до справедливої вартості решти частки в колишній дочірній організації (яка класифікується як інвестиція в асоційовану організацію або спільне підприємство і враховується методом участі в капіталі) визнаються колишньою материнською компанією тільки в частці незв'язаних інвесторів у нову асоційовану організацію або спільне підприємство.	Дата набуття чинності має бути визначена Радою МСФЗ

Компанія не здійснювала дострокового застосування вище означених змін. Очікується, що нові стандарти і роз'яснення, що зазначені в таблиці, не будуть мати значного впливу на діяльність Компанії.

3. Основні принципи облікової політики

3.1 Основа подання

Суттєві облікові політики, що були використані при підготовці цих звітів, узагальнено нижче. Фінансові звіти були підготовлені відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) на основі принципу історичної вартості. Фінансові звіти були складені на основі принципу безперервності діяльності Товариства, який передбачає реалізацію активів та погашення заборгованості при звичайному веденні бізнесу. Більш детальний опис основи для оцінки статей звітності наведено нижче.

Фінансові активи та зобов'язання згортаються лише за наявності юридично закріпленого права здійснити взаємозалік та наміру реалізувати актив одночасно із врегулюванням зобов'язання.

3.2 Гроші та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають кошти на рахунках Товариства та короткострокові високоліквідні фінансові інвестиції з первісним строком розміщення до 10 днів, які вільно конвертуються у певні суми грошових коштів і які характеризуються незначним ризиком зміни вартості. Суми, що стосуються коштів, використання яких обмежено, виключаються з грошових коштів та їх еквівалентів. На 2021 р. не існувало обмежень щодо використання грошових коштів. Станом на 31.12.2021 грошові кошти обліковувались на поточному рахунку в АТ КБ "Приватбанк"- 20 тис.грн. та АТ АКБ "Конкорд" 3,5 тис.грн.

3.3 Запаси

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Запаси обліковуються за ціною придбання. Одиницею обліку запасів є кожне найменування цінностей. На дату балансу запаси відображаються у фінансовому обліку і звітності за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації.

Списання матеріальних цінностей проводилось за методом Фіфо.

3.4 Визнання фінансових інструментів

Товариство визнає фінансові активи та зобов'язання у своєму балансі (звіті про фінансовий стан), коли воно стає стороною за договором щодо відповідного фінансового інструменту. Фінансові активи й фінансові зобов'язання, які враховуються на балансі Товариства, представлені коштами і їх еквівалентами, дебіторською й кредиторською заборгованістю, іншими вкладеннями й іншими зобов'язаннями відповідно до чинного законодавства.

Фінансові активи Товариство класифікує, виходячи з бізнес-моделі, яку використовує для управління цими активами, та характеристик грошових потоків, передбачених договором, що оцінює фінансовий інструмент.

Класифікація фінансових активів здійснюється за такими категоріями:

- фінансові активи, оцінені за амортизованою вартістю (AC);
- фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у сукупному доході (FVOCI).
- фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку (FVTPL).

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою вартістю тільки у випадку, якщо він відповідає обом нижченаведеним умовам і не класифікований як оцінюваний за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку:

- він утримується в рамках бізнес-моделі, метою якої є утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків, і
- його договірні умови передбачають виникнення у встановлені терміни грошових потоків, які являють собою виплату виключно основної суми і процентів (критерій SPPI) на непогашену частину основної суми.

Фінансовий актив оцінюється за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки в іншому сукупному доході тільки у випадку, якщо він відповідає обом нижченаведеним умовам і не класифікований на розсуд підприємства як оцінюваний за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку:

- він утримується в рамках бізнес-моделі, мета якої досягається як шляхом отримання передбачених договором грошових потоків, так і шляхом продажу фінансових активів, і
- його договірні умови передбачають виникнення у встановлені терміни грошових потоків, які являють собою виплату виключно основної суми і процентів (критерій SPPI) на непогашену частину основної суми.

Позики утримуються для отримання договірних грошових потоків, і очікується, що вони приведуть до виникнення грошових потоків, які є виключно платежами в рахунок основної суми боргу і відсотків. Отже, Товариство згідно з МСФЗ (IFRS) 9 продовжує враховувати їх за амортизованою вартістю.

Оцінка бізнес-моделі. Товариство проводить оцінку мети бізнес-моделі, в рамках якої утримується актив, на рівні портфеля фінансових інструментів, оскільки це найкращим чином відображає спосіб управління бізнесом і надання інформації управлінському персоналу. При цьому розглядатиметься така інформація:

- політики і цілі, встановлені для даного портфеля фінансових активів, а також дія зазначених політик на практиці, зокрема, чи орієнтована стратегія управлінського персоналу на отримання процентного доходу, передбаченого договором, підтримку певної структури процентних ставок, забезпечення відповідності термінів погашення фінансових активів

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

строкам погашення фінансових зобов'язань, що використовуються для фінансування цих активів, або на реалізацію грошових потоків шляхом продажу активів;

- яким чином оцінюється результативність портфеля і яким чином ця інформація повідомляється управлінському персоналу;

- ризики, які впливають на результативність бізнес-моделі (і фінансових активів, утримуваних в рамках цієї бізнес-моделі), і яким чином здійснюється управління цими ризиками;

- яким чином винагороджуються менеджери, що здійснюють керівництво бізнесом (наприклад, чи залежить ця винагорода від справедливої вартості активів, якими вони управляють, або від отриманих ними від активів грошових потоків, передбачених договором);

- частота, обсяг і терміни продажів в минулих періодах, причини таких продажів, а також очікування щодо майбутнього рівня продажів. Однак інформація про рівні продажів розглядається не ізольовано, а в рамках єдиного цілісного аналізу того, яким чином досягається заявлена Банком мета управління фінансовими активами і як реалізуються грошові потоки.

Застосування МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» на класифікацію фінансових інструментів. Застосування описаних вище змін облікових політик має наступний вплив на класифікацію та оцінку фінансових інструментів.

3.5 Припинення визнання фінансових активів та зобов'язань

Товариство припиняє визнання фінансового активу або частини фінансового активу тільки в тому випадку, коли відбувається передача фінансового активу, і така передача відповідає критеріям припинення його визнання.

Товариство припиняє визнання фінансового зобов'язання або частини фінансового зобов'язання та списує його з балансу тоді й тільки тоді, коли воно виконано, скасовано або закінчився термін його дії.

3.6 Знецінення активів та створення резервів

Згідно з вимогами МСБО 36 «Знецінення активів», вартість активу повинна розраховуватися, як вища із двох нижче певних величин: або чиста вартість реалізації, або прибутковість використання активу. Чиста вартість реалізації – це сума, яку можна одержати від продажу активу непов'язаним сторонам, яка здійснюється при нормальних обставинах за винятком прямих видатків на продаж. Прибуток від використання активу – це справжня вартість очікуваних грошових потоків від використання активу протягом строку корисної експлуатації цього активу й від його ліквідації.

Згаданий стандарт передбачає, що при визначенні прибутковості використання активу Товариство повинне застосовувати прогнози грошові потоки, які повинні відображати поточний стан активу, і представляти якісну оцінку, яку здійснює особа, що здійснює управління активами Товариства, щодо сукупності економічних умов, які мали місце протягом залишкового строку корисної експлуатації активу. Прогнози грошові потоки необхідно дисконтувати по ставці, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі, і ризики, пов'язані із цим активом.

На кожному звітну дату фінансові активи повинні перевірятися на предмет знецінення.

Згідно вимог МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» з питань знецінення Товариство застосовує модель очікуваних кредитних збитків, засновану на перспективному визнанні.

Товариство визнає очікувані кредитні втрати протягом усього терміну дії фінансового активу і оновлює суми очікуваних кредитних втрат на кожному звітну дату.

Станом на кожному звітну дату Товариство оцінює чи значно збільшився кредитний ризик за фінансовим інструментом з моменту його первісного визнання. При проведенні оцінки

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Товариство орієнтується на зміну ризику настання дефолту протягом очікуваного терміну дії фінансового інструменту, а не на зміну суми очікуваних кредитних збитків.

Товариство порівнює ризик настання дефолту за фінансовим інструментом станом на звітну дату з ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом на дату первісного визнання. Аналізується обґрунтована і підтверджувана, яка доступна без надмірних витрат.

Список індикаторів, які можуть бути використані при аналізі змін кредитного ризику:

- погіршення кредитного рейтингу позичальника;
- погіршення ситуації в економіці законодавства;
- прострочені платежі;
- зміна зовнішніх ринкових індикаторів кредитного ризику.

При визнанні фінансових активів Товариство створює резерв під можливі кредитні збитки, це частина очікуваних кредитних втрат. У наступні звітні періоди, якщо має місце суттєве збільшення кредитного ризику фінансового інструменту (з моменту його первісного визнання), втрати будуть оцінюватися і визнаватися по всьому періоду обігу активів. Товариство визнає очікувані кредитні збитки за весь термін для всіх фінансових

інструментів, кредитний ризик за якими значно збільшився з моменту первісного визнання, будь то оцінка на індивідуальній чи груповій основі, беручи до уваги всю обґрунтовану і підтверджену інформацію, в тому числі прогнозу.

Розрахунок резерву здійснюється на постійній основі, самостійно, на основі професійного судження. Розмір резервів визначається до загальної суми заборгованості позичальника із застосуванням коефіцієнта резервування. При переоцінці резерву враховуються не тільки події, які відбулися, але також поточні і майбутні обставини.

Товариством прийнято рішення вважати невиконання платіжних зобов'язань по кредиту настає в разі наявності одного або більше істотних ознак знецінення:

Прямі ознаки зменшення корисності:

- прострочення платежу на термін більше 30 днів;
- визнання позичальника неплатоспроможним;
- виявлення істотних ознак знецінення за іншими існуючими боргами цього позичальника.

Непрямі ознаки знецінення включають події, які можуть мати негативний вплив на фінансовий стан позичальника і інформацію, отриману з надійних джерел:

- фінансові та юридичні труднощі позичальника;
- прострочення будь-якого чергового платежу, якщо несвоєчасна оплата не може пояснюватись затримкою у роботі платіжних систем;
- зниження кредитоспроможності позичальника;
- виникнення негативних факторів щодо бізнес позичальника, погіршення умов діяльності в галузі, негативні зміни на ринку;
- інші спостережувані дані, що вказують на наявність зниження очікуваних майбутніх грошових потоків по кредиту;

- пролонгація кредиту у зв'язку з фінансовими труднощами, що виникли у позичальника;

Товариство об'єднує кредити в групи з аналогічними характеристиками кредитного ризику:

- Від 0 днів прострочення (1 бакет);
- Від 1 до 7 днів до дня прострочення (2 бакет);
- Від 8 до 30 днів прострочення (3 бакет);
- Від 31 до 60 днів прострочення (4 бакет);
- Від 61 до 90 днів (5 бакет)
- Від 91 + (6 бакет).

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Для цих двох груп кредитного портфелю Товариство визначило ймовірність дефолту PD (Probability Default):

Груп кредитного портфелю	Коефіцієнт PD
0 днів	20%
1 – 7 днів	30%
8 – 30 днів	45%
31- 60 днів	76%
61 – 90 днів	99%
91 +	100%

Коефіцієнти ймовірності дефолту Товариство перераховує щорічно.

3.7 Взаємозалік фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання взаємно заличуються, а в звіті про фінансовий стан відображається чиста залишкова сума лише тоді, коли Товариство має юридично закріплене право здійснити взаємозалік визнаних сум і має намір або зробити залік на нетто-основі, або реалізувати актив та одночасно погасити зобов'язання. При обліку передачі фінансового активу, яка не кваліфікується як припинення визнання, Товариство не здійснює взаємозаліку переданого активу і пов'язаного з ним зобов'язання.

3.8 Нематеріальні активи

Нематеріальний актив являє собою немонетарний актив, який не має матеріальної форми та не може бути ідентифікований. Нематеріальний актив визнається якщо:

– існує імовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з його використанням;

– його вартість може бути достовірно визначена;

– він може бути відокремлений від Товариства для подальшого продажу, передачі, ліцензування, здачі в оренду чи обміну в індивідуальному порядку чи разом з відповідним договором чи зобов'язанням.

Нематеріальні активи, придбані окремо, первісно визнаються за собівартістю. Після первісного визнання нематеріальні активи відображаються за собівартістю за вирахуванням накопиченого зносу та визнаного збитку від знецінення.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, який встановлюється при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс) згідно правовстановлюючих документів. Якщо строк дії права користування нематеріального активу не встановлено правовстановлюючими документами, такий строк становить 10 років безперервної експлуатації. Строк корисного використання встановлюється окремо для кожного нематеріального активу.

Амортизація нараховується на прямолінійній основі протягом наступних строків корисного використання нематеріальних активів:

– ліцензія на програмне забезпечення – 10 років;

– програмне забезпечення – 10 років.

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Також в компанії є нематеріальний актив – ліцензія на здійснення діяльності, яка має необмежений строк дії. Його належність до активів оцінюється на кожну дату балансу.

3.9 Активи з права користування та орендні зобов'язання

Товариство застосовує звільнення від визнання відносно короткострокової оренди до короткострокових договорів оренди (передбачений термін оренди складає не більше 12 місяців). Товариство також застосовує звільнення від визнання відносно оренди активів з низькою вартістю до договорів оренди офісного устаткування, вартість якого вважається низькою (до 5 000 дол.США). Орендні платежі по короткостроковій оренді і оренді активів з низькою вартістю признаються в якості витрат по оренді лінійним методом упродовж терміну оренди.

3.10 Забезпечення (резерви)

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Товариство також створює резерв витрат на оплату щорічних (основних та додаткових) відпусток. Розрахунок такого резерву здійснюється на підставі правил Облікової політики Товариства. Розмір створеного резерву оплати відпусток підлягає інвентаризації на кінець року. Розмір відрахувань до резерву відпусток, включаючи відрахування на соціальне страхування з цих сум, розраховуються виходячи з кількості днів фактично невикористаної працівниками відпустки та їхнього середньоденного заробітку на момент проведення такого розрахунку. Також можуть враховуватися інші об'єктивні фактори, що впливають на розрахунок цього показника. У разі необхідності робиться коригуюча проводка в бухгалтерському обліку згідно даних інвентаризації резерву відпусток.

3.11 Оподаткування

Сума витрат з поточного податку на прибуток визначається на основі оподатковуваного прибутку, отриманого за рік. Товариство розраховує витрати з поточного податку на прибуток з використанням ставок податку, що діють протягом звітного періоду.

3.12 Пенсійні та інші зобов'язання за виплатами працівникам

Відповідно до вимог українського законодавства Товариство нараховує суми пенсійних (соціальних) внесків на заробітну плату працівників для сплати в державну пенсійну систему України. Така пенсійна система передбачає розрахунок поточних виплат роботодавцем у вигляді відсотків від загальної суми поточних виплат персоналу. Такі витрати визнаються в періоді, до якого відносяться відповідні виплати заробітної плати працівникам. Після виходу на пенсію усі пенсійні виплати здійснюються Державним пенсійним фондом України. Товариство не має яких-небудь додаткових угод щодо пенсійного забезпечення, крім участі в Державній пенсійній системі України. Крім того Товариство не має зобов'язань по виплаті пільг, що надаються працівникам після виходу на пенсію або інших істотних виплат, що вимагають нарахування.

3.13 Умовні активи

Товариство не визнає умовні зобов'язання в звіті про фінансовий стан Товариства. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи.

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним

4. Розкриття інформації за статтями фінансової звітності

Нижче розкрито інформацію за статтями фінансової звітності за виключенням тих, що були розкриті безпосередньо в Балансі (Звіті про фінансовий стан) та Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід).

4.1 Активи

4.1.1 Нематеріальні активи

Нижче в таблиці наведена інформація щодо нематеріальних активів Товариства станом на 01.01.2022 р. та 31.12.2022 р.

Програмне забезпечення		Програмне забезпечення	
Залишкова вартість на 31.12.2020	373	Залишкова вартість на 31.12.2021	331
Первісна вартість на 01.01.2020	381	Первісна вартість на 31.12.2021	387
Первісна вартість (придбання)	381	Первісна вартість (придбання)	6

Накопичена амортизація		Накопичена амортизація	
Залишкова вартість на 01.01.2020	-	Залишкова вартість на 01.01.2021	8
Амортизаційні відрахування	8	Амортизаційні відрахування	48
Залишкова вартість на 31.12.2020	8	Залишкова вартість на 31.12.2021	56

Строки експлуатації, встановлені для нематеріальних активів, крім ліцензії на здійснення діяльності
 Метод нарахування амортизації
 статті звіту про сукупні доходи, в які включено амортизацію нематеріальних активів
 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності
 вартість оформлених у заставу нематеріальних активів
 вартість створених кредитною спілкою нематеріальних активів
 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо

визначається наказом

прямолінійний

До адміністративних витрат та витрат на збут
 немає

немає

немає

немає

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

яких існує обмеження права власності

4.1.2 Основні засоби

Станом на 31.12.2021 р. основні засоби Товариством не були придбані.

4.1.3 Незавершені капітальні інвестиції

Станом на 31.12.2021р. незавершені капітальні інвестиції не мають залишку.

4.1.4 Запаси

Станом на 31.12.2021р. не мають залишку на кінець року.

4.1.5 Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги

Станом на 31.12.2021р. дебіторська заборгованість не має залишку.

4.1.6 Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами

Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами Товариства представлена наступним:

Залишок заборгованості перед клієнтами (дебіторами) Станом на 31.12.2020р **120**

Залишок заборгованості перед клієнтами (дебіторами) Станом на 31.12.2021р **80**

4.1.7 Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів станом на 31.12.2021 р.

	до 1 міс.	1-3 місяців	3-12 місяців
Залишок дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	22 094		
Резерв під знецінення кредитів	20 714		
Всього	1 380	-	-

4.1.8 Інша поточна дебіторська заборгованість

Станом на 31.12.2021 р. інша поточна дебіторська заборгованість представлена наступним

Заборгованість за виданими кредитами фізичним особам	17 410
Зарахування від погашень клієнтами (кошти в дорозі)	
Всього	17 410
Резерв під знецінення кредитів	(12 433)
Всього	4 977

Таблиця дебіторської заборгованості по видам кредитів

Рядок	Найменування статті	2020	2021
1	2	4	
1	Кредити фізичним особам з нарахованими %	1015	39 504
2	Резерв під знецінення кредитів	114	33 147
3	Усього кредитів за мінусом резервів	901	6 357

Таблиця 4.1.9.2 Аналіз зміни резервів під заборгованість за кредитами

Рядок	Рух резервів	2021 рік
1	2	4
1	Залишок за станом на 1 січня 2021	115
2	(Збільшення)/ зменшення резерву під знецінення протягом періоду	33 031
3	Списання безнадійної заборгованості за рахунок резерву	-
4	Залишок за станом на кінець дня 31 грудня 2021 р.	33 147

Резерви під кредитні збитки Товариства сформовані наступним чином:

			Заказна сума портфелі	Заказна сума ЦІЗ	Сума по голові ЦІЗ(млн, грн)	Резерв Того	Резерв %
1	0	20%	8 106 518.80	4 485 481.82	824 036.98	887 098.38	124 807.40
2	1-7	30%	816 818.40	832 312.90	183 803.90	189 993.87	55 081.05
3	8-30	45%	1 911 240.88	1 171 006.50	740 234.15	528 952.82	333 106.38
4	31-60	70%	2 558 694.41	1 208 696.00	1 350 338.41	916 268.98	1 026 257.19
5	61-90	85%	3 336 388.45	1 273 406.50	2 062 982.95	1 280 871.45	2 042 332.32
6	91-120	100%	25 774 852.11	8 642 141.78	17 132 710.35	8 642 141.78	17 132 710.35
	121-180		33 503 890.82	17 410 004.48	22 093 886.34	12 432 654.92	26 714 294.98

4.1.10 Поточні фінансові інвестиції

Станом на 31.12.2021р. фінансові інвестиції відсутні в компанії.

4.1.11 Грошові кошти та їх еквіваленти

Станом на 31.12.2021р. та 31.12.2020 р. стаття представлена грошовими коштами на поточних рахунках в банках

	2021	2020
Грошові кошти в дорозі	1 126	
Грошові кошти на поточних рахунках у банках	24	42
Всього	1 150	42

4.2 Пасиви

4.2.1 Власний капітал

Станом на 31.12.2021р. та на 31.12.2020р. власний капітал Товариства представлений наступним чином :

	2021	2020
Зареєстрований капітал	5001	5001
Внески учасників (до незареєстрованого статутного капіталу)	3193	299
Додатковий капітал	12	12
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(284)	(251)

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Всього	7922	5061
---------------	-------------	-------------

Статутний капітал Товариства сформований учасниками та сплачений у повному обсязі грошовими коштами. Права учасників щодо часток у статутному капіталі встановлені Статутом товариства, Цивільним кодексом та іншими законодавчими актами. Привілей та обмежень щодо часток у статутному капіталі учасники не мають. Зареєстрований (статутний) капітал Товариства відображений за первісною вартістю. Додатковий капітал сформований шляхом внесення засновниками коштів для розвитку діяльності.

Протягом звітного періоду статутний капітал був змінено рішенням про збільшення № 25/12-1 від 25.12.2020 р., який згідно законодавства було зареєстровано рішенням №05/01 від 05 січня 2022 року та затверджено Національним Банком України.

Станом на 31.12.2021 р. зареєстрований статутний капітал складає 5001 тис. грн., сплачений статутний капітал складає 8 млн. 194 тис. грн.

Порядок розподілу накопиченого прибутку встановлюється Загальними зборами.

Вартість чистих активів компанії станом на 31 грудня 2021 р. становить 7 922 тис. грн. що є достатньою для подальшого розвитку Товариства.

4.2.2 Поточні зобов'язання і забезпечення

Станом на 31.12.2021р. поточні зобов'язання та забезпечення Товариства представлені наступним чином:

Поточна кредиторська заборгованість за:	
товари, роботи, послуги	1013
Поточні забезпечення:	21
забезпечення виплат відпусток	
Інші поточні зобов'язання	-
Всього	1034

4.3 Доходи

Доходи від операційної діяльності Товариства за 2020 та 2021 роки представлені наступним чином:

	2021	2020
Основний дохід від нарахованих відсотків	38 179	104
Інші операційні доходи (безповоротна фінансова допомога, нараховані % банків)	1 926	-
Всього	40105	104

4.4 Витрати

4.4.1 Адміністративні витрати

Інформація про склад адміністративних витрат за 2021/2020 роки, що наведена нижче:

	2021	2020
Заробітна плата	250	32
Відрахування на соціальні заходи	53	6
Забезпечення виплат відпусток та нараховані соціальні заходи на них	21	3
Амортизація основних засобів та нематеріальних активів	48	38
Перевірка кредитних історій фізичних осіб	378	10
Списання малоцінних товарів	8	
Оренда сервера	128	20
Послуги по відправленню смс	204	22
Коллекторські послуги	754	

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Гарантійні внески НБУ	285	
Послуги контакт центру	4	1
Інформаційно-консультаційні послуги (навчання)	79	12
РКО	8	4
Внески в Асоціацію	36	6
Послуги Медок	2	1
Тех обслуговування ПЗ	395	28
РКО платіжна система	551	1
Оренда офісу	4	
Верифікація клієнтів	569	8
Всього	3 776	192

4.4.2 Витрати на збут

Інформація про склад витрат на збут за 2021/2020 роки, що наведена нижче:

2021 2020

Реклама, маркетинг

3197 45

Винагорода за видачу кредитів

133

Всього

3 330 45

4.4.3 Інші операційні витрати

Інформація про інші операційні витрати за рік, що закінчився 31.12.2021р., наведена нижче

Резерв можливих втрат за кредитними операціями

33 031

Всього

33 031

5. Податок на прибуток /Збиток

Товариство нараховує податки на підставі даних податкового обліку, який вона веде і готує відповідно до вимог податкового законодавства України, які можуть відрізнятися від МСФЗ. Станом на 31.12.2021 р., ставка податку на прибуток підприємств України становить 18%.

За результати 2021 року Товариство отримало збиток у розмірі 33 тис. грн.

6. Інформація, що підтверджує статті, подані у звіті про рух грошових коштів (за прямим методом)

Звіт грошових коштів (за прямим методом) за 2021 рік складено за вимогами МСБО 7 за прямим методом, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів на нетто-основі. У звіті відображений рух грошових коштів від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності Товариства.

6.1 Витрачання за 2021 року в межах операційної діяльності складають:

- на оплату товарів (робіт, послуг) 6 942 тис. грн.;
- на оплату праці 203 тис. грн.;
- на оплату відрахувань на соціальні заходи 53 тис. грн.;
- на оплату зобов'язань з податків і зборів 50 тис. грн.;
- витрачання на оплату інших податків і зборів 50 тис. грн.;

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

- витрачання на оплату цільових внесків – 365 тис.грн.;
- витрачання на надання позик – 48 343 тис.грн.
- інші витрачання – 12 тис.грн.;

Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності за 2021 року склав – - 5 863 тис. грн.

6.2 Надходження за 2021 року в межах операційної діяльності складають:

- надходження від реалізації послуг (надання кредитів) – 50 082
- надходження від повернення авансів – 48 тис.грн.
- надходження від % за залишками на рахунках – 6 тис.грн.

За підсумками 2021 року. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності відсутній.

Надходження за 2021 року в межах фінансової діяльності складають:

- надходження від власного капіталу – 2 894 тис. грн.;
- надходження від отримання позик – 2 920 тис.грн.

7. Витрачання фінансових установ на надання позик

В статті Витрачання фінансових установ на надання позик зазначає суму виданих кредитів. Зокрема, загалом за 2021 р. було надано:

Найменування показника	Кількість укладених договорів	Сума (тис. грн.)
Споживчі кредити	21 014	47 337

8. Умовні і контракти зобов'язання

8.1. Зобов'язання за капітальними витратами

Станом на 31.12.2021 р. Товариство не мало зобов'язань за капітальними витратами.

8.2 Активи у заставі й обмежені для використання

Активи Товариства на 31.12.2021 р. не перебувають у заставі.

8.3 Судові розгляди

Станом на 30.09.2021 р. та на дату подання даної фінансової звітності Товариство не отримувало претензій від сторонніх організацій, проти Товариства не були подані судові позови, Товариство не було притягнуте до судових справ.

В свою чергу станом на 31.12.2021 р. та на дату подання даної фінансової звітності Товариство не надавало претензій стороннім організаціям, Товариством не були подані судові позови, Товариство не притягувало до судових справ контрагентів.

8.4 Відповідність вимогам чинного законодавства з державного регулювання у сфері ринків фінансових послуг

Власний капітал Товариства станом на 31.12.2021р. має позитивне значення та складає 7 млн. 922 тис.грн., що відповідає вимогам чинного законодавства з державного регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

9. Операції з пов'язаними сторонами

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

Пов'язаними сторонами вважаються сторони, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових та операційних рішень іншою стороною. Пов'язаними сторонами Товариства є ключовий управлінський персонал, який має спільних власників та перебуває під спільним контролем, підприємства, що перебувають під контролем ключового управлінського персоналу, а також компанії, стосовно яких у Товариства є істотний вплив. Перелік основних пов'язаних сторін по відношенню до Товариства :

Засновник - юридична особа - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «Елігант Компані», код ЄДРПОУ: 43560994, Україна. Кінцевим бенефіціарним власниками є: Шульга Олександр Григорович.

Протягом звітного періоду у Товариства виникали операції з пов'язаними сторонами, а саме:

ТОВ «Елігант Компані» було сформовано та внесено статутний капітал Товариства у розмірі 5 млн 001 тис.грн, крім того внесено як внесок до статутного капіталу протягом 2021 року 2 млн 894 тис.грн стосовно яких на звітну дату ще не проведено державної реєстрації. Реєстраційні дії проведено в січні 2022 року.

Також була нарахована та виплачена зарплата директору компанії у розмірі 74 тис. грн. в повному обсязі. Заборгованості на кінець періоду не має.

10. Політика управління ризиками

Управління ризиками відіграє важливу роль у господарській діяльності Товариства. Загальна програма управління ризиками Товариства направлена на фінансові ризики, а також на операційні та юридичні ризики.

Головним завданням управління фінансовими ризиками Товариства є приведення своєї діяльності у відповідність установленим чинним законодавством України критеріям та нормативам платоспроможності, якості активів, ризиковості операцій та ліквідності для забезпечення стабільної діяльності, а також запобіганням можливим втратам капіталу через ризики, що притаманні діяльності кредитних установ. Управління операційними та юридичними ризиками забезпечує належне дотримання внутрішніх регламентів та процедур з метою їх мінімізації. Опис політики управління ризиками Товариства по відношенню до основних видів ризиків, характерних для даного звітного періоду, представлено нижче.

Ринковий ризик

Ринковий ризик являє собою ризик знецінення фінансових інструментів Товариства внаслідок зміни ринкової кон'юнктури. Товариство планує встановлювати ліміти щодо максимального рівня прийнятного ризику по відношенню до конкретного інструменту та/або групи інструментів і намагатися контролювати їх відповідність чинному законодавству.

Кредитний ризик

Товариство схильне до впливу кредитного ризику, який полягає в тому, що контрагент не зможе повністю погасити заборгованість у встановлений термін.

У звітному році Товариство сформувало резерв для відшкодування можливих втрат за кредитними операціями.

Процентний ризик

Вплив процентного ризику для Товариства насамперед може проявлятися в результаті основної діяльності з видачі коштів у кредит під відсоток і на термін встановлений договором. Товариство планує мінімізувати процентний ризик високим рівнем процентної маржі.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності виникає при нездатності Товариства забезпечити своєчасне виконання своїх грошових зобов'язань, яка визначається збалансованістю між строками і сумами

погашення розміщених активів та строками і сумами виконання зобов'язань Товариства, а також строками та сумами інших джерел і напрямів використання коштів.

З метою обмеження зазначеного ризику керівництво забезпечує доступність різноманітних джерел фінансування. Керівництво також здійснює управління активами із врахуванням ліквідності, а також щоденний моніторинг очікуваних грошових потоків та ліквідності.

Управління ліквідністю Товариства здійснюється через проведення аналізу розривів активів та пасивів за строками погашення; підтримання рівня ліквідних активів, необхідного для врегулювання зобов'язань при настанні строку їх погашення; забезпечення доступу до різноманітних джерел фінансування; створення планів на випадок виникнення проблем з фінансуванням та здійснення контролю за відповідністю балансових коефіцієнтів ліквідності законодавчим вимогам.

Військовий ризик

Ризик впливу військового стану виник в результаті повномасштабного вторгнення російської федерації в 24 лютого 2022 року на територію України. Це може стати причиною погіршення якості кредитного портфеля в результаті військових дій в Україні та кризи в економіці. Можливе збільшила величини заборгованості позичальників перед фінансовою компанією й обумовило суттєве погіршення стану обслуговування основного боргу та сплати відсотків; зменшення видачі нових кредитів. З метою зменшення ризику компанія має змогу працювати он-лайн, працівники забезпечені можливістю працювати на відстані, нові кредити будуть надаватись на не окупованих територіях. Управлінський персонал вважає що військові дії не будуть довготривалими й не розповсюдяться на всю територію України.

II. Інші питання

Ми стверджуємо, що керівництво визнає свою відповідальність за розробку, встановлення й підтримання системи внутрішнього контролю необхідну для запобігання та виявлення шахрайства.

В товаристві відсутні суттєві судові справи, позови, умовні зобов'язання й умовні активи, тому ми не ідентифікуємо їх в розкриттях до фінансової звітності.

Ми маємо намір розвиватись, нарощувати обсяги кредитування,

Керівництво товариства вважає що не існує невизначеності, що стосується безперервності діяльності, ми маємо намір працювати в неосязному майбутньому.

Події після дати балансу.

Під подіями після дати балансу Товариство розуміє всі події до дати затвердження фінансової звітності до випуску, навіть якщо ці події відбуваються після оприлюднення фінансового результату чи іншої вибіркової фінансової інформації. Товариство розділяє події після дати балансу на такі, що вимагають коригування після звітного періоду, та такі, що не вимагають коригування після звітного періоду.

Події, що відбуваються після дати балансу і вказують на умови, що виникли після цієї дати, не потребують коригування статей фінансових звітів. Такі події ми розкриваємо в цих примітках до фінансових звітів, так як відсутність інформації про них вплине на здатність користувачів звітності робити відповідні оцінки та приймати рішення.

Суттєвою подією в період між датою балансу і датою кінцевого затвердження фінансової звітності до випуску став початок військової агресії Російської Федерації проти України 24 лютого 2022 року. Указом Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України № 2102-IX від 24.02.2022, введено в Україні воєнний стан із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року строком на 30 діб. В зв'язку з війною в товаристві

ТОВ «Інновація Компані»
Фінансовий звіт за 2021 р.

можуть виникати наступні ризики:

- втрати контролю, спільного контролю або можливості здійснювати значний вплив на об'єкт інвестування або припинення діяльності;
- можливості відшкодування та знецінення активів;
- потенційного зниження попиту на продукцію/послуги товариства;
- інфляції;
- залежності від зміни обмінних курсів;
- невиконання договірних зобов'язань, які очікуються чи сплачуються протягом року;
- зниження ліквідності, дефіцит оборотного капіталу та доступ до джерел фінансування;
- дефіцит робочої сили, та інші, які наперед важко передбачити.

Ми будемо систематично відслідковувати вплив війни на свій бізнес, який буде залежати від конкретних обставин. Ми розкриємо відповідну інформацію щодо фінансового впливу на наступний звітний період в звітності за перший квартал 2022 року.

Основний очікуваний вплив події на дату оцінки, це скорочення очікуваних обсягів надання кредитів.

Коригувань активів та зобов'язань Товариства, які могли б вплинути на економічні рішення користувачів чи потребують внесення змін до фінансової звітності за 2021 рік немає.

Відповідно до засад, визначених МСБО 10 "Події після звітного періоду" щодо подій після дати балансу, події що потребують коригування активів та зобов'язань Товариства за звітний 2021 рік відсутні.

В період між датою балансу та остаточною датою затвердження фінансової звітності до випуску, не відбулось інших суттєвих подій, крім викладених в цій Примітці та в Примітці 2.5., що могли б потребувати коригування активів та зобов'язань Товариства та які могли б вплинути на економічні рішення користувачів чи потребують внесення змін до фінансової звітності.

Дата звіту 28.02.2022р.
 ТОВ «ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ»
 Директор
 Головний бухгалтер



Керівник
 аудиту
 аудитор



Безруков О.І.

Дані фінансової звітності
 станом на 01.01.2022 року
 Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

(найменування)
Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Середня кількість працівників

6

Код форми звітності

1

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	37300000	33100000	1
первісна вартість	1001	38100000	38700000	1
накопичена амортизація	1002	800000	5600000	1
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	-
Основні засоби	1010	-	-	-
первісна вартість	1011	-	-	-
знос	1012	-	-	-
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 резервах фондів	1065	-	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-	-
Усього за розділом I	1095	37300000	33100000	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	-	-	-
Векселі одержані	1120	-	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за наданими авансами	1130	12000000	8600000	1
з бюджетом	1135	-	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	7200000	138000000	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	389200000	43000000	1
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	82900000	497700000	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	4200000	115000000	1
Готівка	1166	-	-	-
Рахунки в банках	1167	4200000	2400000	1
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	-
Частка перестрахування у страхових резервах	1180	-	-	-
у тому числі в:	1181	-	-	-
резервах довгострокових зобов'язань	1182	-	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1183	-	-	-
резервах незароблених премій	1184	-	-	-
інших страхових резервах	1190	-	60800000	1
Інші оборотні активи	1195	495500000	862500000	1
Усього за розділом II	1200	-	-	-
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1300	532800000	895600000	1
Баланс				

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1) / капітал (Стандарт 25)	1400	530000000	819400000	1
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-	-
Додатковий капітал	1410	1200000	1200000	1
Емісійний дохід	1411	-	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	-
Резервний капітал	1415	-	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(25100000)	(28400000)	1
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)	-
Виключений капітал	1430	(-)	(-)	-
Інші резерви	1435	-	-	-
Усього за розділом I	1495	506100000	792200000	1
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-	-
Довгострокові забезпечення виплат персоналу	1521	-	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-	-
Благочинна допомога	1526	-	-	-
Страхові резерви	1530	-	-	-
у тому числі:	1531	-	-	-
резерв довгострокових зобов'язань	1532	-	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1533	-	-	-
резерв незароблених премій	1534	-	-	-
інші страхові резерви	1535	-	-	-
Інвестиційні контракти	1540	-	-	-
Працотний фонд	1545	-	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-	-
Усього довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт 1) / довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	1595	-	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	-
Векселі видані	1605	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	-	-	-
довгостроковими зобов'язаннями	1615	26400000	101300000	1
товари, роботи, послуги	1620	-	-	-
розрахунками з бюджетом	1621	-	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1625	-	-	-
розрахунками зі страхування	1630	-	-	-
розрахунками з оплати праці	1635	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1640	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1645	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1650	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1660	300000	2100000	1
Поточні забезпечення	1665	-	-	-
Доходи майбутніх періодів	1670	-	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1690	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	1695	26700000	103400000	1
Усього за розділом III	1700	-	-	-
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття				
Усього за розділом IV	1800	-	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1900	532000000	895600000	1
Баланс				

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

1. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3817900000	10400000	1
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-	-
Премій підписки, валова сума	2011	-	-	-
Премій, передані у перестраховування	2012	-	-	-
Премій, передані у перестраховування	2013	-	-	-
Зміна резерву незароблених премій	2014	-	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2050	(-)	(-)	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2070	-	-	-
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2090	3817900000	10400000	1
Валовий:	2095	(-)	(-)	-
прибуток	2105	-	-	-
збиток	2110	-	-	-
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань				
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів				

Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	-
Інші операційні доходи	2120	192600000	-	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, звільнених від оподаткування	2123	-	-	-
Адміністративні витрати	2130	(377600000)	(19100000)	1
Витрати на збут	2150	(333000000)	(4500000)	1
Інші операційні витрати	2180	(330320000)	(11900000)	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	(3300000)	(25100000)	1
Доход від участі в капіталі	2200	-	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-	-
Інші доходи	2240/ 2160	-	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)	-
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)	2290	-	-	1
фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)				
збиток	2295	(3300000)	(25100000)	1
Витрати (дохід) з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	-	-	-
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	-	-	1
збиток	2355	(3300000)	(25100000)	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	(3300000)	(25100000)	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Матеріальні витрати	2500	800000	-	1
Витрати на оплату праці	2505	25000000	3200000	1
Відрахування на соціальні заходи	2510	5300000	600000	1
Відрахування на соціальні заходи	2515	4800000	3800000	1
Амортизація	2520	397790000	27900000	1
Інші операційні витрати	2550	401380000	35500000	1
Разом				

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-	-

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

Стаття	Код рядка	За звітний період	За валютний 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	5008200000	25600000	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	4800000	-	1
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	600000	-	1
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	-	-	-
Інші надходження	3095	-	-	1
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(694200000)	(30500000)	1
Праці	3105	(20300000)	(1800000)	1
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5300000)	(400000)	1
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(5000000)	(400000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)	1
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(36500000)	(-)	1
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(4834300000)	(129200000)	1
Інші витрачання	3190	(1200000)	(500100000)	1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-583200000	-636800000	1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації:				
фінансових інвестицій	3200	-	-	-
необоротних активів	3205	-	-	-
Надходження від отримання:				
відсотків	3215	-	-	-
дивидендів	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	289400000	530000000	1
Отримання позик	3305	292000000	-	1
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	-
Інші надходження	3340	-	111000000	1
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)	-
Погашення позик	3350	(-)	(-)	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)	-
Інші платежі	3390	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	581400000	641000000	1
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-1800000	4200000	1
Залишок коштів на початок року	3405	4200000	-	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	2400000	4200000	1

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

Стаття	Код радика	За звітний період		За аналогічний період попереднього року		Код форми звітності для надходження	Код форми звітності для виїзтів
		надходження	виїзтів	надходження	виїзтів		
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 нерелізованих 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 (втрата) 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 (збільшення) 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	-	-	-
Виплати за позиками	3350	X	-	X	-	-	-
Погашення позик	3355	X	-	X	-	-	-
Сплагу дивідендів	3360	X	-	X	-	-	-
Витрачання на сплату відсотків							

Витрачання на сплату заборгованості з фінансової ренти	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 Форума № 4

[illegible]

Разом змін у капіталі	4295	289400000	-	(3300000)	-	-	286100000	1
Залишок на кінець року	4300	819400000	-	(28400000)	-	-	792200000	1

Відповідальна особа

Надьомкін-Добров Віталій Петрович
(прізвище, ініціал)

Партнер *Інновація*
 з аудиту
 аудитор *Берунов О.Л.*



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

станом на 01.01.2022

Найменування фінансової установи або лізингодавця Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

Код ЄДРПОУ фінансової установи або лізингодавця 43564077

№ з/п	Показник	Сума/кількість	Вид фінансової послуги, яка є предметом договору	Вид фінансового активу (гроші, майно, боргові зобов'язання), що є предметом договору	Вид клієнта (резидент, нерезидент)	Вид клієнта (юридична, фізична особа)
1	2	3	4	5	6	7
1	Розмір фінансового активу	1360190000	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Фізична особа
2	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	6177	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Фізична особа
3	Кількість укладених договорів за період, шт.	5336	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Фізична особа
4	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	4093	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Фізична особа
5	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	7420	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Фізична особа
6	Розмір фінансового активу	-	Фінансовий лізинг	Майно	Резидент	Фізична особа
7	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	-	Фінансовий лізинг	Майно	Резидент	Фізична особа
8	Кількість укладених договорів за період, шт.	-	Фінансовий лізинг	Майно	Резидент	Фізична особа
9	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	-	Фінансовий лізинг	Майно	Резидент	Фізична особа
10	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	-	Фінансовий лізинг	Майно	Резидент	Фізична особа
11	Розмір фінансового активу	-	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Фізична особа
12	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	-	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Фізична особа
13	Кількість укладених договорів за період, шт.	-	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Фізична особа
14	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	-	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Фізична особа
15	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	-	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Фізична особа

Відповідальна особа



Налижко-Добря Віталій Петрович
(прізвище, ініціали)

Партнер
з аудиту
аудитор
Бірюшова О.А.



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

станом на 01.01.2022

Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

(найменування лізингодавця)

43564077

(код лізингодавця за ЄДРПОУ)

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

Відповідальна особа



Надьожкін-Добров Віталій Петрович

(прізвище, ініціали)

Прийнято
з аудитором
аудитор

Підписав
Берушов О. Л.



Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу

станом на 01.01.2022 року

Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

(найменування лізингодавця)

43564077

(код лізингодавця за ЄДРПОУ)

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

Відповідальна особа



Надольжін-Добров Віталій Петрович
(прізвище, ініціали)

Партнер
з аудиту
аудитор

Будунов О.І.

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

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

Код ЄДРПОУ фінансової установи 43564077

станом на 01.01.2022

№ з/п	Показники	Сума/ Кількість	Вид клієнта фінансової компанії	Код резидентості клієнта фінансової компанії	Вид факторингу	Код галузі економічної діяльності клієнта фінансової компанії	Тип боргів
1	2	3	4	5	6	7	8
1	-	-	-	-	-	-	-

Відповідальна особа



Надьожкін-Добрян Віталій Петрович
(прізвище, ініціали)

*Керівник заводу
з аудиту
аудитор*

Безумов О.Л.

Дані про обсяг та кількість договорів гарантії

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43564077

станом на 01.01.2022 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	-	-	-	-	-

Відповідальна особа



Надьожкін-Добров Віталій Петрович

(прізвище, ініціали)

Партнер
з аудиту
аудитор
Берушов О.І.



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

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю
"ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43564077

станом на 01.01.2022 року

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

Відповідальна особа



Надьожкін-Добров Віталій Петрович
(прізвище, ініціали)

Партнер
з аудиту
аудитор

Безруков О.І.

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

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43564077

станом на 01.01.2022 року

№ з/п	Показник	Сума/ Кількість	Тип клієнта	Код резидентності	Спосіб укладення договору	Наявність кредитних посередників	Вид наданих ресурсів	Галузь економічної діяльності	Строк погашення	Вид кредиту за цільовим спрямуванням
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Кількість договорів, укладених за звітний період	5336	3	1	Дистанційно	Розріз відсутній	Кредит	Інше	до 31 дня	Розріз відсутній
2	Кількість договорів, виконаних за звітний період	4093	3	1	Дистанційно	Розріз відсутній	Кредит	Інше	до 31 дня	Розріз відсутній
3	Сума вимог за договорами, укладеними за звітний період	1360190000	3	1	Дистанційно	Розріз відсутній	Кредит	Інше	до 31 дня	Розріз відсутній
4	Сума вимог за договорами станом на початок періоду	502345501	3	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Споживчі кредити
5	Сума наданих кредитів/позик за звітний період	1360190000	3	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Споживчі кредити
6	Сума погашених кредитів/позик за звітний період	1535314416	3	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Споживчі кредити
7	Сума резервів, сформованих за звітний період	845015638	3	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Споживчі кредити
8	Сума відступлених прав вимоги за наданими кредитами/позиками за звітний період	-	3	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Споживчі кредити
9	Сума інших змін дебіторської заборгованості за звітний період	-	3	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Споживчі кредити
10	Сума нарахованої пені/штрафів за звітний період	-	3	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Споживчі кредити
11	Сума нарахованих процентів за звітний період	1153468675	3	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Споживчі кредити
12	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	635674122	3	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Споживчі кредити

Відповідальна особа

(підпис)

Надвожкін-Добров Віталій Петрович

(прізвище, ініціали)



Підпис
з аудитором
аудитор

**Дані про структуру основного капіталу
та активи фінансової установи**

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ
КОМПАНІ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43564077

станом на 01.01.2022 року

Найменування	Номер рядка	Вартість
I	2	3
Балансова вартість цінних паперів, що не перебувають в біржовому списку	010	-
Векселі придбані та одержані, а також похідні цінні папери в розмірі 75 відсотків їх балансової вартості	020	-
Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	030	51000000
Балансова вартість наявних у структурі власності фінансової компанії конструкцій щодо взаємного контролю (зустрічні довгострокові інвестиції) однієї особи над іншою	040	-
Інші фінансові інвестиції фінансової компанії у розмірі 10 і більше відсотків власного капіталу	050	-
Статутний капітал	100	819400000
Додатковий капітал	110	1200000
Резервний капітал	120	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	130	-28400000
Неоплачений капітал	140	-
Субординований борг	150	-
Субординований борг від юридичних осіб	151	-
Субординований борг від юридичних осіб - учасників фінансової установи	152	-
Субординований борг від фізичних осіб - учасників фінансової установи	153	-
Субординований капітал	160	-
Невиконані на кінець звітного кварталу зобов'язання щодо фінансування клієнтів (гарантії, поручительства, безвідкличні зобов'язання з кредитування) (для фінансових компаній групи Б)	170	-
Інші поточні зобов'язання зі строком погашення до 31 дня (для фінансових компаній групи Б)	180	-
Вартість активів (1 група ризику)	210	115000000
Грошові кошти в касі та в дорозі (1 група ризику)	211	112600000
Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (1 група ризику)	212	2400000
Державні цінні папери та доходи, нараховані за ними (1 група ризику)	213	-
Активи, забезпечені державними гарантіями, та доходи, нараховані за ними (1 група ризику)	214	-
Відкличні зобов'язання з кредитування, які надані клієнтам (1 група ризику)	215	-
Вартість активів (2 група ризику)	220	635700000
Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (2 група ризику)	221	-
Банківські метали, а тому числі поточні та вкладні (депозитні) рахунки в банківських металах (2 група ризику)	222	-
Цінні папери українських емітентів, які перебувають у біржовому реєстрі хоча б однієї з фондових бірж України (2 група ризику)	223	-
Цінні папери іноземних емітентів (2 група ризику)	224	-
Іпотечні облігації, які перебувають у біржовому списку, що емітовані фінансовою компанією, більше ніж 50 % яких належить державі або державним банкам (2 група ризику)	225	-
Іпотечні кредити, що включені до складу іпотечного покриття іпотечних облігацій, емітованих фінансовою компанією, більше ніж 50 % яких належить державі або державним банкам (2 група ризику)	226	-
Права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу (зі строком погашення до 31 дня) (2 група ризику)	227	635700000
Вартість активів (3 група ризику)	230	-
Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (3 група ризику)	231	-
Векселі придбані та одержані, якщо емітовані венедодавцем, цінні папери якого перебувають у біржовому реєстрі принаймні однієї з фондових бірж України (3 група ризику)	232	-
Цінні папери українських емітентів, які перебувають у біржовому списку хоча б однієї з фондових бірж України (3 група ризику)	233	-

Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43564077

станом на 01.01.2022 року

№ з/п	Вид рахунку (поточний, депозитний, в банківських металах)	Найменування банківської установи	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер	Валюта рахунку (вид валюту)	Дата погашення	Номер рахунку	Група активів за ступенем ризику	Балансова вартість
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "АКБ "КОНКОРД"	0034514392	980	-	UA6730735000000026 501091062301	01	400000
2	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ "Почтабанк"	0014360570	980	-	UA6930529900000026 502046700489	01	2000000

Відповідальна особа



Надвожжів-Добря Віталій Петрович
(прізвище, ініціали)

Партнер
аудитор
Берушов О.І.



Дані про структуру інвестицій фінансової компанії

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "ІННОВАЦІЯ КОМПАНІ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43564077

станом на 01.01.2022 року

№ з/п	Вид інвестицій (цінні папери, корпоративні права)	Найменування емітента або юридичної особи (для розповсюдження)	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	-	-	-	-	-	-	-	-

Відповідальна особа



Надложин-Добров Віталій Петрович

(прізвище, ініціали)

Партнер
з аудиту
аудитор
Пізурич О.І.





АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

СВІДОЦТВО

про відповідність системи контролю якості
видане

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АУДИТОРСЬКА ФІРМА «МОНОЛІТ»

код ЄДРПОУ 21357002

про те, що суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку
системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до
стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих
нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність



Голова
Аудиторської палати України

Голова Комісії Аудиторської палати України
з контролю якості та професійної етики



Т.О. Намісник

К.Л. Рафальська

АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ

орган аудиторського самоврядування

вул. Велика Житомирська, 33, м. Київ, 01601
 Адреса для листування: вул. Стрітенська, 10, оф. 434, м. Київ, 04053
 Тел./факс (044) 279-59-78, 279-59-80
 E-mail: info@apu.com.ua
<http://www.apu.com.ua>
 Код ЄДРПОУ 00049972

21.10.2021	№	01-03-4/94
№ 173	від	20.10.2021

ТОВ «АФ «МОНОЛІТ»

вул. Європейська, буд. 50, кв. 51, м. Умань, 20300

ІНФОРМАЦІЙНА ДОВІДКА

Секретаріат Аудиторської палати України на Ваш запит повідомляє наступне.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «МОНОЛІТ» (код ЄДРПОУ 21357002) включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (номер реєстрації 1943), який веде Аудиторська палата України відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 р. № 2258-VIII (зі змінами).

Відомості про ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «МОНОЛІТ» внесені до таких розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності:

«Суб'єкти аудиторської діяльності»;

«Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності».

Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності є публічним, оприлюднюється і підтримується в актуальному стані у мережі Інтернет на вебсторінці Аудиторської палати України за посиланням <https://www.apu.com.ua/2018/10/01/реєстр-аудиторів-та-суб'єктів-аудитор/>.

Довідка видана для подання за місцем вимоги.

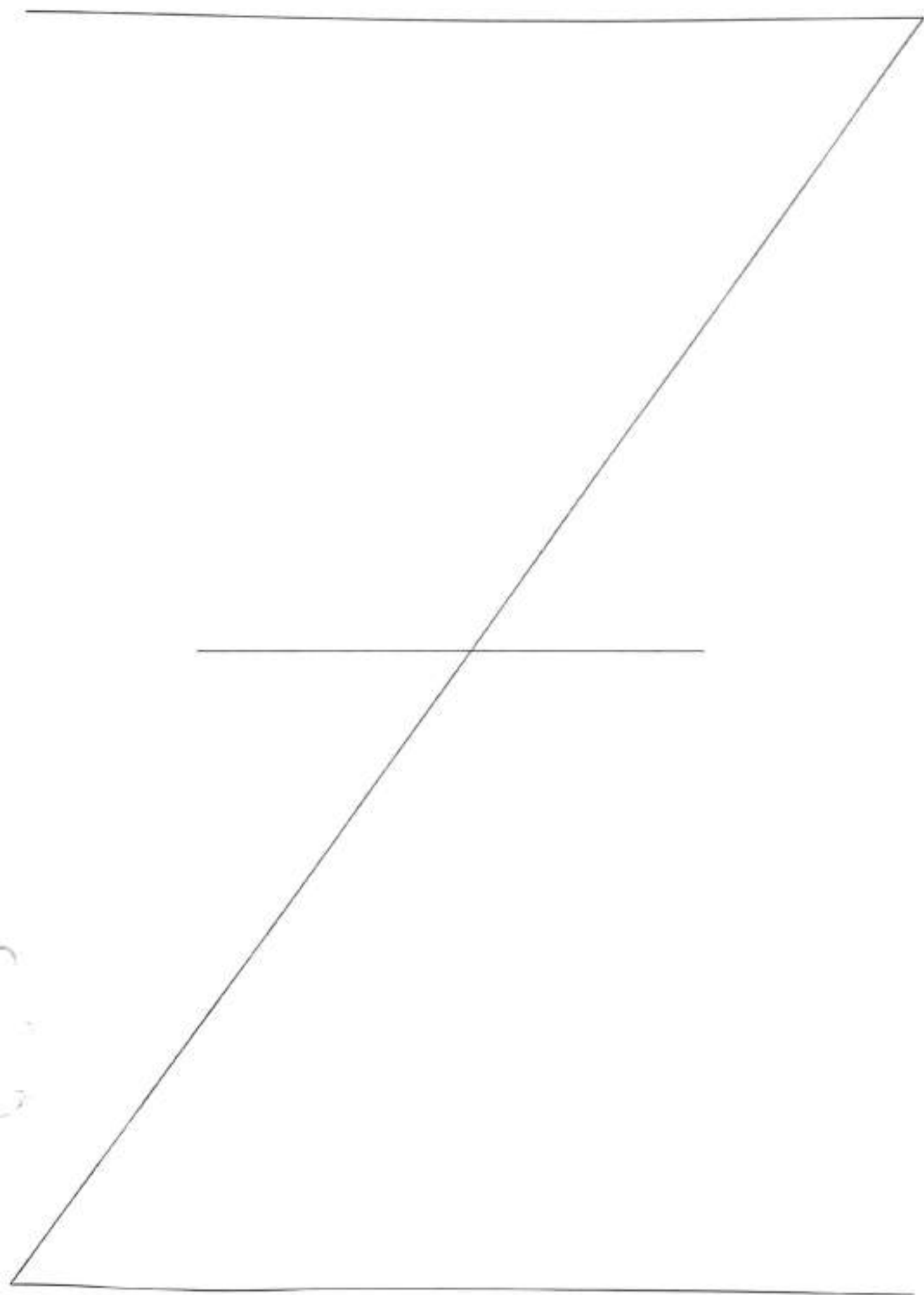
Уповноважена особа АПУ –
 начальник відділу реєстрації та звітності



Герещенко С. М.

Згідно з оригіналом
 директор ТОВ "АФ"Моноліт"
 Наталія БЕЗУГЛОВА





Пронумеровано та прошнуровано: (82)
всімдесят два аркушів
Дир. ТОВ «АФ «Монсоліт» Г.Б. Безуглова Н.І.
«02» вересня 2002

