



ФІНАНСИСТ
аудиторська фірма

ТОВ Аудиторська фірма «ФІНАНСИСТ»

Юридична адреса:

49000, місто Дніпро, вул. Фабрично-заводська,
20, кв. 28

Код ЄДРПОУ 21860250

e-mail: affinansist@gmail.com

Внесено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності до Розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» номер реєстрації в реєстрі 0402.

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ

відповідності звітних даних

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «МАКС КАПІТАЛ»

КОД ЗА ЄДРПОУ 43642406

станом на 31 грудня 2023 року

м. Дніпро
2024 рік

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTІ НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ

Учасникам та керівництву
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «МАКС КАПІТАЛ»
Національному Банку України
(далі – НБУ)

Ідентифікація та опис інформації про предмет завдання

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо відповідності звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «МАКС КАПІТАЛ» (далі – Товариство) за 2023 рік вимогам постанови Правління Національного банку України від 25 листопада 2023 року № 123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України», та підтвердження оцінки окремих статей активів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, яка передбачена «Положенням про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг», затверджених Постановою Правління Національного банку України № 199 від 29 грудня 2023 року (Положення № 199).

Звітні дані Товариства, що додаються, включають:

- 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, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами позиками
- Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової установи;
- Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах;
- Дані про структуру інвестицій фінансової компанії :
- Дані про великі ризики фінансової установи;

Застосовні критерії

Критеріями, застосованими до обсягу нашого завдання, були:

- Закон України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» від 12.07.2001р. № 2664-III (зі змінами і доповненнями);
- Закон України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» № 2258-VIII від 21.12.2017 р. (зі змінами і доповненнями);
- Постанова Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року № 123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України» (далі – Правила №123).;

- Критерії ж щодо оцінки окремих статей активів Товариства визначені у Міжнародних стандартах фінансової звітності та Постанови 199.

Конкретна мета

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

Відносна відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання звітних даних, відповідно до чинного законодавства України та Правил №123, і за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання звітних даних, що не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відносна відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо відповідності звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «МАКС КАПІТАЛ» за 2023 рік вимогам постанови Правління Національного банку України від 25 листопада 2023 року № 123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України».

Ми виконали наше завдання з надання впевненості відповідно до Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації» (далі – МСЗНВ 3000). Цей стандарт вимагає від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання завдання для отримання достатніх і прийнятних доказів для того, щоб надати висновок, призначений підвищити ступінь довіри користувачів, інших ніж відповідальна сторона, до звітних даних Товариства за відповідними критеріями.

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

Отримуючи розуміння предмета завдання та інших обставин завдання ми також отримали розуміння внутрішнього контролю за підготовкою інформації для предмета завдання доречного до завдання, що включало оцінку конструкції тих заходів контролю, які є доречними до завдання.

На основі свого розуміння ми ідентифікували та оцінили ризики суттєвого викривлення предмета завдання, розробили й виконали процедури у відповідь на оцінені ризики та отримали достатню впевненість на підтримку свого висновку.

Застосовні вимоги контролю якості

Наша аудиторська фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту з управління якості та відповідно впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів.

Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми дотримались 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.

Огляд виконаної роботи

Оцінка окремих статей активів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, з урахування вимог Положення № 199

Завдання передбачало виконання процедур для отримання достатніх та прийнятних аудиторських доказів щодо того, чи проведена належним чином оцінка окремих статей активів, визначених Положенням № 199, які відображені у фінансовій звітності Товариства за 2023 рік, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Вибір процедур залежав насамперед від переліку статей активів, які відображені у фінансовій звітності Товариства за 2023 рік та за якими проведено підтвердження їх оцінки.

З урахуванням встановленого нами у відповідності до вимог Положення № 199 переліку статей активів, що підлягали підтвердженню їхньої оцінки, а саме: грошові кошти та їх еквіваленти; дебіторська заборгованість, нами були проведені наступні процедури:

- для статті грошові кошти та еквіваленти – проведено оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; здійснено аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; досліджено наявність та ефективність системи внутрішнього контролю; розроблено й виконано процедури по суті (включаючи процедуру зовнішнього підтвердження); розглянуті та проаналізовані - угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

Практикуючий фахівець підтверджує, залишки грошових коштів на рахунках в банківських установах у наступному складі:

№	Назва та код Банку	Тип рахунку	Сума залишку грошових коштів, на 31.12.23 р. тис. грн	Справедлив а вартість грошових коштів	Реквізити договору, що підтверджує право власності на грошові кошти
1	АТ "ОТП БАНК"	поточний	10062,77	10062,77	Б/Н 14.04.2022р.
2	АБ"УКРГАЗБАНК"	поточний	291313,02	291313,02	Договір банківського рахунку №2022/КД/405-0006
3	АТ «ПУМБ»	поточний	181857,44	181857,44	Договір № 317634000 від 17/18/2023
		Разом	574233,23	574233,23	

Еквівалентами грошових коштів визнаються високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається, як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення.

Подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості на дату оцінки. Подальша оцінка еквівалентів грошових коштів, представлена депозитами, здійснюється за амортизованою собівартістю.

Підприємство звітує про грошові потоки від операційної діяльності, застосовуючи:

прямий метод, за яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів; або

Прямий метод надає інформацію, яка може бути корисною для оцінки майбутніх грошових потоків і яку не можна отримати із застосуванням непрямого методу. Згідно з прямим методом, інформацію про основні класи валових надходжень грошових коштів і валових виплат грошових коштів можна отримати:

а) з облікових реєстрів суб'єкта господарювання або

б) шляхом коригування продажу, собівартості проданої продукції (дохід у вигляді відсотків та подібний дохід, витрати на відсотки та подібні витрати для фінансової установи), а також інших статей у звіті про прибутки та збитки щодо:

- змін протягом періоду в запасах і дебіторській та кредиторській заборгованості;
- інших негрошових статей;
- інших статей для яких вплив грошових коштів є грошовими потоками від інвестиційної або фінансової діяльності.

• для статті дебіторська заборгованість - проведено оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; здійснено аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; досліджено наявність та ефективність системи внутрішнього контролю; вивчено та проаналізовано на відповідність МСФЗ облікові підходи та судження встановлені у обліковій політиці Товариства; проведено тестування програмного забезпечення в частині обліку угод та проведених розрахунків за виданими фінансовими кредитами та нарахованими процентами; досліджено на відповідність вимогам МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» розрахунок резерву під збитки для очікуваних кредитних збитків; розроблено й виконано процедури по суті (включаючи процедуру зовнішнього підтвердження); розглянуті та проаналізовані - угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

Довгострокова дебіторська заборгованість станом на 31 грудня 2023 року представлена таким чином:

Контрагент		Номінальна сума заборгованості	Дата виникнення	Дисконт/ премія
Договір		Ставка дисконтування	Дата погашення	станом на 31.12.2023
ВЕСТ ВЕЙ ТОВ		146 660 000,00	29.12.2023	458 028,02
МК-ВВ_01/ВКЛ від 30.06.2022р.		21,40	31.12.2024	
ТОВ "ПРОФБУДМАТ"		144 600 000,00	10.10.2023	-3 929 025,69
МК-ПБМ_02/ВКЛ від 06.12.2022р.		20,90	04.12.2024	
ТОВ ЕПЛ ДЖУС		71 710 600,00	28.07.2023	-1 436 658,32
МК-ЕДЖ-01_ВКЛ від 01.08.2022р.		20,20	31.07.2024	
Разом		362 970 600,00		-4 907 655,99

На суми довгострокової дебіторської заборгованості Товариством сформовано резерв очікуваних кредитних ризиків. Інформацію щодо сформованого резерву кредитних ризиків станом на 31.12.2023 р. представлено в Таблиці. (грн.)

№№ з/п	Контрагент	Кількість днів прострочення	Резерв сумн. боргів на 31.12.2023р., грн
	Договір	Коефіцієнт ризику, %	
1	ВЕСТ ВЕЙ ТОВ	-	441 354,08
	МК-ВВ_01/ВКЛ від 30.06.2022р.	0,3%	
2	ТОВ ЕПЛ ДЖУС	-	281 095,77
	МК-ЕДЖ-01_ВКЛ від 01.08.2022р.	0,4%	
3	ТОВ "ПРОФБУДМАТ"	-	422 012,92
	МК-ПБМ_02/ВКЛ від 06.12.2022р.	0,3%	
Разом			1 144 462,77

Інша поточна дебіторська заборгованість виникла за договорами надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту.

Розшифрування дебіторської заборгованості представлена в таблиці .

(тис. грн.)

Найменування	01.01.2023	31.12.2023
Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами	3	16

Найменування	01.01.2023	31.12.2023
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	-	
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів (відсотки за договорами позик)	-	8 175
Очікувані кредитні збитки щодо дебіторської заборгованості з нарахованих доходів (відсотки за договорами позик)	(-)	(27)
Всього (р. 1140)	-	8 148
Інша поточна дебіторська заборгованість (договори позики)	175 903	331 635
Відображення премії/дисконту (за договорами позик)	-	(414)
Очікувані кредитні збитки щодо іншої дебіторської заборгованості (за договорами позик)	(-)	(1 048)
Всього (р.1155)	175 903	330 173

Дебіторська заборгованість станом на 31 грудня 2023 року представлена таким чином:

(грн)

Контрагент Договір	Номінальна сума заборгованості Ставка дисконтування	Дата виникнення Дата погашення	Дисконт/ премія станом на 31.12.2023
ТОВ "Вина та соки України"	59 700 000,00	21.03.2023	-343 157,72
МК-ВСУ_01/ВКЛ від 21.03.2023 р.	20,70	20.03.2024	
ТОВ ПБК ГРАНД	175 184 670,00	03.05.2023	-366 469,29
МК-ПБКГ_01/ВКЛ від 03.05.2023р.	20,10	02.05.2024	
ТОВ РЕНТ АВТО УКРАЇНА	48 140 000,00	26.05.2023	-388 105,53
МК-РАУ_02/ВКЛ від 26.05.2023р.	20,10	25.05.2024	
СПАРРОУ МІНЕРАЛС ТОВ	16 860 000,00	01.08.2023	552 174,76
№МК-СМ_01/ВКЛ від 28.06.2023р.	19,30	27.06.2024	
АЙ ТІ ЮНАЙТЕД, ТОВ	19 650 000,00	28.12.2023	99 256,91
№ МК-АТЮ_01/ВКЛ від 12.04.2023 р.	17,00	30.06.2024	
ТОВ Дніпровська паперова фабрика	11 400 000,00	20.10.2023	27 364,09
МК-ДПФ_02/НКЛ від 20.10.2023р.	17,90	19.10.2024	
ТОВ "СТАРТВОРК"	700 000,00	20.11.2023	4 729,59
№ МК-СВ_01/ВКЛ від 20.11.2023р.	17,90	19.11.2024	
РАЗОМ:	331 634 670,00		414 207,19

На суми іншої поточної дебіторської заборгованості Товариством сформовано резерв очікуваних кредитних ризиків. Інформацію щодо сформованого резерву кредитних ризиків по торгівельній дебіторській заборгованості станом на 31.12.2023 р. представлено в Таблиці.

(грн)

№№ з/п	Контрагент	Кількість днів прострочення	Резерв сумн. боргів на 31.12.2023р., грн
	Договір	Коефіцієнт ризику, %	
1	СПАРРОУ МІНЕРАЛС ТОВ	-	69 648,70
	№МК-СМ_01/ВКЛ від 28.06.2023р.	0,4%	
2	АЙ ТІ ЮНАЙТЕД, ТОВ	-	157 994,06
	№ МК-АТЮ_01/ВКЛ від 12.04.2023р.	0,8%	
3	ТОВ Дніпровська паперова фабрика	-	45 709,46
	МК-ДПФ_02/НКЛ від 20.10.2023р.	0,4%	
4	ТОВ РЕНТ АВТО УКРАЇНА	-	191 007,58
	МК-РАУ_02/ВКЛ від 26.05.2023р.	0,4%	
5	ТОВ "Вина та соки України"	3	231 491,68
	МК-ВСУ_01/ВКЛ від 21.03.2023р.	0,39%	
6	ТОВ ПБК ГРАНД	-	349 636,40
	МК-ПБКГ_01/ВКЛ від 03.05.2023р.	0,2%	

7	ТОВ "СТАРТВОРК"	-	2 114,19
	№ МК-СВ 01/ВКЛ від 20.11.2023р.	0,3%	
Разом			1 047 602,07

Таким чином, сума заборгованості в ст. 1155 «Інша поточна дебіторська заборгованість» визначена в Звіті про фінансовий стан становить: 331 634 -414 - 1 047 = 330 173 тис.грн.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів та сум нарахованого резерву сумнівних боргів на відсотки договорів позики представлена в Таблиці.

№№ з/п	Контрагент	К-ть днів прострочення	Номінальна вартість	Резерв сумн. боргів на 31.12.23, грн
1	ТОВ "Вина та соки України"	-	813 563,02	3 172,90
	МК-ВСУ_01/ВКЛ від 21.03.2023 р.	0,39%		
2	ВЕСТ ВЕЙ ТОВ	-	312 446,58	937,34
	МК-ВВ_01/ВКЛ від 30.06.2022р.	0,3%		
3	СПАРРОУ МІНЕРАЛС ТОВ	-	297 027,40	1 188,11
	№МК-СМ_01/ВКЛ від 28.06.2023р.	0,4%		
4	АЙ ТІ ЮНАЙТЕД, ТОВ	-	563 508,22	4 508,87
	№ МК-АТЮ 01/ВКЛ від 12.04.2023 р.	0,8%		
5	ТОВ ЕПЛ ДЖУС	-	826 148,05	3 304,59
	МК-ЕДЖ-01_ВКЛ від 01.08.2022р.	0,4%		
6	ТОВ Дніпровська паперова фабрика	-	162 597,26	658,39
	МК-ДПФ_02/НКЛ від 20.10.2023р.	0,4%		
7	ТОВ "ПРОФБУДМАТ"	-	2 014 904,11	6 044,71
	МК-ПБМ_02/ВКЛ від 06.12.2022р.	0,3%		
8	ТОВ РЕНТ АВТО УКРАЇНА	-	652 016,71	2 608,07
	МК-РАУ_02/ВКЛ від 26.05.2023р.	0,4%		
9	ТОВ ПБК ГРАНД	-	2 516 017,70	5 032,04
	МК-ПБКГ_01/ВКЛ від 03.05.2023р.	0,2%		
10	ТОВ "СТАРТВОРК"	-	14 958,91	44,88
	№ МК-СВ_01/ВКЛ від 20.11.2023р.	0,3%		
Разом			8 173 187,96	26 499,90

Таким чином, сума заборгованості в ст. 1140 «Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів» визначена в Звіті про фінансовий стан становить 8173 – 26 = 8147 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість Товариства станом на 31.12.2023р. представлена заборгованістю за договорами надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту.

На суми іншої поточної дебіторської заборгованості Товариством сформовано резерв очікуваних кредитних ризиків.

Прострочена дебіторська заборгованість відсутня.

Дебіторська заборгованість обліковується за амортизованою собівартістю. Товариство проводить аналіз та оцінку рівня кредитного ризику цих активів з використанням індивідуального підходу.

- для статті активи з правом користування - проведено оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; здійснено аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; досліджено наявність та ефективність системи внутрішнього контролю; вивчено та проаналізовано на відповідність МСФЗ 16 «Оренда» облікові підходи та судження встановлені у обліковій політиці

Товариства; розглянуті та проаналізовані - угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; проведено перерахунок розміру активу з права користування та суми оцінки орендного зобов'язання; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

Товариство згідно п.5-7 МСФЗ (IFRS) 16, використовувало спрощений метод обідку орендних платежів через витрати поточного періоду, які мають низьку вартість, що не перевищує критерію суттєвості облікової політики та відсутній суттєвий вплив на загальну фінансову звітність.

Планування та виконання аудиторських процедур здійснено, у масштабі необхідному для забезпечення одержання обсягу достатніх і прийнятних аудиторських доказів, необхідних для формування обґрунтованої впевненості аудиторів, щодо предмета завдання.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що завдання з надання впевненості, виконане згідно з Міжнародним стандартом завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації» завжди виявить суттєву невідповідність, якщо вона існує. Невідповідність може бути результатом шахрайства або помилки; вона вважається суттєвою, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вона може впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цих звітних даних та розміру окремих статей активів Товариства

Висновок

На нашу думку, звітні дані **ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «МАКС КАПІТАЛ»** за 2023 рік в усіх суттєвих аспектах відповідають вимогам постанови Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року № 123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України».

Також, на нашу думку Товариство здійснило оцінку активів, відображених у фінансовій звітності за 2023 рік, за статтями: грошові кошти та еквіваленти; дебіторська заборгованість відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. Отже, ми підтверджуємо, що проведена Товариством оцінка даних активів не містить в собі суттєвих викривлень та здійснена відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФІНАНСИСТ"
Код за ЄДРПОУ	21860250
Включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	Розділ Суб'єкти аудиторської діяльності Дата включення до Реєстру: 30.10.18 р. Номер реєстрації у Реєстрі: 0402 Розділ Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності Дата включення до Реєстру: 07.10.21 р. Номер реєстрації у Реєстрі: 0402
Місцезнаходження	49000, місто Дніпро, вулиця Фабрично-заводська, 20, квартира 28

Практикуючим фахівцем, результатом роботи якого є цей звіт є директор ТОВ АФ "ФІНАНСИСТ"

Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100866



Поспехова О.Д.

«10» травня 2024 року

Дані фінансової звітності

станом на 01.01.2024 року

Підприємство ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

кількість працівників 3

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	-	2127893	1
оцінена вартість	1001	-	3249804	1
накопичена амортизація	1002	-	1121911	1
накопичені капітальні інвестиції	1005	-	-	-
матеріальні засоби	1010	4719900	6968324	1
оцінена вартість	1011	5333700	9008151	1
знос	1012	613800	2039827	1
інвестиційна нерухомість	1015	-	-	-
оцінена вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-	-
довгострокові біологічні активи	1020	-	-	-
оцінена вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-	-
довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в управлінні справами (Стандарт 1) / Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	-	-	-
фінансові інвестиції	1035	-	-	-
банківська дебіторська заборгованість	1040	-	35691848124	1
податкові активи	1045	-	40179000	1
знос	1050	-	-	-
накопичені аквізиційні витрати	1060	-	-	-
збитки в центральзованих страхових резервних фондах	1065	-	-	-
інші оборотні активи	1090	-	-	-
Сума за розділом I	1095	4719900	35741123341	1
II. Оборотні активи				
гроші	1100	-	-	-
запаси	1101	-	-	-
вироблене виробництво	1102	-	-	-
товари / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	-
товари	1104	-	-	-
біологічні активи	1110	-	-	-
перестраховання	1115	-	-	-
держані	1120	-	-	-
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками:				
з наданими авансами	1130	300000	1632087	1
з банками	1135	-	-	-
з податку на прибуток	1136	-	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	814778806	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	-
поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	17590373295	33017286074	1
фінансові інвестиції	1160	-	-	-
гроші та їх еквіваленти	1165	29501892	57423323	1
гроші	1166	-	-	-
гроші в банках	1167	-	57423323	1
гроші майбутніх періодів	1170	-	-	-
резерв переїстраховика у страхових резервах	1180	-	-	-
зобов'язання:				
зобов'язання довгострокових зобов'язань	1181	-	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1182	-	-	-
резерв незароблених премій	1183	-	-	-
інші страхові резерви	1184	-	-	-
інші оборотні активи	1190	-	-	-
Сума за розділом II	1195	17620175187	33891120290	1
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибузля	1200	-	-	-
Сума	1300	17624895087	69632243631	1



Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зарєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1)/капітал (Стандарт 25)	1400	525000000	525000000	1
Внески до незарєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	-
Резервний капітал	1415	-	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	78007392	142739020	1
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)	-
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)	-
Інші резерви	1435	-	-	-
Усього за розділом I	1495	603007392	667739020	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	-	48393622566	1
Довгострокові забезпечення	1520	-	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-	-
Страхові резерви	1530	-	-	-
у тому числі:				
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-	-
Призовий фонд	1540	-	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-	-
Усього довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт 1) / довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	1595	-	48393622566	1
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	-
Векселі видані	1605	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-	-
товари, роботи, послуги	1615	314968	1480960	1
розрахунками з бюджетом	1620	17478296	54410300	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	17123574	54129500	1
розрахунками зі страхування	1625	400200	316800	1
розрахунками з оплати праці	1630	1464369	1159200	1
поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	5415181	1
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	17002229862	20508099604	1
Усього за розділом III	1695	17021887695	20570882045	1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-	-
Баланс	1900	17624895087	69632243631	1

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	4907673231	687035051	1
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-	-
Премії, передані у перестраховання	2012	-	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)	-
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-	-
Валовий:				
прибуток	2090	4907673231	687035051	1
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 перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	-
операційні доходи	2120	1784830843	-	1
зміна від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	1776796330	-	1
збиток від первісного визнання біологічних активів і продукції сільськогосподарської продукції	2122	-	-	-
збиток від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-	-
операційні витрати	2130	(108125705)	(72106078)	1
збиток на збут	2150	(-)	(-)	-
операційні витрати	2180	(1957192483)	(-)	1
збиток від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	1727201496	-	1
збиток від первісного визнання біологічних активів і продукції сільськогосподарської продукції	2182	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	2190	4627185886	614928973	1
збиток	2195	(-)	(-)	1
збиток від участі в капіталі	2200	-	-	-
операційні доходи	2220	52905286	15412939	1
операційні доходи	2240/ 2160	-	-	-
збиток від благодійної допомоги	2241	-	-	-
операційні витрати	2250	(4602587231)	(552334520)	1
збиток від участі в капіталі	2255	(-)	(-)	-
операційні витрати	2270/ 2165	(-)	(-)	-
збиток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-	-
операційні доходи	2280	-	-	-
операційні витрати	2285	-	-	-
фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1)	2290	77503941	78007392	1
фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2295	(-)	(-)	-
збиток (збиток) з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	(13950700)	-	1
збиток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	-
операційні доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-	-
фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) /чистий прибуток (Стандарт 25)	2350	63553241	78007392	1
збиток	2355	(-)	(-)	1

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

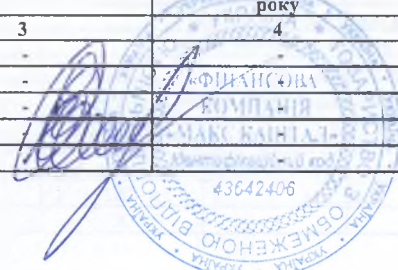
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
зміна (зміна) необоротних активів	2400	-	-	-
зміна (зміна) фінансових інструментів	2405	-	-	-
зміна курсові різниці	2410	-	-	-
зміна чистого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-	-
чистий сукупний дохід	2445	-	-	-
чистий сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-	-
збиток на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-	-
чистий сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-	-
чистий дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	63553241	78007392	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
операційні витрати	2500	-	-	-
збиток на оплату праці	2505	32027645	15286591	1
збиток на соціальні заходи	2510	7462545	3363050	1
операційні витрати	2515	2547938	613800	1
операційні витрати	2520	2065318188	52842637	1
збиток	2550	2107356316	72106078	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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



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

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	4368506482	408673004	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	-	534800000	1
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	52905286	15412939	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	37115373600	10733669400	1
Інші надходження	3095	-	-	-
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(66369295)	(50194043)	1
Праці	3105	(25841762)	(10841337)	1
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(6662145)	(2962850)	1
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(23783779)	(2626163)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(17123774)	(-)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(100000)	1
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(89263970000)	(28045600000)	1
Інші витрачання	3190	(923185)	(624400)	1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-47850764798	-16420393450	1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації:				
фінансових інвестицій	3200	-	-	-
необоротних активів	3205	-	-	-
Надходження від отриманих:				
відсотків	3215	-	-	1
дивідендів	3220	-	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-	1
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	(-)	(-)	1
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	1
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від:				
Власного капіталу	3300	-	-	-
Отримання позик	3305	98898900000	21817500000	1
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	-
Інші надходження	3340	-	-	1
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)	-
Погашення позик	3350	47137500000	4982500000	1
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(3882713771)	(385104658)	1
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)	-
Інші платежі	3390	(-)	(-)	1
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	47878686229	16449895342	1
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	27921431	29501892	1
Залишок коштів на початок року	3405	29501892	29501892	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	57423323	29501892	1



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

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



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

Звіт про власний капітал Форма № 4

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього	Код форми звітнос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	4000	525000000	-	-	-	78007392	-	-	603007392	1
Коригування:										
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	1178387	-	-	1178387	1
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	525000000	-	-	-	79185779	-	-	604185779	1
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	63553241	-	-	63553241	1
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Погащення 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Вини змін + капіталі	4295	-	-	-	-	63553241	-	-	63553241	1
Виплати на кінець року	4300	52500000	-	-	-	142739020	-	-	667739020	1

Земельна особа

(підпис)

Сельвєстр Юрій Ярославович

(прізвище, ініціали)



станом на 01.01.2024 року
(звітний період)ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"
(найменування установи)

№ з/п	Показники	Сума в національній валюті (гривневий еквівалент)	Кількість / Умовний код обліку	Ознака фінансової операції, яка підлягає фінансовому моніторингу	Взаємодія небанківських установ-СПФМ зі СУО	Вид фінансової послуги	Тип публічного діяча	Код країни
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Кількість клієнтів юридичних осіб-резидентів небанківської установи-СПФМ	-	11	розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#
2	Кількість клієнтів юридичних осіб-нерезидентів небанківської установи-СПФМ	-	-	розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#
3	Кількість клієнтів фізичних осіб-резидентів небанківської установи-СПФМ	-	-	розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#
4	Кількість клієнтів фізичних осіб-підприємців небанківської установи-СПФМ	-	-	розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#
5	Кількість клієнтів фізичних осіб-нерезидентів небанківської установи-СПФМ	-	-	розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#
6	Кількість клієнтів представництв юридичних осіб-нерезидентів небанківської установи-СПФМ	-	-	розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#
7	Обсяг (сума) та кількість операцій, учасниками яких є особи, які мають відповідну реєстрацію, місце проживання чи місцезнаходження в державі (юрисдикції), що не виконує чи неналежним чином виконує рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, задіяних у сфері фінансового моніторингу			розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#
8	Кількість клієнтських операцій (послуг), здійснених (наданих) небанківською установою-СПФМ	-	190	розріз відсутній	#	Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Розріз відсутній	#
9	Інформація про облік небанківської установи у спеціально уповноваженому органі як суб'єкта первинного фінансового моніторингу	-	1	розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#



Відповідальна особа

(підпис)

Сельвестр Юрій Ярославович

(прізвище, ініціали)

станом на 01.01.2024

Найменування фінансової компанії або лізингодавця ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії або лізингодавця 43642406

№ з/п	Показник	Сума/ Кількість	Вид фінансової послуги, яка є предметом договору	Вид фінансового активу, що є предметом договору	Вид клієнта (резидент, нерезидент)	Тип клієнта
1	2	3	4	5	6	7
1	Розмір фінансового активу	7140000000	Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
2	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	8	Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
3	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	-	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа
4	Кількість укладених договорів за період, шт.	3	Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
5	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	-	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа
6	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	-	Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
7	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	11	Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа

Відповідальна особа

_____ (підпис)

Сельвстр Юрій Ярославович

_____ (прізвище, ініціали)



47

Найменування фінансової установи ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"

Ідентифікаційний код за ЄДРНОУ фінансової установи 43642406

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Вид рахунку (поточний, депозитний, в банківських металах)	Найменування банківської установи	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер	Валюта рахунку (вид металу)	Дата погашення	Номер рахунку	Група активів за ступенем ризику	Балансова вартість
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "ОТП БАНК"	0021685166	980	-	UA063005280000026 503000000178	01	10106277
2	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АБ "УКРГАЗБАНК"	0023697280	980	-	UA503204780000026 508924489591	01	29131302
3	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "КРЕДОБАНК"	0009807862	980	-	UA633253650000026 509011571545	01	-
4	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ "БАНК ВОСТОК"	0026237202	980	-	UA663071230000026 502011041144	01	-
5	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "ПУМБ"	0014282829	980	-	UA583348510000000 000265052260	01	18185744
6	Інформація про депозитні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АБ "УКРГАЗБАНК"	0023697280	980	01.10.2023	UA773204780000026 580000003325	01	-
7	Інформація про депозитні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АБ "УКРГАЗБАНК"	0023697280	980	01.10.2023	UA653204780000026 516000002710	01	-
8	Інформація про депозитні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АБ "УКРГАЗБАНК"	0023697280	980	01.10.2023	UA823204780000026 511000003350	01	-
9	Інформація про депозитні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АБ "УКРГАЗБАНК"	0023697280	980	01.10.2023	UA983204780000026 588907127566	01	-

Відповідальна особа

(підпис)

Сельвстр Юрій Ярославович

(прізвище, ініціали)



Звіт про структуру інвестицій фінансової установи

Найменування фінансової установи ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"

Ідентифікаційний код за СДРПОУ фінансової установи 43642406

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Вид інвестицій (цінні папери, корпоративні права)	Найменування емітента або юридичної особи (для корпоративних прав)	Ідентифікаційний/ресстраційний 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

_____ (підпис)

Сельвєстр Юрій Ярославович

_____ (прізвище, ініціали)



Найменування фінансової установи ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"

Ідентифікаційний код за СДРПОУ фінансової компанії 43642406

станом на 01.01.2024 року

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

Відповідальна особа

(підпис)

Сельвестр Юрій Ярославович

(прізвище, ініціали)



станом на 01.01.2024

Найменування фінансової компанії або лізингодавця ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії або лізингодавця 43642406

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

Відповідальна особа

(підпис)

Сельвестр Юрій Ярославович

(прізвище, ініціали)



Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу

станом на 01.01.2024 року

ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"

(найменування лізингодавця)

43642406

(код лізингодавця за ЄДРПОУ)

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

Підписав особа

(підпис)

Сельвестр Юрій Ярославович

(прізвище, ініціали)



Дані про укладення та виконання договорів факторингу
 Інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, наданої за договорами факторингу

Найменування фінансової компанії ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 43642406

станом на 01.01.2024

№ з/п	Показники	Сума/ Кількість	Вид клієнта фінансової компанії	Код резидентості клієнта фінансової компанії	Вид факторингу	Код розділу виду економічної діяльності	Тип боржника
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Кількість договорів, виконаних за звітний період	-	3	1	Наявна вимога	41	Розріз відсутній
2	Сума вимог за договорами станом на початок періоду	-	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
3	Сума вимог за договорами, придбаними за звітний період	-	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
4	Сума вимог за договорами, погашеними за звітний період	-	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
5	Сума вимог за договорами, відступленими за звітний період	-	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
6	Сума резервів, сформованих за звітний період	-	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
7	Сума інших змін дебіторської заборгованості за звітний період	-	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
8	Сума нарахованих процентів за звітний період	-	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
9	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	-	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа

Відповідальна особа

(підпис)

Сельвєстр Ю.Я.

(прізвище, ініціали)



Дані про обсяг та станостів договорів гарантії

Найменування фінансової установи ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43642406

станом на 01.01.2024 року

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

Відповідальна особа

_____ (підпис)

Сельвестр Юрій Ярославович

_____ (прізвище, ініціали)



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

Найменування фінансової установи ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43642406

станом на 01.01.2024 року

№	Показники	Сума	Кількість
1	2	3	4
-	-	-	-

Відповідальна особа

_____ (підпис)

Сельвєстр Юрій Ярославич

_____ (прізвище, ініціали)



Найменування фінансової компанії ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"

Ідентифікаційний код за СДРПОУ фінансової компанії 43642406

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Показник	Сума/ Кількість	Тип клієнта	Код резидентності	Спосіб укладення договору	Наявність кредитних посередників	Вид наданих ресурсів	Код розділу виду економічної діяльності	Строк погашення	Вид кредитів за цільовим спрямуванням
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Кількість договорів, укладених за звітний період	1	1	1	З безпосереднім контактом сторін	Розріз відсутній	Кредит	19	Від 93 до 365(366) днів	Розріз відсутній
2	Кількість договорів, укладених за звітний період	1	1	1	З безпосереднім контактом сторін	Розріз відсутній	Кредит	68	Від 93 до 365(366) днів	Розріз відсутній
3	Кількість договорів, укладених за звітний період	1	1	1	З безпосереднім контактом сторін	Розріз відсутній	Кредит	17	Від 93 до 365(366) днів	Розріз відсутній
4	Сума договорів, укладених за звітний період	2000000000	1	1	З безпосереднім контактом сторін	Розріз відсутній	Кредит	19	Від 93 до 365(366) днів	Розріз відсутній
5	Сума договорів, укладених за звітний період	4000000000	1	1	З безпосереднім контактом сторін	Розріз відсутній	Кредит	68	Від 93 до 365(366) днів	Розріз відсутній
6	Сума договорів, укладених за звітний період	1140000000	1	1	З безпосереднім контактом сторін	Розріз відсутній	Кредит	17	Від 93 до 365(366) днів	Розріз відсутній
7	Сума вимог за договорами станом на початок періоду	39610995830	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
8	Сума виданих кредитів/позик за звітний період	39569100000	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
9	Сума погашених кредитів/позик за звітний період	11488514407	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
10	Сума нарахованих процентів за звітний період	2186123566	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
11	Сума резервів, сформованих за звітний період	93394571	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
12	Сума інших змін дебіторської заборгованості за звітний період	-122258201	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
13	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	69662052217	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній

Відповідальна особа



(підпис)

Сельвестр Ю.Я.

(прізвище, ініціали)

Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової компанії

за період 01.01.2024

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАКС КАПІТАЛ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 43642406

№ з/п	Показники	Сума
1	2	3
1	Статутний капітал	525000000
2	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	142739020
3	Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (1 група ризику)	57423323
4	Вартість активів (1 група ризику)	57423323
5	Вартість активів (2 група ризику)	-
6	Вартість активів (3 група ризику)	69523913004
7	Права грошової вимоги до боржників, за якими немає порушення режиму сплати (3 група ризику)	69523913004
8	Вартість активів (4 група ризику)	50907904
9	Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	1632087
10	Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг (4 група ризику)	1632087
11	Активи, які не увійшли до інших груп активів (4 група ризику)	40179600
12	Сума капітальних інвестицій, залишкова вартість основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних активів (4 група ризику)	9096217
13	Вартість активів (5 група ризику)	-

Відповідальна особа



(підпис)

Сельвестр Юрій Ярославович

(прізвище, ініціали)

"Прошито, пронумеровано та скріплено підписом і печаткою

[24 (двадцять чотири)] аркушів"

ДИРЕКТОР
ТОВ АФ «ФІНАНСИСТ»

ПОСПЕХОВА О.Д.

