



ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ

**щодо звітних даних фінансової компанії
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«»ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПРОЦЕНТ»
код за ЄДРПОУ 41466388
за 2021 рік**

Наданий незалежною аудиторською фірмою
ТОВ «Аудиторська фірма «Міла-аудит»
2022 р.

ЗВІТ
З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ
щодо звітних даних фінансової компанії
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПРОЦЕНТ»
за 2021 рік

Учасникам та керівництву
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПРОЦЕНТ»

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 «ПРОЦЕНТ» (далі – Товариство) за 2021 рік 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».

Звітні дані фінансової компанії, що додаються, включають:

- ✓ Інформацію фінансової установи;
- ✓ Довідку про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг;
- ✓ Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах;

- ✓ Дані про укладені та виконані договори факторингу, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу;
- ✓ Довідку про обсяги та кількість договорів гарантії;
- ✓ Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантії;
- ✓ Довідку про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту;
- ✓ Дані про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладено договори фінансового лізингу;
- ✓ Дані про структуру інвестицій фінансової компанії;
- ✓ Дані про великі ризики фінансової компанії;
- ✓ Дані про структуру основного капіталу та активи 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);
- Постанова Правління Національного банку України від 24 грудня 2021 року № 153 «Про затвердження Положення про ліцензування та реєстрацію надавачів фінансових послуг та умови провадження ними діяльності з надання фінансових послуг»;

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 «ПРОЦЕНТ» за 2021 рік 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».

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 контролю якості 1 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.

Перегляд виконаної роботи

Виконана робота включала оцінку прийнятності застосовних критеріїв.

Ми виконали роботи відповідно до МСЗНВ 3000, що включало в себе виконання наступних процедур:

- аналіз основних нормативно-правових актів пов'язаних з діяльністю та звітністю фінансових компаній;
- отримання розуміння процесу підготовки звітних даних Товариства за 2021 рік;
- отримання розуміння внутрішнього контролю за підготовкою інформації для предмета завдання;
- оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення інформації у звітних даних Товариства за 2021 рік;
- збір та аналіз доказів для вибіркового підтвердження сум та розкриття інформації звітних даних Товариства за 2021 рік;
- тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у звітних даних Товариства;
- оцінку відповідності річних звітних даних Товариства за 2021 рік вимогам Правил №123.

Висновок

На нашу думку, звітні дані фінансової компанії ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПРОЦЕНТ» за 2021 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».

ДОДАТКОВА ІНФОРМАЦІЯ

Основні відомості про Товариство

Повне найменування	ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПРОЦЕНТ»
Скорочена назва	ТОВ «ФК «ПРОЦЕНТ»
Ресстраційний код за ЄДРПОУ	41466388
Дата проведення державної ресстрації	18.07.2017
Дата та номер внесення змін до ресстраційних документів	Не має
Місцезнаходження	01103, м. Київ, вул. Бойчука Михайла, буд. 17Б
Основні види діяльності	64.92 Інші види кредитування

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПРОЦЕНТ» є юридичною особою, має самостійний баланс, поточний та інші рахунки в установах банків, має печатку зі своїм найменуванням, штампи, фірмові бланки та інші реквізити.

Предметом діяльності Товариства є надання фінансових послуг.

ТОВ «ФК «ПРОЦЕНТ» здійснює свою діяльність відповідно до отриманого свідоцтва про державну ресстрацію фінансової установи (серія ФК №955 від 14.11.2017 р.) відповідно до Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 14.11.2017 р. №4292 (ресстраційний номер 13103682).

ТОВ «ФК «ПРОЦЕНТ» має наступні Ліцензії Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг:

1. Надання послуг з фінансового лізингу: термін дії з 19.12.2017 - безстрокова;
2. Надання послуг з факторингу: термін дії з 19.12.2017 - безстрокова;
3. Надання гарантій та поручительств: термін дії з 19.12.2017 - безстрокова;

4. Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту: термін дії з 18.01.2018 - безстрокова.

ТОВ «ФК «ПРОЦЕНТ» не має відокремлених підрозділів.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Міла-аудит»
Код ЄДРПОУ	23504528
Вебсторінка/вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності	www.mila-audit.com.ua

Місцезнаходження	04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.26, кв.310.
Фактичне місце розташування	04210, м. Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.10А, корпус 2, кв.43.
Інформація про включення до реєстру	Включено до розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» під № 1037
Телефон та електронна адреса	(044) 537-76-53, 537-76-52, E-mail: af.milaaudit@gmail.com

Аудитор  **В. В. Водзінський**
(сертифікат №007570, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності – 100027)

Директор аудиторської фірми
ТОВ «Аудиторська фірма
«Міла-аудит»

(сертифікат №003633, номер реєстрації
у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності – 101236)



Л.М. Гавриловська

Україна, м. Київ, пр.-т. Г.Сталінграда, буд.10А, корп.2, кв.43
02 червня 2022 р.

Код форми

FFRD

Звітна дата

01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства

41466388

FRD. Дані фінансової звітності

Код показника	Код ознаки операції	Код форми звітності	Код виду капіталу	Сума/кількість за звітний період/на початок звітного періоду	Сума/кількість за аналогічний період попереднього року/на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5	6
FR001000 Нематеріальні активи	#	1	#	700 000	700 000
FR001001 Переїсна вартість нематеріальних активів	#	1	#	700 000	700 000
FR001002 Накопичена амортизація нематеріальних активів	#	1	#	0	0
FR001010 Основні засоби	#	1	#	100 000	100 000
FR001011 Переїсна вартість основних засобів	#	1	#	1 800 000	1 700 000
FR001012 Знос основних засобів	#	1	#	1 700 000	1 600 000
FR001095 Усього необоротних активів	#	1	#	800 000	800 000
FR001125 Дебиторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	#	1	#	203 300 000	192 000 000
FR001130 Дебиторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами	#	1	#	100 000	100 000
FR001140 Дебиторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	#	1	#	0	2 300 000
FR001155 Інша поточна дебиторська заборгованість (Стандарт 1)/поточна дебиторська заборгованість (Стандарт 25)	#	1	#	284 700 000	315 500 000
FR001165 Гроші та їх еквіваленти	#	1	#	45 800 000	26 000 000
FR001167 Рахунки в банках	#	1	#	45 800 000	26 000 000
FR001195 Усього оборотних активів	#	1	#	533 900 000	535 900 000
FR001300 Баланс за активами	#	1	#	534 700 000	536 700 000
FR001400 Зареєстрований (позовний) капітал (Стандарт 1)/капітал (Стандарт 25)	#	1	#	500 000 000	500 000 000
FR001415 Резервний капітал	#	1	#	900 000	1 000 000
FR001420 Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	#	1	#	18 800 000	24 900 000
FR001435 Усього власного капіталу	#	1	#	519 700 000	525 900 000



FR001333 Усього довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт 1)/ довгострокові зобов'язання, цілове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	#	1	#	0	0
FR001620 Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	#	1	#	2 000 000	1 400 000
FR001621 Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом з податку на прибуток	#	1	#	2 000 000	1 400 000
FR001660 Поточні забезпечення	#	1	#	4 000 000	4 900 000
FR001690 Інші поточні зобов'язання	#	1	#	9 000 000	4 500 000
FR001695 Усього поточних зобов'язань і забезпечення	#	1	#	15 000 000	10 800 000
FR001900 Баланс за пасивами	#	1	#	534 700 000	536 700 000
FR002000 Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	#	1	#	0	6 000 000
FR002010 Чисті зароблені страхові премії	#	1	#	0	0
FR002011 Премії підписані, валова сума	#	1	#	0	0
FR002012 Премії, передані у перестраховування	#	1	#	0	0
FR002013 Зміна резерву незароблених премій, валова сума	#	1	#	0	0
FR002014 Зміна частин перестраховників у резерві незароблених премій	#	1	#	0	0
FR002050 Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	#	1	#	0	-4 500 000
FR002090 Валовий прибуток	#	1	#	0	1 500 000
FR002095 Валовий збиток	#	1	#	0	0
FR002070 Чисті понесені збитки за страховими виплатами	#	1	#	0	0
FR002105 Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	#	1	#	0	0
FR002110 Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	#	1	#	0	0
FR002111 Зміна інших страхових резервів, валова сума	#	1	#	0	0
FR002112 Зміна частин перестраховників в інших страхових резервах	#	1	#	0	0
FR002120 Інші операційні доходи	#	1	#	4 500 000	1 200 000
FR002130 Адміністративні витрати	#	1	#	-39 900 000	-33 700 000
FR002150 Витрати на збут	#	1	#	0	0



FR002180 Інші операційні витрати	■	1	■	-1 300 000	-10 500 000
FR002190 Фінансовий результат від операційної діяльності (прибуток)	■	1	■	0	0
FR002195 Фінансовий результат від операційної діяльності (збиток)	■	1	■	-36 700 000	-41 500 000
FR002200 Дохід від участі в капіталі	■	1	■	0	0
FR002220 Інші фінансові доходи	■	1	■	44 300 000	52 400 000
FR002240 Інші доходи	■	1	■	0	0
FR002250 Фінансові витрати	■	1	■	0	0
FR002255 Втрати від участі в капіталі	■	1	■	0	0
FR002270 Інші витрати	■	1	■	0	0
FR002275 Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1)/фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	■	1	■	7 600 000	10 900 000
FR002295 Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	■	1	■	0	0
FR002300 Витрати (дохід) з податку на прибуток (Стандарт 1)/податок на прибуток (Стандарт 25)	■	1	■	-1 400 000	-2 000 000
FR002305 Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	■	1	■	0	0
FR002350 Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1)/чистий прибуток (збиток) (Стандарт 25)	■	1	■	6 200 000	8 900 000
FR002355 Чистий фінансовий результат (збиток)	■	1	■	0	0
FR002400 Дооцінка (уцінка) необоротних активів	■	1	■	0	0
FR002405 Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	■	1	■	0	0
FR002410 Накопичені курсові різниці	■	1	■	0	0
FR002415 Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	■	1	■	0	0
FR002445 Інший сукупний дохід	■	1	■	0	0
FR002450 Інший сукупний дохід до оподаткування	■	1	■	0	0
FR002455 Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	■	1	■	0	0
FR002460 Інший сукупний дохід після оподаткування	■	1	■	0	0
FR002465 Сукупний дохід	■	1	■	6 200 000	8 900 000
FR002500 Матеріальні затрати	■	1	■	0	0
FR002505 Витрати на оплату праці	■	1	■	13 900 000	17 000 000
FR002510 Відрахування на соціальні заходи	■	1	■	3 100 000	3 700 000



FR002515 Амортизація	■	1	■	0	700 000
FR002520 Інші операційні витрати	■	1	■	24 200 000	22 800 000
FR002550 Разом елементи операційних витрат	■	1	■	41 200 000	44 200 000
FR003000 Надходження коштів від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	■	1	■	11 300 000	22 700 000
FR003005 Надходження коштів від повернення податків і зборів	■	1	■	0	0
FR003006 Надходження коштів від повернення податку на додану вартість	■	1	■	0	0
FR003010 Надходження коштів у результаті цільового фінансування	■	1	■	0	0
FR003015 Надходження авансів від покупців і замовників	■	1	■	0	0
FR003020 Надходження від повернення авансів	■	1	■	0	0
FR003025 Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	■	1	■	0	0
FR003035 Надходження від боржників неустойки (штрафи, пені)	■	1	■	0	0
FR003040 Надходження від операційної оренди	■	1	■	0	0
FR003045 Надходження від отримання роялті, авторських винагород	■	1	■	0	0
FR003050 Надходження від страхових премій	■	1	■	0	0
FR003055 Надходження фінансових установ від повернення позик	■	1	■	93 700 000	126 000 000
FR003095 Інші надходження у результаті операційної діяльності	■	1	■	0	0
FR003100 Витрачання на оплату товарів (робіт, послуг)	■	1	■	-1 800 000	0
FR003105 Витрачання на оплату праці	■	1	■	-12 700 000	-13 600 000
FR003110 Витрачання на оплату відрахувань на соціальні заходи	■	1	■	-3 500 000	-3 900 000
FR003115 Витрачання на оплату зобов'язань з податків і зборів	■	1	■	-5 000 000	-4 700 000
FR003116 Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	■	1	■	-2 000 000	-1 400 000
FR003117 Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	■	1	■	0	0
FR003118 Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	■	1	■	-3 000 000	-3 300 000
FR003135 Витрачання на оплату авансів	■	1	■	-18 000 000	-6 900 000
FR003140 Витрачання на оплату повернення авансів	■	1	■	0	0
FR003145 Витрачання на оплату цільових внесків	■	1	■	0	0
FR003150 Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	■	1	■	0	0



FR003155 Витрачання фінансових установ на надання позик	■	1	■	-121 300 000	-169 500 000
FR003190 Інші витрачання в результаті операційної діяльності	■	1	■	-4 500 000	0
FR013195 Чистий рух коштів від операційної діяльності (за прямим методом)	■	1	■	-61 800 000	-51 900 000
FR013200 Надходження від реалізації фінансових інвестицій (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013205 Надходження від реалізації необоротних активів (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013215 Надходження від отриманих відсотків (за прямим методом)	■	1	■	42 000 000	55 700 000
FR013220 Надходження від отриманих дивидендів (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013225 Надходження від деривативів (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013230 Надходження від погашення позик (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013235 Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013250 Інші надходження в результаті інвестиційної діяльності (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013255 Витрачання на придбання фінансових інвестицій (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013260 Витрачання на придбання необоротних активів (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013270 Виплати за деривативами (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013275 Витрачання на надання позик (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013280 Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013290 Інші платежі в результаті інвестиційної діяльності (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013295 Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності (за прямим методом)	■	1	■	42 000 000	55 700 000
FR013300 Надходження від власного капіталу (за прямим методом)	■	1	■	0	0
FR013305 Надходження від отримання позик (за прямим методом)	■	1	■	0	0



FR013310 Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві (за прямим методом)	#	1	#	0	0
FR013340 Інші надходження в результаті фінансової діяльності (за прямим методом)	#	1	#	0	0
FR013345 Витрачання на викуп власних акцій (за прямим методом)	#	1	#	0	0
FR013350 Витрачання на погашення позик (за прямим методом)	#	1	#	0	0
FR013355 Витрачання на сплату дивідендів (за прямим методом)	#	1	#	0	0
FR013360 Витрачання на сплату відсотків (за прямим методом)	#	1	#	0	0
FR013365 Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди (за прямим методом)	#	1	#	0	0
FR013370 Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві (за прямим методом)	#	1	#	0	0
FR013375 Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах (за прямим методом)	#	1	#	0	0
FR013390 Інші платежі в результаті фінансової діяльності (за прямим методом)	#	1	#	0	0
FR013395 Чистий рух коштів від фінансової діяльності (за прямим методом)	#	1	#	0	0
FR013400 Чистий рух грошових коштів за звітний період (за прямим методом)	#	1	#	-19 800 000	3 800 000
FR013405 Залишок коштів на початок року (за прямим методом)	#	1	#	45 800 000	42 000 000
FR013410 Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів (за прямим методом)	#	1	#	0	0
FR013415 Залишок коштів на кінець року (за прямим методом)	#	1	#	26 000 000	45 800 000
FR004000 Залишок коштів на початок року	#	1	1	500 000 000	0
FR004000 Залишок коштів на початок року	#	1	2	0	0
FR004000 Залишок коштів на початок року	#	1	3	0	0
FR004000 Залишок коштів на початок року	#	1	4	900 000	0
FR004000 Залишок коштів на початок року	#	1	5	18 800 000	0
FR004000 Залишок коштів на початок року	#	1	6	0	0
FR004000 Залишок коштів на початок року	#	1	7	0	0
FR004005 Коригування: Зміна облікової політики	#	1	1	0	0
FR004005 Коригування: Зміна облікової політики	#	1			0



FR004005 Коригування: Зміна облікової політики	#	1	3	0	0
FR004005 Коригування: Зміна облікової політики	#	1	4	0	0
FR004005 Коригування: Зміна облікової політики	#	1	5	0	0
FR004005 Коригування: Зміна облікової політики	#	1	6	0	0
FR004005 Коригування: Зміна облікової політики	#	1	7	0	0
FR004010 Коригування: Виправлення помилок	#	1	1	0	0
FR004010 Коригування: Виправлення помилок	#	1	2	0	0
FR004010 Коригування: Виправлення помилок	#	1	3	0	0
FR004010 Коригування: Виправлення помилок	#	1	4	0	0
FR004010 Коригування: Виправлення помилок	#	1	5	0	0
FR004010 Коригування: Виправлення помилок	#	1	6	0	0
FR004010 Коригування: Виправлення помилок	#	1	7	0	0
FR004090 Коригування: Інші зміни	#	1	1	0	0
FR004090 Коригування: Інші зміни	#	1	2	0	0
FR004090 Коригування: Інші зміни	#	1	3	0	0
FR004090 Коригування: Інші зміни	#	1	4	0	0
FR004090 Коригування: Інші зміни	#	1	5	0	0
FR004090 Коригування: Інші зміни	#	1	6	0	0
FR004090 Коригування: Інші зміни	#	1	7	0	0
FR004095 Скоригований залишок на початок року	#	1	1	500 000 000	0
FR004095 Скоригований залишок на початок року	#	1	2	0	0
FR004095 Скоригований залишок на початок року	#	1	3	0	0
FR004095 Скоригований залишок на початок року	#	1	4	90 000	0
FR004095 Скоригований залишок на початок року	#	1	5	18 800 000	0
FR004095 Скоригований залишок на початок року	#	1	6	0	0
FR004095 Скоригований залишок на початок року	#	1	7	0	0
FR004100 Чистий прибуток (збиток) за звітний період	#	1	1	0	0
FR004100 Чистий прибуток (збиток) за звітний період	#	1	2	0	0
FR004100 Чистий прибуток (збиток) за звітний період	#	1	3	0	0
FR004100 Чистий прибуток (збиток) за звітний період	#	1	4	0	0
FR004100 Чистий прибуток (збиток) за звітний період	#	1	5	0	0
FR004100 Чистий прибуток (збиток) за звітний період	#	1	6	0	0
FR004100 Чистий прибуток (збиток) за звітний період	#	1	7	6 200 000	0



FR004100 Чистий прибуток (збиток) за звітний період	■	1	6	0	0
FR004100 Чистий прибуток (збиток) за звітний період	■	1	7	0	0
FR004110 Інший сукупний дохід за звітний період	■	1	1	0	0
FR004110 Інший сукупний дохід за звітний період	■	1	2	0	0
FR004110 Інший сукупний дохід за звітний період	■	1	3	0	0
FR004110 Інший сукупний дохід за звітний період	■	1	4	0	0
FR004110 Інший сукупний дохід за звітний період	■	1	5	0	0
FR004110 Інший сукупний дохід за звітний період	■	1	6	0	0
FR004110 Інший сукупний дохід за звітний період	■	1	7	0	0
FR004210 Розподіл прибутку: Відрахування до резервного капіталу	■	1	1	0	0
FR004210 Розподіл прибутку: Відрахування до резервного капіталу	■	1	2	0	0
FR004210 Розподіл прибутку: Відрахування до резервного капіталу	■	1	3	0	0
FR004210 Розподіл прибутку: Відрахування до резервного капіталу	■	1	4	100 000	0
FR004210 Розподіл прибутку: Відрахування до резервного капіталу	■	1	5	-100 000	0
FR004210 Розподіл прибутку: Відрахування до резервного капіталу	■	1	6	0	0
FR004210 Розподіл прибутку: Відрахування до резервного капіталу	■	1	7	0	0
FR004295 Разом змін у капіталі	■	1	1	0	0
FR004295 Разом змін у капіталі	■	1	2	0	0
FR004295 Разом змін у капіталі	■	1	3	0	0
FR004295 Разом змін у капіталі	■	1	4	100 000	0
FR004295 Разом змін у капіталі	■	1	5	6 100 000	0
FR004295 Разом змін у капіталі	■	1	6	0	0
FR004295 Разом змін у капіталі	■	1	7	0	0
FR004300 Залишок на кінець року	■	1	1	500 000 000	0
FR004300 Залишок на кінець року	■	1	2	0	0
FR004300 Залишок на кінець року	■	1	3	0	0
FR004300 Залишок на кінець року	■	1	4	1 000 000	0
FR004300 Залишок на кінець року	■	1	5	24 900 000	0
FR004300 Залишок на кінець року	■	1	6	0	0
FR004300 Залишок на кінець року	■	1	7	0	0



Код форми

FLR1

Звітна дата

01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства

41466388

L.R1. Довідка про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг

Код показника	Код резидентності	Ознака фізична/юридична особа	Код виду фінансової послуги	Код виду фінансового активу	Сума/Кількість
1	2	3	4	5	6
L.R10002 Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду	1	0	06	01	3
L.R10003 Кількість укладених договорів за період	1	0	06	01	0
L.R10004 Кількість виконаних (анульованих) договорів за період	1	0	06	01	0
L.R10005 Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду	1	0	06	01	3
L.R10001 Розмір фінансового активу	1	1	06	01	0
L.R10002 Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду	1	1	06	01	3
L.R10003 Кількість укладених договорів за період	1	1	06	01	0
L.R10004 Кількість виконаних (анульованих) договорів за період	1	1	06	01	0
L.R10005 Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду	1	1	06	01	3
L.R10001 Розмір фінансового активу	1	1	11	03	0
L.R10002 Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду	1	1	11	03	0
L.R10003 Кількість укладених договорів за період	1	1	11	03	0
L.R10004 Кількість виконаних (анульованих) договорів за період	1	1	11	03	0
L.R10005 Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду	1	1	11	03	0
L.R10001 Розмір фінансового активу	1	1	05	02	0
L.R10002 Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду	1	1	05	02	0



LR10003 Кількість укладених договорів за період	1	1	05	02	0
LR10004 Кількість виконаних (анульованих) договорів за період	1	1	05	02	0
LR10005 Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду	1	1	05	02	0
LR10001 Розмір фінансового асигну	1	1	07	03	0
LR10002 Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду	1	1	07	03	0
LR10003 Кількість укладених договорів за період	1	1	07	03	0
LR10004 Кількість виконаних (анульованих) договорів за період	1	1	07	03	0
LR10005 Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду	1	1	07	03	0



Код форми

FLR2

Звітна дата

01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства

41466388

LR2. Дані про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладені договори фінансового лізингу та про джерела фінансування

Код показника	Код виду активу	Код джерела фінансування лізингової компанії	Галузі економічної діяльності	Коди початкових строків погашення (узагальнені)	Сума
1	2	3	4	5	6



Код форми

FLR3

Звітна дата

01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства

41466388

Код показника	Код виду клієнта/установи	Код резидентності	Сума/кількість
1	2	3	4



Код форми

FLR4

Звітна дата

01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства

41466388

LR4. Дані про договори факторингу та рух обсягу дебіторської заборгованості за ними

Код показника	Код виду клієнта	Код резидентності клієнта	Код виду факторингу	Код галузі економічної діяльності клієнта	Код типу боржника	Сума/кількість
1	2	3	4	5	6	7
LR40001 Кількість договорів, укладених за звітний період	3	1	010	012	■	0
LR40002 Сума договорів, укладених за звітний період	3	1	010	012	■	0
LR40003 Загальна сума вимог за договорами, укладеними за звітний період	3	1	010	012	1	0
LR40004 Кількість договорів, виконаних за звітний період	3	1	010	012	■	0
LR40005 Сума вимог за договорами станом на початок періоду	■	1	■	■	1	0
LR40006 Сума вимог за договорами, придбаними за звітний період	■	■	■	■	1	0
LR40007 Сума вимог за договорами, погашеними за звітний період	■	■	■	■	1	0
LR40008 Сума вимог за договорами, відступленими за звітний період	■	■	■	■	1	1
LR40009 Сума резервів, сформованих за звітний період	■	■	■	■	1	-1
LR40010 Сума інших змін дебіторської заборгованості за звітний період	■	■	■	■	1	-2
LR40011 Сума нарахованої пені/штрафів за звітний період	■	■	■	■	1	1
LR40012 Сума нарахованих процентів за звітний період	■	■	■	■	1	1
LR40013 Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	■	■	■	■	1	0



Код форми

FLR5

Звітна дата

01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства

41466388

LR5. Дані про обсяг та кількість договорів гарантії

Код показника	Код стану договору	Код типу суб'єкта договору	Кількість	Сума
1	2	3	4	5



Код форми

FLR6

Звітна дата

01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства

41466388

LR6. Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантії

Код показника	Кількість	Сума
1	2	3



Код форми

FLR7

Звітна дата

01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства

41466388

FLR7. Довідка про укладені та виконані договори з надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, інформації про рух обсягу дебіторської заборгованості за наданими кредитами/позичками

Код показника	Код типу звіту	Код респондентності клієнта	Код способу укладання договору	Код наявності кредитних посередників	Код виду наданих ресурсів	Код галузі економічної діяльності	Початковий стан погашення	Код виду кредиту за шльовим спрямуванням	Сума/кількість
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
LC70001 Кількість договорів, укладених за звітний	3	1	020	#	010	023	3	#	0
LC70001 Кількість договорів, укладених за звітний	1	1	020	#	010	023	3	#	0
LC70002 Кількість договорів, виконаних за звітний	3	1	020	#	010	023	3	#	1
LC70002 Кількість договорів, виконаних за звітний	1	1	020	#	010	023	3	0	0
LC70003 Сума договорів, укладених за звітний	1	1	020	#	010	023	3	#	0
LC70004 Сума вимог за договорами станом на початок	3	1	#	#	#	#	0	1	11500000
LC70006 Сума вимог за договорами станом на початок	1	1	#	#	#	#	#	#	193300000
LC70005 Сума наданих кредитів/позичок за звітний	3	1	#	#	#	#	#	1	500000
LC70005 Сума наданих кредитів/позичок за звітний	1	1	#	#	#	#	#	#	600000
LC70006 Сума погашених кредитів/позичок за звітний	3	1	0	#	#	#	#	1	750000
LC70006 Сума погашених кредитів/позичок за звітний	1	1	#	#	#	#	#	#	900000



ЛК7000 Сума резервів, сформованих за звітний період	3	1	*	*	*	*	*	1	1100000
ЛК7000 Сума резервів, сформованих за звітний період	1	1	*	*	*	*	*	*	-4500000
ЛК70008 Сума відступлень прав вимоги за наданням кредитам/іншим засобам за звітний	3	1	*	*	*	*	*	1	2
ЛК70008 Сума відступлень прав вимоги за наданням кредитам/іншим засобам за звітний	1	1	*	*	*	*	*	*	2
ЛК70009 Сума інших змін дебіторської заборгованості за звітний	3	1	*	*	*	*	*	1	1
ЛК70009 Сума інших змін дебіторської заборгованості за звітний	1	1	*	*	*	*	*	*	1
ЛК70010 Сума нарахованої пені/штрафів за звітний	3	1	*	*	*	*	*	1	1
ЛК70010 Сума нарахованої пені/штрафів за звітний	1	1	*	*	*	*	*	*	1
ЛК70011 Сума нарахованих процентів за звітний	3	1	*	*	*	*	*	1	4600000
ЛК70011 Сума нарахованих процентів за звітний	1	1	*	*	*	*	*	*	6100000
ЛК70012 Сума вимог за договорами станом на кінець	3	1	*	*	*	*	*	1	116000000
ЛК70012 Сума вимог за договорами станом на кінець	1	1	*	*	*	*	*	*	201800000



Код форми

FLR81

Звітна дата

01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства

41466388

LR81. Інформація про довірче товариство

Код показника	Ознака фізична/юридична особа	Кількість/Сума
1	2	3



Код форми

FLR82

Звітна дата

01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства

41466388

LR82. Інформація про довірених осіб довірчого товариства

Код показника	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер	Найменування довіреної особи	Загальна сума частки в статутному капіталі	Частка в статутному капіталі
1	2	3	4	5



Код форми

FLR9

Звітна дата

01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства

41466388

LR9. Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової установи

Код показника	Сума
1	2
LR90003 Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	0
LR90006 Статутний капітал	500000000
LR90007 Додатковий капітал	0
LR90008 Резервний капітал	1000000
LR90009 Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	24900000
LR90010 Неоплачений капітал	0
LR90011 Субординований борг	0
LR90016 Невиконані на кінець звітного кварталу зобов'язання щодо фінансування клієнтів (гарантії, поручительства, безвідкличчі зобов'язання з кредитування) (для фінансових компаній групи Б)	0
LR90018 Вартість активів (1 група ризику)	26000000
LR90019 Грошові кошти в касі та в дорозі (1 група ризику)	0
LR90020 Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (1 група ризику)	26000000
LR90021 Державні цінні папери та доходи, нараховані за ними (1 група ризику)	0
LR90022 Активи, забезпечені державними гарантіями, та доходи, нараховані за ними (1 група ризику)	0
LR90023 Відкличчі зобов'язання з кредитування, які надані клієнтам	0
LR90024 Вартість активів (2 група ризику)	0
LR90026 Банківські метали, в тому числі поточні та вкладні (депозитні) рахунки в банківських металах (2 група ризику)	0
LR90032 Вартість активів (3 група ризику)	317800000
LR90033 Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (3 група ризику)	0
LR90034 Векселі придбані та одержані, якщо емітовані векселедавцем, цінні папери якого перебувають у біржовому реєстрі принаймні однієї з фондових бірж України (3 група ризику)	0
LR90035 Цінні папери українських емітентів, які перебувають у біржовому списку хоча б однієї з фондових бірж України (3 група ризику)	0
LR90036 Права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу (зі строком погашення до 31 дня) (3 група ризику)	0
LR90037 Права грошової вимоги до боржників, за якими немає порушення режиму сплати (3 група ризику)	317800000
LR90038 Вартість активів (4 група ризику)	192900000



LR90039 Кошти на поточних рахунках та депозити в банках, віднесених до категорії неплатоспроможних, та доходи, нараховані за ними (4 група ризику)	0
LR90040 Цінні папери українських емітентів, що не перебувають у біржовому реєстрі хоча б однієї з фондових бірж України, та інші корпоративні права (4 група ризику)	0
LR90041 Векселі придбані та одержані, якщо емітовані векселедавцем, цінні папери якого не перебувають у біржовому списку приватної однієї з фондових бірж України (4 група ризику)	0
LR90042 Права грошової вимоги до боржників, за якими порушення режиму сплати не перевищує 60 календарних днів (4 група ризику)	0
LR90043 Зобов'язання за всіма видами наданих гарантій, поручительств (4 група ризику)	0
LR90044 Безвідкличчі зобов'язання з кредитування, які надані клієнтам (4 група ризику)	0
LR90045 Сума капітальних інвестицій, залишкова вартість основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних активів (4 група ризику)	800000
LR90046 Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг (4 група ризику)	0
LR90047 Активи, які не увійшли до інших груп активів (4 група ризику)	192100000



Код форми FLR10

Звітна дата 01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства 41466388

LR10 Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах

1	2	3	4	5	6	7	8
Код показника	Група активів фінансової компанії за ступенем ризику	Код валюти	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер	Найменування банківської установи	Номер рахунку	Дата погашення	Балансова вартість
LR100001 Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	01	980	0023697280	ПАТ АБ "Укргазбанк"	UA23320478000002650 4743585001		26000000



[Handwritten signature]

Код форми FLR11

Звітна дата 01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства 41466388

LR11. Дані про структуру інвестицій фінансової компанії

Код показника	Група активів фінансової компанії за ступенем ризику	Код виду цінного папера	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер	Найменування емітента або юридичної особи	Найменування біржі	Примітка	Балансова вартість	Частка в статутному капіталі особи, відсоток
1	2	3	4	5	6	7	8	9



Код форми

FLR12

Звітна дата

01.01.2022

Код ЄДРПОУ підприємства

41466388

LR12. Дані про великі ризики фінансової установи

1	2	3	4	5	6	7
LR120001						
Інформація про великі ризики фінансової установи	Найменування пов'язаної особи або групи пов'язаних осіб	Найменування вимоги фінансової установи	Найменування фінансового зобов'язання фінансової установи	Сума вимоги фінансової установи	Сума фінансового зобов'язання фінансової установи	Питома вага в капіталі фінансової установи на звітну дату, відсоток
LR120001	фізична особа	за кредитним договором		103500000	0	19.7
Інформація про великі ризики фінансової установи	юридична особа	за кредитним договором		93800000	0	17.8



щодо звітних даних фінансової компанії за
2021 рік

**ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПРОЦЕНТ»**

код за ЄДРПОУ 41466388

Пропиновано та пронумеровано
31 (сорок три) аркуш

[Handwritten signature]

Підпис

02 червня 2022 року

