

АУДИТОРСКА ФІРМА

«ОЛЕСЯ»

Україна, 03040 м. Київ
вул. Васильківська, буд. 13 к. 4
Тел./ факс 044 257-69-13
e-mail: auditolesya@gmail.com



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

«ОЛЕСЯ»

Украина, 03040 г. Киев
ул. Васильковская, д. 13, к. 4
Тел. /факс 044 257-69-13
e-mail: auditolesya@gmail.com

**Звіт щодо огляду проміжної фінансової звітності
Товариства з обмеженою відповідальністю
«КАТЕРПІЛЛАР ФАЙНЕНШЛ УКРАЇНА»
за I-ше півріччя 2017 року, станом на 30.06.2017 року.**

Керівництву

ТОВ «КАТЕРПІЛЛАР ФАЙНЕНШЛ УКРАЇНА»

**Національній комісії, що здійснює державне
регулювання у сфері ринків фінансових послуг**

Вступ

Ми виконали огляд проміжної фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «КАТЕРПІЛЛАР ФАЙНЕНШЛ УКРАЇНА» (ЄДРПОУ 35431993), (далі за текстом – Товариство), яка включає Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 30 червня 2017 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за перше півріччя 2017 року (додається).

Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне подання цієї проміжної фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Нашою відповідальністю є надання висновку щодо цієї проміжної фінансової звітності на основі нашого огляду.

Обсяг огляду

Ми провели огляд відповідно до Міжнародного стандарту завдань з огляду 2410 «Огляд проміжної фінансової інформації, що виконується незалежним аудитором суб'єкта господарювання». Огляд проміжної фінансової звітності полягає у здійсненні запитів переважно до осіб, що відповідають за фінансові й облікові питання, а також у застосуванні аналітичних та інших процедур огляду. Огляд значно менший за обсягом, ніж аудит, що проводиться відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, а отже, не дає нам змоги отримати впевненість у тому, що нам стане відомо про всі значні питання, які можна було б ідентифікувати під час аудиту. Відповідно ми не висловлюємо аудиторську думку.

Основа для висновку із застереженням

Товариство не дотрималось вимог Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг та не отримало ліцензію з надання послуг фінансового лізингу з 10 числа останнього місяця періоду, за який ми проводили огляд. Ця

ситуація свідчить про існування суттєвої невизначеності, яка може поставити під сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність в звичайному ході бізнесу.

Висновок із застереженням

На основі нашого огляду, за винятком питання, описаного в попередньому параграфі, ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що проміжна фінансова звітність не надає правдиву й неупереджену інформацію про фінансовий стан Товариства станом на 30 червня 2017р., та його фінансові результати за період з 01 січня 2017 року по 30 червня 2017 року, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності(МСФЗ).

Інші питання (елементи)

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська Фірма «Олеся»;

Ідентифікаційний код юридичної особи: 22930490;

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів: №4423 видано згідно з рішенням Аудиторської палати України від 24 лютого 2011р. № 228/4, термін дії: до 28 січня 2021 року;

Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ: видане Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, строк дії свідоцтва з 08.09.2016р. до 28.01.2021р., реєстраційний номер свідоцтва 000165;

Аудитори, що брали участь в аудиторській перевірці:

Тягун Наталія Григорівна – сертифікат аудитора № 006372 від 13.12.2007р., дійсний до 13.12.2017 року;

Місцезнаходження: 03040, м. Київ, вул. Васильківська, будинок 13, к. 4.

Основні відомості про умови договору щодо огляду проміжної фінансової звітності

Дата та номер договору на проведення огляду проміжної фінансової звітності: Договір № 4-09/17 від 18.09.2017р.;

Дата початку проведення огляду: 18.09.2017р.;

Дата закінчення проведення огляду: 29.09.2017р.

Аудитор ТОВ АФ «Олеся»
Сертифікат № 006372


(підпис)

Н.Г.Тягун

Дата складання звіту: 29.09.2017 року
м. Київ

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство ТОВ "КАТЕРИНА ФАЙНЕНШІ УКРАЇНА" Дата (рік, місяць, число) за СДРІОУ
Територія М. КИЇВ, І ОЛЕСІВСЬКИЙ Р-Н за КОАГУУ
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю за КОІФІ
Вид економічної діяльності Фінансовий лізинг за КВЕД
Середня кількість працівників 5
Адреса, телефон 03022 УКРАЇНА, м. Київ, вул. Васильківська, 34 044956038

КО/ДІ		
2017	07	01
35431993		
8036100000		
240		
64.91		

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "х" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 30.06.2017 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	32	32
накопичена амортизація	1002	32	32
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	203	331
первісна вартість	1011	675	833
знос	1012	472	502
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	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	167791	185273
Відстрочені податкові активи	1045	38382	31614
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	206376	217218
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	6099	395
Виробничі запаси	1101	-	1
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	6099	394
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	151040	214013
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	10577	172788
з бюджетом	1135	1624	25788
у тому числі з податку на прибуток	1136	1619	1619
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	20691	15643
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	32	11
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	110015	23545
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	110015	23545
Витрати майбутніх періодів	1170	2796	2458
Частка перестраховика 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	242	527
інші оборотні активи	1195	303116	455168
Усього за розділом II	1200	-	-
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1300	509492	672386
Баланс			

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (паіовий) капітал	1400	46	46
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Ізмісний дохід	1411	-	-
Накопичен курсові рзницц	1412	-	-
Резервний капітал	1415	12	12
Перозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-158240	-75662
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Видучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	-158182	-75604
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	6234
Інші довгострокові зобов'язання	1515	152829	98568
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі	1531	-	-
резерви довгострокових зобов'язань	1532	-	-
резерви збитків або резерви належних виплат	1533	-	-
резерви незароблених премій	1534	-	-
інші страхові резерви	1535	-	-
Інвестиційні контракти	1540	-	-
Призовий фонд	1545	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1595	152829	104802
Усього за розділом II			
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	4320
Векселі видачі	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	498210	426727
товари, роботи, послуги	1615	28	1589
розрахунками з бюджетом	1620	29	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	10572	174422
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	381	414
Доходи майбутніх періодів	1665	3304	6485
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	2321	29231
Усього за розділом III	1695	514845	643188
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	509492	672386



Шевель Андрій Вікторович

Іванченко Зоя Олегівна

встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство **ТОВ "КАТЕРИНАЛІАР ФАЙНЕНСІ УКРАЇНА"**
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)
за С/ДРІОУ

КОДІ		
2017	07	01
35431993		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за **І Півріччя 2017** р.

Додаткові дані:
КВЕД

64.91

Форма N2 Код за ДКУД

1801003

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
І	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	89438	126507
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
премії підписані, валова сума	2011	-	-
премії, передані у перестрахування	2012	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
бінарність реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	7174	992
Валовий:			
прибуток			
збиток	2090	82264	125515
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2095	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2105	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	2110	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2111	-	-
Інші операційні доходи	2112	-	-
у тому числі:	2120	30421	72641
дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	4173	6378
Витрати на збут	2150	659	893
Інші операційні витрати	2180	15807	112438
у тому числі:			
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			
збиток	2190	92046	78447
Доход від участі в капіталі	2195	-	-
Інші фінансові доходи	2200	-	-
Інші доходи	2220	2580	2285
у тому числі:			
дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати			
Втрати від участі в капіталі	2250	5280	8078
Інші витрати	2255	-	-
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2270	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:	2275	-	-
прибуток			
збиток	2290	89346	72654
	2295	-	-

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-6768	1403
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	82578	74057
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка чистого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2415	-	-
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	82578	74057

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	88	86
Витрати на оплату праці	2505	1250	1104
Відрахування на соціальні заходи	2510	214	230
Амортизація	2515	38	45
Інші операційні витрати	2520	19039	117942
Разом	2550	20629	119407

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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



Керівник

Відповідальний бухгалтер

Шевель Андрій Вікторович

Іванченко Зоя Олегівна

В цьому документі пронумеровано, пронумеровано
та скріплено відбитком печатки 5 (п'ять) аркушів.

Аудитор
ТОВ «АФ «ОЛЕСЯ»

Н.І. Тарун

