

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
за результатами перевірки звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«УКРАЇНСЬКА ФАКТОРИНГОВА КОМПАНІЯ»
 щодо дотримання вимог «Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими
 установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також
 юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є
 фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно – правовими актами
 Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу»
 від 26.09.2017 р. № 3840 за період з 1 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року

НАЦІОНАЛЬНИЙ БАНК УКРАЇНИ

Керівництву ТОВ «УКРАЇНСЬКА ФАКТОРИНГОВА КОМПАНІЯ»

Основні відомості про Товариство

Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКРАЇНСЬКА ФАКТОРИНГОВА КОМПАНІЯ»
Код ЄДРПОУ	40235074
Місцезнаходження юридичної особи	Україна, 01054, місто Київ, ВУЛИЦЯ ДМИТРІВСЬКА, будинок 18/24, ПОВЕРХ 8
Дата державної реєстрації	27.01.2016
Основні види діяльності за КВЕД	64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у. (основний); 64.19 Інші види грошового посередництва; 64.91 Фінансовий лізинг; 64.92 Інші види кредитування;
Наявні ліцензії	НАДАННЯ ПОСЛУГ З ФАКТОРИНГУ
Чисельність працівників	3 (три)
ПІБ, найменування посади керівника, відповідального за фінансово-господарський стан	Мала Ірина Володимирівна, директор
Відповідальна особа за ведення бухгалтерського обліку	Бейгул Тетяна Валеріївна
Веб сторінка	http://www.ukrfk.com.ua/

Основа виконання завдання

Звіт складено за результатами виконання завдання ТОВ АФ «Блискор» (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності – №1992) у відповідності до:

- Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року N 2258-VIII;
- Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)» – (надалі – МСЗНВ 3000).

Інформація про предмет завдання

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо відповідності «Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно – правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу» від 26.09.2017 р. № 3840 інформації, наведеної у звітних даних фінансової компанії ТОВ «УКРАЇНСЬКА ФАКТОРИНГОВА КОМПАНІЯ» (Далі – Товариство) за 2020 рік.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання Звітних даних фінансової компанії відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання Звітних даних Товариства, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування Звітних даних Товариства.

Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність») посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

Склад звітних даних Товариства

Аудитором перевірені річні звітні дані Товариства за 2020 рік у складі:

- Титульний аркуш;
- Довідка про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг;
- Довідка про укладені та виконані договори факторингу;
- Інформація щодо структури основного капіталу фінансової установи.

Відповідальність аудитора і короткий огляд виконаних робіт

Ми виконали завдання відповідно до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості (МСЗНВ) 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації».

Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо Звітних даних, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми застосовуємо Міжнародний стандарт контролю якості 1 та, отже, підтримуємо вичерпну систему контролю якості, в тому числі підтверджену задокументованими політикою і процедурами щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів та застосовних законодавчих і нормативних вимог.

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація в Звітних даних фінансової установи в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення

користувачів, що приймаються на основі цієї інформації.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Ми перевірили звітні дані Товариства за 2020 рік на відповідність вимогам «Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно – правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу» від 26.09.2017 р. № 3840 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24.10.2017 р. за № 1294/31162.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо Звітних даних Товариства. На нашу думку, Звітні дані Товариства за 2020 рік складені у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог «Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно – правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу» від 26.09.2017 р. № 3840 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24.10.2017 р. за № 1294/31162.

Параграф з інших питань

Управлінським персоналом Товариства була складена окрема фінансова звітність за 2020 рік, що закінчився 31.12.2020 р. відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, щодо якої нами видано окремий аудиторський звіт від 27 травня 2021 року.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування	Товариства з обмеженою відповідальністю АУДИТОРСЬКА ФІРМА «БЛИСКОР»
Номер, дата видачі свідоцтва про внесення в реєстр АПУ	№1992 рішенням АПУ від 26.01.2001 р. №98
Свідоцтво про відповідність системи контролю якості:	номер бланку 0686, рішення АПУ № 343/4 від 27.04.2017 р.
Директор	Кушнір Роман Степанович, сертифікат аудитора №007384 рішенням АПУ № 171/3 від 19.01.2007 чинний до 19.01.2022
Ключовий партнер з завдання	Скрипніченко Геннадій Станіславович, сертифікат аудитора №003336 рішенням АПУ № 64 від 26.03.1998 чинний до 29.11.2022
Адреса, код ЄДРПОУ	07300, Київська область, Вишгородський район, м. Вишгород, «КАРАТ» ПРОМИСЛОВИЙ МАЙДАНЧИК, буд. 5-А, Код за ЄДРПОУ: 30116289
Дата надання аудиторського висновку	27.05.2021

Ключовий партнер із завдання

Г.С. Скрипніченко

Директор

Р. С. Кушнір

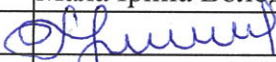


Додаток 6
до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами - юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу (підпункт 1 пункту 9 розділу III)

Титульний аркуш

ЗАТВЕРДЖЕНО

формацію підтверджую.

Посада	Директор
Прізвище, ім'я, по батькові	Мала Ірина Володимирівна
Підпис	
Дата	"25" лютого 2021 року

Контактна особа з питань складеної інформації	
Прізвище, ім'я, по батькові	Бейгул Тетяна Валеріївна
Посада	Бухгалтер
Підрозділ	
Телефон із кодом	+38067 4033151

Інформація фінансової установи за 4 квартал 2020 року

Складено на дату	"31" грудня 2020 року
------------------	-----------------------

Скорочене найменування фінансової установи	ТОВ "УФК"	
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	40235074	
Серія та номер Свідоцтва про реєстрацію фінансової установи	ФК	723
Код фінансової установи	13	
Види фінансових послуг, на які отримано ліцензії	(13, 11) НАДАННЯ ПОСЛУГ З ФАКТОРИНГУ	

Керівник фінансової установи



(Підпис)

Мала Ірина Володимирівна
(П.І.Б.)

Додаток 7
до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу (підпункт 1 пункту 9 розділу III)

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

за період з «01» жовтня 2020 року по «31» грудня 2020 року

Найменування фінансової установи або лізингодавця ТОВ "УФК"
Код ЄДРПОУ фінансової установи або лізингодавця 40235074

№ з/п	Вид фінансової послуги, яка є предметом договору	Кількість укладених договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	Кількість укладених договорів за період, шт.	Вид клієнта (юридична чи фізична особа, резидент чи нерезидент)	Розмір фінансового активу у грошовому виразі (тис. грн), що є предметом договору(ів)	Вид фінансового активу (гроші, майно, боргові зобов'язання), що є предметом договору	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.
1	Факторинг	-	5	Юридична особа, резидент	1326	Боргові зобов'язання	5	-



Керівник фінансової установи або лізингодавця

Головний бухгалтер або особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку фінансової установи або лізингодавця

Мала Ірина Володимирівна
(П. І. Б.)

Бейгул Тетяна Ваєлірівна
(П. І. Б.)

Додаток 9

до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законодами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу (підпункт 3 пункту 9 розділу III)

Довідка

про укладені та виконані договори факторингу з «01» жовтня 2020 року по «31» грудня 2020 року

ТОВ "УФК", 40235074

(найменування фінансової установи, код за ЄДРПОУ)

Інформація про укладені та виконані договори факторингу

№ з/п	Вид/Тип клієнта фінансової компанії (юридична чи фізична особа - суб'єкт підприємницької діяльності, резидент чи нерезидент, банк, небанківська фінансова установа, ФГВФО)	Кількість укладених договорів за період, шт.	Вид факторингу (наявна вимога, майбутня вимога, наступне відступлення права грошової вимоги)	Галузь народного господарства	Сума договору (тис. грн)	Загальна сума вимог за договором (тис. грн)	Загальна сума вимог до боржників – фізичних осіб (тис. грн)	Загальна сума вимог до боржників – фізичних осіб – суб'єктів підприємницької діяльності (тис. грн)	Загальна сума вимог до боржників – юридичних осіб (тис. грн)	Кількість виконаних договорів за період, шт.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Банк	3	Наявна вимога	Інше	559	526272	-	526272	-	3
2	Інша юридична особа	2	Наявна вимога	Інше	767	6808	-	6808	-	2

Інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу

Загальна сума вимог за договором (тис. грн)	На початок періоду	Придбано за період	Погашено за період	Відступлено вимог	Сформовано резервів	Інші зміни дебіторської заборгованості	Нараховано		На кінець періоду
							пені/штрафи	проценти	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Усього, у тому числі:	2995	1326	2553	-	-	345	-	-	2113
до юридичних осіб	-	-	-	-	-	-	-	-	-
до фізичних осіб	2995	1326	2553	-	-	345	-	-	2113
до фізичних осіб – суб'єктів підприємницької діяльності	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Керівник фінансової установи



Мага Ірина Володимирівна
(прізвище, ініціали)

Головний бухгалтер або особа, на яку покладено ведення бухгалтерського обліку фінансової установи

(підпис)

Бейгул Тетяна Валеріївна
(прізвище, ініціали)

Бейгул Тетяна Валеріївна
(прізвище, ініціали)

(підпис)

Головний бухгалтер або особа, на яку
покладено ведення бухгалтерського
обліку фінансової установи

Мата Ірина Володимирівна
(прізвище, ініціали)

(підпис)

Керівник фінансової установи

№	Найменування	Номер	Вартість, тис. грн
1	Валасова вартість цінних паперів, що не перебувають в біржовому списку принаймні однієї з фондів бірж (у тому числі торгівля якими на фондових біржах заборонена законодавством України), крім цінних паперів, емітованих або виданих центральними органами виконавчої влади, місцевими органами виконавчої влади, національним банком України та державною іпотечною установою, а також цінних паперів міжнародних фінансових організацій	010	
2	Бекселі придбані та одержані, а також похідні цінні папери в розмірі 75 відсотків їх валасової вартості	020	
3	Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	030	327
4	Валасова вартість наявних у структурі власності фінансової компанії інвестицій) однієї особи над іншою	040	
5	Інші фінансові інвестиції фінансової компанії у розмірі 10 і більше відсотків власного капіталу	050	
6	Статутний капітал	100	3000
7	Додатковий капітал	110	280
8	Резервний капітал	120	2
9	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	130	152
10	Неоплачений капітал	140	
11	Субординований борг, у тому числі:	150	
11.1	від юридичних осіб	151	
11.2	від юридичних осіб – учасників фінансової установи	152	
11.3	від фізичних осіб – учасників фінансової установи	153	
12	Субординований капітал	160	
13	Не виконані на кінець звітного кварталу зобов'язання щодо фінансування клієнтів (гарантії, поручительства, безвідкличні зобов'язання з кредитування) (для фінансових компаній групи Б)	170	
14	Інші поточні зобов'язання зі строком погашення до 31 дня (для фінансових компаній групи Б)	180	



Інформація щодо структури основного капіталу фінансової установи станом на «31» грудня 2020 року

Додаток 14 до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законодавчими та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу (підпункт 1 пункту 10 розділу III)



Кушнір Р.С.
22 05 2019

