



ФІНАНСИСТ
аудиторська фірма

ТОВ Аудиторська фірма «ФІНАНСИСТ»

Юридична адреса:

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

Код ЄДРПОУ **21860250**

тел. (+38050) 342-94-91

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 ВПЕВНЕНOSTI

**відповідності звітних даних
ПОВНОГО ТОВАРИСТВА
«ЛОМБАРД «ЕТАЛОН» ЩЕРБАКОВ І КОМПАНІЯ»
Код ЄДРПОУ - 21890699
станом на 31 грудня 2022 року**

м. Дніпро
2023 рік

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ

Учасникам та керівництву ПТ «ЛОМБАРД «ЕТАЛОН» ЩЕРБАКОВ І КОМПАНІЯ»
Національному банку України
(далі – НБУ)

Ідентифікація та опис інформації про предмет завдання

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо відповідності звітних даних **ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕТАЛОН» ЩЕРБАКОВ І КОМПАНІЯ»** (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». Подання звітності за 2022 рік (у тому числі за IV квартал 2021 року) здійснювалось відповідно до Правил № 123;

Звітні дані ломбарду, що додаються, включають:

- Дані фінансової звітності за 2022 рік.
- дані про склад активів та пасивів ломбарду за 2022 рік,
- дані про діяльність ломбарду за 2022 рік.

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);
- 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).

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 **ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕТАЛОН» ЩЕРБАКОВ І КОМПАНІЯ»** за 2022 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 управління якості

Наша аудиторська фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту з управління якості та відповідно впровадила комплексну систему управління 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 Міжнародному кодексі етики професійних бухгалтерів (включно з Міжнародними стандартами незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), 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 Товариства;
- отримання розуміння процесу підготовки звітних даних Товариства за 2022 рік;
- оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення інформації у звітних даних Товариства за 2022 рік;
- збір та аналіз доказів для вибіркового підтвердження сум та розкриття інформації звітних даних Товариства за 2022 рік;

Висновок

На нашу думку, звітні дані **ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕТАЛОН» ЩЕРБАКОВ І КОМПАНІЯ»** за 2022 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».

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.



03.10.2023 року

Дані фінансової звітності

станом на 01.01.2023 року

Підприємство Повне товариство "Ломбард "Еталон" Щербаков і компанія"

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Кількість працівників

50

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	20365015	19306628	1
вартість	1001	23260381	23260381	1
ціна амортизації	1002	2895366	3953753	1
ціна капітальні інвестиції	1005	-	-	-
засоби	1010	840225791	781712112	1
вартість	1011	1933410829	2120538566	1
	1012	1093185038	1338826454	1
цінна нерухомість	1015	-	-	-
вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	-
ціна інвестиційної нерухомості	1017	-	-	-
біологічні активи	1020	-	-	-
вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	-
ціна амортизації довгострокових біологічних активів	1022	-	-	-
фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в інших підприємств (Стандарт 1) / Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	26777430	26777430	1
фінансові інвестиції	1035	-	-	1
фінансова дебіторська заборгованість	1040	4514841	4512149	1
податкові активи	1045	-	-	-
	1050	-	-	-
аквізиційні витрати	1060	-	-	-
коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	-
оборотні активи	1090	-	-	-
за розділом I	1095	891883077	832308319	1
II. Оборотні активи				
товари	1100	255122702	257031036	1
запаси	1101	6668911	1351242	1
ціна виробництва	1102	-	-	-
продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт	1103	-	-	-
	1104	248453791	255679794	1
біологічні активи	1110	-	-	-
перестрахування	1115	-	-	-
держані	1120	-	-	-
фінансова заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-	-
фінансова заборгованість за розрахунками:				
з авансами	1130	-	-	-
в поточному	1135	427062	18945736	1
внесли з податку на прибуток	1136	-	-	-
фінансова заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	118537645	46415874	1
фінансова заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	-
фінансова дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна фінансова заборгованість (Стандарт 25)	1155	1393324172	1134183258	1
фінансові інвестиції	1160	-	-	-
їх еквіваленти	1165	237756234	224631408	1
	1166	153598930	96819670	1
в банках	1167	84157304	127811738	1
в майбутніх періодах	1170	810000	-	1
страховика у страхових резервах	1180	-	-	-
включаючи:				
з довгострокових зобов'язань	1181	-	-	-
з витрат або резервів належних виплат	1182	-	-	-
з незароблених премій	1183	-	-	-
в страхових резервах	1184	-	-	-
оборотні активи	1190	911926	1094511	1
за розділом II	1195	2006889741	1682301823	1
оборотні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	-
	1300	2898772818	2514610142	1

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
сторований (пайовий) капітал (Стандарт 1)/капітал (Стандарт 25)	1400	109714200	109714200	1
ки до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	-
ал у дооцінках	1405	-	1	1
тковий капітал	1410	195284929	266471317	1
йний дохід	1411	-	-	-
ичені курсові різниці	1412	-	-	-
вний капітал	1415	27522393	27522393	1
поділений прибуток (непокритий збиток)	1420	2303022641	1539813999	1
ачений капітал	1425	(-)	(-)	-
енний капітал	1430	(-)	(-)	-
резерви	1435	-	-	-
о за розділом I	1495	2635544163	1943521910	1
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
рочені податкові зобов'язання	1500	-	-	-
йні зобов'язання	1505	-	-	-
строкові кредити банків	1510	-	-	-
овгострокові зобов'язання	1515	58481436	122438937	1
строкові забезпечення	1520	-	-	-
строкові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-	-
е фінансування	1525	-	-	-
ійна допомога	1526	-	-	-
ові резерви	1530	-	-	-
числі:	1531	-	-	-
ов збитків або резерв належних виплат	1532	-	-	-
ов незароблених премій	1533	-	-	-
страхові резерви	1534	-	-	-
щійні контракти	1535	-	-	-
вий фонд	1540	-	-	-
на виплату джек-поту	1545	-	-	-
ов довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт 1) / строкові зобов'язання, цілове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	1595	58481436	122438937	1
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
острокові кредити банків	1600	-	-	-
в видані	1605	-	-	-
а кредиторська заборгованість за:				
строковими зобов'язаннями	1610	152959693	104487996	1
и, роботи, послуги	1615	-	-	-
хунками з бюджетом	1620	4747821	26610047	1
у числі з податку на прибуток	1621	5933	-	1
хунками зі страхування	1625	10810942	6037388	1
хунками з оплати праці	1630	30763248	20992151	1
на кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1360619	-	1
на кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	280500000	1
на кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-	-
на кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-	-
і забезпечення	1660	4104896	10021713	1
майбутніх періодів	1665	-	-	-
чені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	-
точні зобов'язання	1690	-	-	-
за розділом III	1695	204747219	448649295	1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття				
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-	-
	1900	2898772818	2514610142	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
дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	946341255	1622502836	1
роблені страхові премії	2010	-	-	-
ідписані, валова сума	2011	-	-	-
передані у перестраховування	2012	-	-	-
ерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-	-
астки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-	-
ість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(198298857)	(204614907)	1
несені збитки за страховими виплатами	2070	-	-	-
и:				
ок	2090	748042398	1417887929	1
	2095	(-)	(-)	-
итрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-	-
итрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-	-

інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	-
частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	-
операційні доходи	2120	130965794	86189464	1
від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою	2121	-	-	-
стю				
від первісного визнання біологічних активів і	2122	-	-	-
когосподарської продукції				
від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-	-
інтраитивні витрати	2130	(306849902)	(463087480)	1
ити на збут	2150	(828068699)	(911958284)	1
операційні витрати	2180	(102217595)	(54445223)	1
ти від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою	2181	-	-	-
стю				
ти від первісного визнання біологічних активів і	2182	-	-	-
когосподарської продукції				
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
Прибуток	2190	-	74586406	1
ок	2195	(358128004)	(-)	1
від участі в капіталі	2200	-	-	-
інансові доходи	2220	367598	-	1
оходи	2240/	2099111	372499	1
2160				
від благодійної допомоги	2241	-	-	-
ові витрати	2250	(18306403)	(34148406)	1
від участі в капіталі	2255	(-)	(-)	-
итрати	2270/	(200000)	(2249111)	1
2165				
ток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-	-
доходи	2280	-	-	-
витрати	2285	-	-	-
овий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1)	2290	-	38561388	1
овий результат до оподаткування (Стандарт 25)				
к	2295	(374167698)	(-)	1
и (дохід)з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (2300	-	(6941228)	1
рт 25)				
ок (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	-
и (доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат	2310	-	-	-
податкування				
фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) /чистий прибуток (2350	-	31620160	1
Стандарт 25)				
	2355	(374167698)	(-)	1

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
I	2	3	4	5
а (уцінка) необоротних активів	2400	102145444	41945970	1
а (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-	-
ені курсові різниці	2410	-	-	-
шого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-	-
укупний дохід	2445	-	-	-
укупний дохід до оподаткування	2450	102145444	41945970	1
на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-	-
укупний дохід після оподаткування	2460	102145444	41945970	1
ий дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(272022254)	73566130	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
I	2	3	4	5
ьні затрати	2500	28133729	34475522	1
на оплату праці	2505	565856070	802876584	1
ання на соціальні заходи	2510	115926344	164125776	1
ація	2515	288865126	159086508	1
раційні витрати	2520	238354927	268926597	1
	2550	1237136196	1429490987	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

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

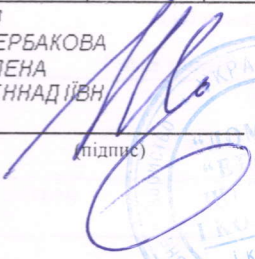
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
ження від:				
ції продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	837246480	1623448288	1
ення податків і зборів	3005	-	-	-
числі податку на додану вартість	3006	-	-	-
ого фінансування	3010	11817507	16401383	1
ження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-	-
ження авансів від покупців і замовників	3015	-	-	-
ження від повернення авансів	3020	-	-	-
ження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	225269	151321	1
ження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-	-
ження від операційної оренди	3040	4453120	13047290	1
ження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-	-
ження від страхових премій	3050	-	-	-
ження фінансових установ від повернення позик	3055	3042467100	4984301700	1
доходження	3095	6399411512	8653791734	1
ання на оплату:				
з (робіт, послуг)	3100	(157369453)	(217126456)	1
	3105	(459492911)	(629727462)	1
увань на соціальні заходи	3110	(126593460)	(171611704)	1
звань з податків і зборів	3115	(139337556)	(194209644)	1
ання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(19061300)	(9915200)	1
ання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(9901700)	(7502900)	1
ання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(110374556)	(176791544)	1
ання на оплату авансів	3135	(-)	(-)	-
ання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)	-
ання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)	-
ання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)	-
ання фінансових установ на надання позик	3155	(2827676700)	(5208953200)	1
трачання	3190	(6511905734)	(8887949417)	1
і рух коштів від операційної діяльності	3195	73245174	-18436167	1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
ження від реалізації:				
ових інвестицій	3200	-	-	-
отних активів	3205	31290000	-	1
ження від отриманих:				
ів	3215	-	-	-
дів	3220	-	-	-
ження від деривативів	3225	-	-	-
ження від погашення позик	3230	-	-	-
ження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської	3235	-	-	-
доходження	3250	-	-	-
ання на придбання:				
ових інвестицій	3255	(-)	(-)	-
отних активів	3260	(-)	(16740000)	1
и за деривативами	3270	(-)	(-)	-
ання на надання позик	3275	(-)	(-)	-
ання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської	3280	(-)	(-)	-
атежі	3290	(-)	(-)	-
і рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	31290000	-16740000	1
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
ження від:				
го капіталу	3300	-	-	-
ання позик	3305	-	-	-
ження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	-
доходження	3340	-	-	-
ання на:				
власних акцій	3345	(-)	(-)	-
ання позик	3350	-	-	-
дивідендів	3355	(117660000)	(-)	1
ання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)	-
ання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)	-
ання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)	-
ання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)	-
атежі	3390	(-)	(-)	-
і рух коштів від фінансової діяльності	3395	-117660000	-	1
і рух грошових коштів за звітний період	3400	-13124826	-35176167	1
к коштів на початок року	3405	237756234	272932401	1
зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-
к коштів на кінець року	3415	224631408	237756234	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 видатків
		надходження	видаток	надходження	видаток	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Грошовий прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-	-	-
Зміна на:							
Ліквідацію необоротних активів	3505	-	X	-	X	-	-
Зменшення (збільшення) забезпечень	3510	-	-	-	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від неопераційної діяльності та інших грошових операцій	3520	-	-	-	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) справедливої вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від реалізації необоротних активів, грошових коштів та груп вибуття	3523	-	-	-	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) справедливої вартості активів	3526	-	-	-	-	-	-
Грошові витрати	3540	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за цією, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-	-	-
Збільшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-	-	-
Збільшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-	-	-
Збільшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	-	-	-	-	-	-
Податок на прибуток	3580	X	-	X	-	-	-
Відсотки	3585	X	-	X	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від операційної діяльності	3195	-	-	-	-	-	-
Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Грошовий прибуток (збиток) від реалізації:							
Фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X	-	-
Оборотних активів	3205	-	X	-	X	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від отриманих:							
Дивідендів	3215	-	X	-	X	-	-
Дивідендів	3220	-	X	-	X	-	-
Зменшення від деривативів	3225	-	X	-	X	-	-
Зменшення від погашення позик	3230	-	X	-	X	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від вибуття дочірнього підприємства та сподарської одиниці	3235	-	X	-	X	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від вибуття	3250	-	X	-	X	-	-
Грошовий прибуток (збиток) на придбання:							
Фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-	-	-
Оборотних активів	3260	X	-	X	-	-	-
За деривативами	3270	X	-	X	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) на надання позик	3275	X	-	X	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) на придбання дочірнього підприємства та сподарської одиниці	3280	X	-	X	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) на придбання	3290	X	-	X	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Грошовий прибуток (збиток) від:							
Емісії капіталу	3300	-	X	-	X	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від позик	3305	-	X	-	X	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від продажу частки в підприємстві	3310	-	X	-	X	-	-
Грошовий прибуток (збиток) від вибуття	3340	-	X	-	X	-	-
Грошовий прибуток (збиток) на:							
Емісії акцій	3345	X	-	X	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) на позик	3350	X	-	X	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) на дивідендів	3355	X	-	X	-	-	-
Грошовий прибуток (збиток) на сплату відсотків	3360	X	-	X	-	-	-

мін у капіталі	4295	-	71186388	-	-	(374167698)	-	-	(302981310)	1
к на кінець року	4300	109714200	266471317	-	27522393	1539800000	-	-	1943507910	1

ЕП
ЩЕРБАКОВА
ОЛЕНА
ГЕННАДІЙВНА
А



(підпис)



Щербакова Олена Геннадіївна
(прізвище, ініціали)

гальна особа

Дані про склад активів та пасивів ломбарду

Повне товариство "Ломбард "Еталон" Щербаков і компанія"
(повне найменування ломбарду)

станом на 01.01.2023 року
(1 квартал, I півріччя, 9 місяців, рік)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Активи			
1	код рядка	початок звітної періоду	кінець звітної періоду
1	2	3	4
Основні засоби, інші необоротні матеріальні активи, нематеріальні активи (залишкова вартість)	010	860590806	801018740
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	020	26777430	26777430
Грошові кошти	030	237756234	224631408
Запаси	040	255122702	257031036
Векселі отримані	050	-	-
Дебіторська заборгованість, усього	060	1517715646	1205151528
Дебіторська заборгованість за наданими фінансовими кредитами	061	1373485117	979480917
Дебіторська заборгованість за нарахованими відсотками за наданими фінансовими кредитами	062	118537645	46415874
Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страховими компаніями	063	-	-
Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	064	-	-
Інша дебіторська заборгованість	065	25692884	179254737
Витрати майбутніх періодів	070	810000	-
Усього активів	080	2898772818	2514610142
Пасив			
1	код рядка	початок періоду	кінець періоду
1	2	3	4
Капітал, усього	090	332521522	403707910
Статутний капітал	091	109714200	109714200
Пайовий капітал	092	-	-
Додатковий вкладений капітал	093	-	-
Інший додатковий капітал	094	195284929	266471317
Резервний капітал	095	27522393	27522393
Неоплачений капітал	096	-	-
Вилучений капітал	097	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	100	2303022641	1539813999
Власний капітал, усього	110	2635544163	1943521909
Залучені кошти на платній та безоплатній основі, усього	120	-	-
Залучені кошти на платній та безоплатній основ від банків	121	-	-
Залучені кошти на платній та безоплатній основ від юридичних осіб	122	-	-
Залучені кошти на платній та безоплатній основ від фізичних осіб	123	-	-
Зобов'язання за розрахунками, усього	130	263228655	571088233
Зобов'язання за розрахунками зі страховими компаніями	131	-	-
Зобов'язання за розрахунками з бюджетом та позабюджетними фондами	132	4747821	26610047
Зобов'язання за розрахунками з учасниками	133	-	280500000
Зобов'язання за розрахунками з іншими кредиторами	134	258480834	263978186
Векселі видані	140	-	-
Доходи майбутніх періодів	150	-	-
Усього пасивів	160	2898772818	2514610142

Відповідальна особа

ЕП
ЩЕРБАКОВА
ОЛЕНА
ГЕННАДІЙНА
А (підпис)

Щербакова Олена Геннадіївна
(прізвище, ініціали)

Дані про діяльність ломбарду

Повне товариство "Ломбард "Еталон" Щербаков і компанія"
(повне найменування ломбарду)

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ ломбарду 21890699

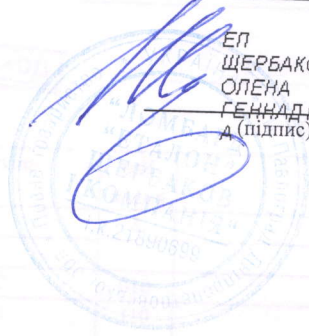
станом на 31.12.2022 року

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Найменування показника	Код рядка	звітний квартал
1	2	3
1. Дані про кредитну діяльність		
Загальна сума наданих фінансових кредитів під заставу	010	2827676700
Сума наданих фінансових кредитів під заставу виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	011	2827676700
Сума наданих фінансових кредитів під заставу побутової техніки	012	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу автомобілів	013	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу нерухомості	014	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу цінних паперів	015	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу немайнових прав	016	-
Сума наданих фінансових кредитів під заставу іншого майна	017	-
Оціночна вартість майна, прийнятого в заставу	020	3256258674
Загальна сума погашених фінансових кредитів	030	3221680900
Сума погашених фінансових кредитів за рахунок майна, наданого в заставу	031	179213800
Сума нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	040	612272799
Загальна сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами	050	684394570
Сума погашених процентів за користування фінансовими кредитами за рахунок майна, наданого в заставу	051	62023090
Загальна сума отриманої неустойки (пені, штрафу) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами	060	41165490
Сума отриманої неустойки (пені, штрафу) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами за рахунок майна, наданого в заставу	061	-
Кошти, повернуті ломбардом заставодавцю	070	-
Загальна сума отриманого доходу	080	1079773758
Сума отриманого доходу від нарахованих процентів за користування фінансовими кредитами	081	612272799
Сума отриманого доходу від нарахованої неустойки (пені, штрафу) за прострочення виконання зобов'язань за наданими фінансовими кредитами	082	41165490
Сума отриманого доходу від реалізації майна, наданого в заставу (за винятком податку на додану вартість)	083	-
Сума отриманого доходу від операцій зі зберігання майна	084	-
Сума отриманого доходу від надання послуг з оцінки майна	085	-
Сума отриманого доходу за агентськими договорами зі страховими компаніями	086	-
Сума отриманого доходу від коштів, розміщених на депозитних рахунках у банках	087	218949
Сума отриманих інших доходів	088	426116520
2. Дані про доходи та витрати		
Загальна сума витрат	090	1453941456
Сума витрат на заробітну плату	091	681782414
Сума витрат на оренду	092	-
Сума витрат на охорону	093	35887770
Сума витрат на страхування	094	-
Сума витрат на рекламу та маркетингові послуги	095	2688000
Сума витрат на юридичні послуги	096	-
Сума витрат на формування резерву для покриття ризиків	097	-
Сума фінансових витрат	098	-
Сума інших витрат	099	733583272
3. Статистична інформація		
Загальна кількість наданих фінансових кредитів під заставу	100	8328
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу виробів із дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння	101	8328
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу побутової техніки	102	-
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу автомобілів	103	-
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу нерухомості	104	-
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу цінних паперів	105	-
Кількість наданих фінансових кредитів під заставу немайнових прав	106	-

Кількість наданих фінансових кредитів під заставу іншого майна	107	-
Кількість договорів, погашених за рахунок майна, наданого в заставу	110	618
Середньозважена річна процентна ставка за фінансовими кредитами	120	178,5

Відповідальна особа



ЕП
ЩЕРБАКОВА
ОЛЕНА
ГЕННАДІЇВНА
д (підпис)

Щербакова Олена Геннадіївна
(прізвище, ініціали)

« Прошито, пронумеровано та скріплено підписом і печаткою

13 (Бізнес-сервіс) _____) аркушів»

ДИРЕКТОР

ТОВАРНЕ « ФІНАНСИСТ »

О. Д. Доспехова
ДОСПЕХОВА О. Д.

