

Ф



ФІНАНСИСТ
аудиторська фірма

ТОВ Аудиторська фірма «ФІНАНСИСТ»

Юридична адреса:

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

Код ЄДРПОУ 21860250

e-mail: affinansist@gmail.com

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

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI

відповідності звітних даних

ПОВНОГО ТОВАРИСТВА

«ЛОМБАРД «ЕТАЛОН» ЩЕРБАКОВ І КОМПАНІЯ»

КОД ЗА ЄДРПОУ 21890699

станом на 31 грудня 2024 року

*м. Дніпро
2025 рік*

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTІ НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ

Учасникам та керівництву
ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «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 2024 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», та підтвердження оцінки окремих статей активів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, яка передбачена «Положенням про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг», затверджених Постановою Правління Національного банку України № 199 від 29 грудня 2023 року (Положення № 199).

Звітні дані ломбарду, що додаються, включають:

- ✓ Дані фінансової звітності
- ✓ Дані регуляторного балансу
- ✓ Дані консолідованої фінансової звітності
- ✓ Дані про позабалансові зобов'язання
- ✓ Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість
- ✓ Грошові кошти та їх еквіваленти
- ✓ Дані про субординований борг фінансової компанії
- ✓ Дані про залучені кошти
- ✓ Дані про структуру інвестицій фінансової компанії
- ✓ Дані про договори та операції за наданими кредитами
- ✓ Дані про компенсації та дорогоцінні метали

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

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 2024 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 якістю

Наша аудиторська фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту управління якістю та відповідно впровадила комплексну систему управління якістю, включаючи документовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог чинного законодавства.

Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Огляд виконаної роботи

Відповідність річних звітних даних Товариства вимогам Правил № 123

Завдання передбачало виконання процедур для отримання достатніх та прийнятних аудиторських доказів щодо того, чи складені звітні дані на підставі даних бухгалтерського обліку, управлінського, персоніфікованого обліку, даних обліково-реєструючих систем та даних про здійснені операції. Вибір процедур залежав від судження аудитора, які передбачали: отримання розуміння предмету перевірки та інших обставин завдання, у тому числі внутрішнього контролю; оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення інформації про предмет перевірки; дії у відповідь на оцінені ризики, в тому числі розробку відповідних аудиторських процедур; виконання подальших процедур, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

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

Завдання передбачало виконання процедур для отримання достатніх та прийнятних аудиторських доказів щодо того, чи проведена належним чином оцінка окремих статей активів, визначених Положенням № 199, які відображені у фінансовій звітності Товариства за 2024 рік, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Вибір процедур залежав насамперед від переліку статей активів, які відображені у фінансовій звітності Товариства за 2024 рік та за якими проведено підтвердження їх оцінки.

З урахуванням встановленого нами у відповідності до вимог Положення № 199 переліку статей активів, що підлягали підтвердженню їхньої оцінки, а саме: грошові кошти та їх еквіваленти; дебіторська заборгованість та активи з правом користування відповідно до МСФЗ 16 «Оренда», нами були проведені наступні процедури:

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

Аудитори підтверджують, залишки грошових коштів на рахунках в банківських установах у наступному складі:

2098 тис. грн., у тому числі грошові кошти в касі – 743 тис. грн.; на рахунках в банку 1355 тис. грн.

Оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості на дату оцінки..

Підприємство звітує про грошові потоки від операційної діяльності, застосовуючи:

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

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

а) з облікових реєстрів суб'єкта господарювання або

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

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

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

Товариство під час первісного визнання безвідклично призначило зазначені фінансові активи у сумі 3300 тис грн. як такі, що оцінюється за справедливою вартістю через прибуток або збиток. Керівництво вважає, що згідно п. 4.1.5 МСФЗ 9 таке рішення усуває, або значно зменшує невідповідність в оцінці або визнанні (яку подекуди називають

"неузгодженістю обліку"), що в іншому випадку виникла б при оцінці активів або зобов'язань, або при визнанні прибутків і збитків за ними на різних основах.

Дебіторською заборгованістю, визнаються фінансові активи (за виключенням дебіторської заборгованості, за якою не очікується отримання грошових коштів або фінансових інструментів, за розрахунками з операційної оренди та за розрахунками с бюджетом) та первісно оцінюються за справедливою вартістю плюс відповідні витрати на проведення операцій.

Резерв забезпечення покриття втрат від неповернених позичок в Товаристві формується в розмірі більшому, ніж сума необхідного резервування за встановленими нормативами, але не більше загальної суми заборгованості. Рівень дефолту згідно облікової політики Товариства дорівнює 1,0 якщо не встановлені індивідуальні дані дефолту для дебітора. Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи зазнав кредитний ризик за фінансовим інструментом значного зростання з моменту первісного визнання. При виконанні такої оцінки Товариство використовує зміну ризику настання дефолту (невиконання зобов'язань) протягом очікуваного строку дії фінансового інструмента. Для виконання такої оцінки Товариство порівнює ризик настання дефолту (невиконання зобов'язань) за фінансовим інструментом станом на звітну дату з ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом станом на дату первісного визнання, і враховує при цьому обґрунтовано необхідну та підтверджену інформацію, що є доступною без надмірних витрат або зусиль, і вказує на значне зростання кредитного ризику з моменту первісного визнання. При складанні фінансової звітності за 2024 рік була проведена інвентаризація дебіторської заборгованості та було встановлено, що дебіторська заборгованість за виданими кредитами та нарахованими відсотками, станом на 31.12. 2024 року становить в розмірі 3355 тис. грн.

Товариство прийняло рішення сформувати резерв сумнівних боргів на 31.12.2024 року в сумі 780 тис. грн

Дебіторська заборгованість за наданими кредитами, яка віднесена до фінансового звіту складала 2575 тис. грн

- для статті активи з правом користування - проведено оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; здійснено аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; досліджено наявність та ефективність системи внутрішнього контролю; вивчено та проаналізовано на відповідність МСФЗ 16 «Оренда» облікові підходи та судження встановлені у обліковій політиці Товариства; розглянуті та проаналізовані - угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; проведено перерахунок розміру активу з права користування та суми оцінки орендного зобов'язання; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

ПОВНЕ ТОВАРИСТВО «ЛОМБАРД «ЕТАЛОН» ЩЕРБАКОВ І КОМПАНІЯ» визнало зобов'язання з оренди за майбутніми фіксованими орендними протягом 2024 року, відображеними за дисконтованою вартістю

	Таблиці пояснення	Балансова вартість станом на 31.12.2023	Балансова вартість станом на 31.12.2024
Зобов'язання:		-	
Довгострокові зобов'язання		739	576
Поточні зобов'язання		1594	1261
Усього:		2333	1837

Також протягом року було визнано процентні витрати на зобов'язання з оренди у сумі 212 тис. грн.

Інформація, розкрита Товариством у примітках, разом з інформацією, наведеною у звіті про фінансовий стан, звіті про прибутки та збитки та звіті про рух грошових коштів, та надає користувачам фінансової звітності підставу для оцінки впливу оренди на фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки орендаря.

В звітному періоді Товариство не має договорів оренди, за якими виступає Орендодавцем.

У перевіреному періоді за 2024 рік Товариство не здійснювало операції з цінними паперами, у тому числі державними або іноземними, та не має будь-яких остатків цінних паперів на Балансі станом на 31.12.2024 року, а також на дату надання цього запевнення.

У перевіреному періоді за 2024 рік Товариство не обліковувало на балансі об'єктів рухомого та нерухомого майна, що підлягають обов'язкової державної реєстрації, а також арештів будь-яких активів Товариства, обтяжень, інших обтяжливих контрактних умов, що зашкоджують відчужувати будь-які активи Товариства в звичайних ринкових умовах.

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

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

Висновок

На нашу думку, звітні дані **ПОВНОГО ТОВАРИСТВА «ЛОМБАРД «ЕТАЛОН» ЩЕРБАКОВ І КОМПАНІЯ»** за 2024 рік в усіх суттєвих аспектах відповідають вимогам постанови Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року № 123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України».

Також, на нашу думку Товариство здійснило оцінку активів, відображених у фінансовій звітності за 2024 рік, за статтями: грошові кошти та еквіваленти; дебіторська заборгованість та активи» відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. Отже, ми підтверджуємо, що проведена Товариством оцінка даних активів не містить в собі суттєвих викривлень та здійснена відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Основні відомості про аудиторську фірму

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

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

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

Поспехова О.Д.

06 травня 2025р.



Дані регуляторного балансу
станом на **01.01.2025**

Найменування фінансової компанії Повне товариство "Ломбард "Еталон" Щербаков і компанія"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 21890699

№ з/п	Показник	Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4
1	Нематеріальні активи	17005047	980
2	Нерухоме майно	301707998	980
3	Інші основні засоби	192463434	980
4	Фінансові інвестиції	27268428	980
5	Гроші та їх еквіваленти	209871105	980
6	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	334704219	980
7	Запаси	632016430	980
8	Інші активи, що не включені до попередніх статей активів балансу	1977991	980
9	Активи, усього	1717014652	#
10	Статутний капітал	109714200	980
11	Нерозподілений прибуток	1223142506	980
12	Капітал у дооцінках: дооцінка (удінка) основних засобів	172833693	980
13	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	27522393	980
14	Власний капітал, усього	1533212792	#
15	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	115872754	980
16	Інші довгострокові зобов'язання, що не включені до попередніх статей балансу	57634042	980
17	Поточні забезпечення	10295064	980
18	Зобов'язання, усього	183801860	#
19	Дохід, отриманий від надання фінансових послуг від імені та за дорученням фінансових установ	1282031660	980
20	Дохід від надання послуг оперативного лізингу	28458662	980
21	Дохід, отриманий від реалізації застави	677480799	980
22	Інші доходи від операційної діяльності	22170990	980
23	Дохід від участі в капіталі	490998	980
24	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках	1128234	980
25	Інший дохід	204161	980
26	Усього доходів	2011965504	#
27	Витрати на надання фінансових послуг	1065074895	980
28	Амортизація	208024821	980
29	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	75174754	980
30	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	573880705	980
31	Інші витрати на оплату праці	1121375	980
32	Витрати з інших податків і зборів	2217523	980
33	Інші витрати	383960	980
34	Усього витрат	1925878033	#
35	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	86087471	980
36	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	-	980
37	Витрати (дохід) з податку на прибуток	-15495799	980
38	Чистий фінансовий результат (прибуток)	70591672	980
39	Чистий фінансовий результат (збиток)	-	980
40	Надходження коштів за фінансовою службою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафами, пені)	7158521730	980
41	Інші надходження від здійснення господарської діяльності	6499931177	980
42	Усього надходжень	13658452907	#
43	Виплати за операціями з надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	6301316110	980
44	Виплати на оплату праці (керівникам і ключовим працівникам)	62209174	980
45	Виплати на оплату праці (працівникам іншим, ніж керівники та ключові працівники)	464456224	980
46	Виплати: погашення запозичень (кредити, позики)	38300000	980
47	Виплати на оплату відрахувань на соціальні заходи	143229569	980
48	Виплати на оплату зобов'язань з податків і зборів (крім авансового внеску з податку на прибуток торговцями валютними цінностями в готівковій формі)	167513166	980
49	Інші виплати (інші, ніж з надання фінансових послуг)	6104341931	980
50	Виплати на придбання необоротних активів	41412000	980
51	Виплати на сплату дивідендів	420750000	980
52	Усього виплат	13743528174	#
53	Гроші та їх еквіваленти на початок року	294946372	980
54	Гроші та їх еквіваленти на кінець звітного періоду	209871105	980
55	Середня кількість працівників	44	#

Відповідальна особа Щербакова Олена Геннадіївна

Щербакова Олена Геннадіївна



Дані фінансової звітності

станом на 01.01.2025 року

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

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Середня кількість працівників -

Код форми звітності -

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	18152024	17005047	1
первісна вартість	1001	23260381	23260381	1
накопичена амортизація	1002	5108357	6255334	1
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	-
Основні засоби	1010	606488393	494171432	1
первісна вартість	1011	1972553846	1915693247	1
знос	1012	1366065453	1421521815	1
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 (Стандарт 1) / Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	26777430	27268428	1
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	4153002	4626523	1
Відстрочені податкові активи	1045	-	-	-
Гудвіл	1050	-	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-	-
Усього за розділом I	1095	655570849	543071430	1
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	671949358	632016430	1
Виробничі запаси	1101	449705	299883	1
Незавершене виробництво	1102	-	-	-
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	-
Товари	1104	671499653	631716547	1
Поточні біологічні активи	1110	-	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-	-
Векселі одержані	1120	-	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	5445050	1
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	-	-	-
з бюджетом	1135	377712	202822	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	51741020	54666140	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	469576250	269763684	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	294946372	209871105	1
Готівка	1166	112302350	74361940	1
Рахунки в банках	1167	182644022	135509165	1
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-	-
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-	-
Інші оборотні активи	1190	1768824	1977991	1
Усього за розділом II	1195	1490359536	1173943222	1
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	-
Баланс	1300	2145930385	1717014652	1

8

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1)/капітал (Стандарт 25)	1400	109714200	109714200	1
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	-
Капітал у дооцінках	1405	219492613	172833693	1
Додатковий капітал	1410	-	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	-
Резервний капітал	1415	27522393	27522393	1
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1555891914	1223142506	1
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)	-
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)	-
Інші резерви	1435	-	-	-
Усього за розділом I	1495	1912621120	1533212792	1
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	73868902	57634042	1
Довгострокові забезпечення	1520	-	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-	-
Страхові резерви	1530	-	-	-
у тому числі:				
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-	-
Призовий фонд	1540	-	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-	-
Усього довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт 1) / довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	1595	73868902	57634042	1
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	-
Векселі видані	1605	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	106181972	56123242	1
товари, роботи, послуги	1615	196619	10336897	1
розрахунками з бюджетом	1620	10783418	22988669	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	2397345	15495844	1
розрахунками зі страхування	1625	8698292	6331056	1
розрахунками з оплати праці	1630	25025303	20092890	1
поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-	-
Поточні забезпечення	1660	8554759	10295064	1
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-	-
Усього за розділом III	1695	159440363	126167818	1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-	-
Баланс	1900	2145930385	1717014652	1

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1987944329	1814806800	1
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-	-
Премії, передані у перестраховання	2012	-	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(596596016)	(530011784)	1
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-	-
Валовий:				
прибуток	2090	1391348313	1284795016	1
збиток	2095	(-)	(-)	-
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-	-

Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	-
Інші операційні доходи	2120	23299224	63696386	1
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	(318997043)	(375936745)	1
Витрати на збут	2150	(905522295)	(882904481)	1
Інші операційні витрати	2180	(83210035)	(52734692)	1
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	2190	106918164	36915484	1
збиток	2195	(-)	(-)	-
Доход від участі в капіталі	2200	490998	-	1
Інші фінансові доходи	2220	230953	33354	1
Інші доходи	2240/ 2160	-	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	-
Фінансові витрати	2250	(21168684)	(23430257)	1
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)	-
Інші витрати	2270/ 2165	(383960)	(200000)	1
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-	-
Разом доходи	2280	-	-	-
Разом витрати	2285	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1) /фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2290	86087471	13318581	1
збиток	2295	(-)	(-)	-
Витрати (дохід)з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	(15495799)	(2397345)	1
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	-
Витрати (доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-	-
Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) /чистий прибуток (збиток) (Стандарт 25)	2350	70591672	10921236	1
збиток	2355	(-)	(-)	-

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-	-
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	70591672	10921236	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Матеріальні затрати	2500	28142646	35380209	1
Витрати на оплату праці	2505	650176834	646984619	1
Відрахування на соціальні заходи	2510	131332870	128339364	1
Амортизація	2515	208024821	250588112	1
Інші операційні витрати	2520	290052202	233909202	1
Разом	2550	1307729373	1295201506	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
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	-	-	-

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

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1754193503	1753518447	1
Повернення податків і зборів	3005	-	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-	-
Цільового фінансування	3010	10914900	2005789	1
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1128234	207222	1
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	34531240	3551010	1
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	6082248960	4753673010	1
Інші надходження	3095	5775436070	7420373300	1
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(189376860)	(186281836)	1
Праці	3105	(526665398)	(504696263)	1
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(143229569)	(134599465)	1
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(167513166)	(178281566)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(2397300)	(-)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(6931607)	(10744500)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(158184259)	(167537066)	1
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(6301316110)	(4980319810)	1
Інші витрачання	3190	(5953265071)	(7295591440)	1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	377086733	653558398	1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації:				
фінансових інвестицій	3200	-	-	-
необоротних активів	3205	-	22767266	1
Надходження від отриманих:				
відсотків	3215	-	-	-
дивідендів	3220	-	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-	-
Інші надходження	3250	-	-	-
Витрачання на придбання:				
фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)	-
необоротних активів	3260	(41412000)	(7610700)	1
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)	-
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-41412000	15156566	1
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від:				
Власного капіталу	3300	-	-	-
Отримання позик	3305	-	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	-
Інші надходження	3340	-	-	-
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)	-
Погашення позик	3350	-	-	-
Сплату дивідендів	3355	(420750000)	(598400000)	1
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)	-
Інші платежі	3390	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-420750000	-598400000	1
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-85075267	70314964	1
Залишок коштів на початок року	3405	294946372	224631408	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	209871105	294946372	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 витатків
		надходження	видаток	надходження	видаток		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-	-	-
Коригування на:							
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X	-	-
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-	-	-
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-	-	-
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-	-	-
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-	-	-
Зменшення (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	-	-	-	-	-	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-	-	-
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження від реалізації:							
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X	-	-
необоротних активів	3205	-	X	-	X	-	-
Надходження від отриманих:							
відсотків	3215	-	X	-	X	-	-
дивідендів	3220	-	X	-	X	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X	-	-
Інші надходження	3250	-	X	-	X	-	-
Витрачання на придбання:							
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-	-	-
необоротних активів	3260	X	-	X	-	-	-
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-	-	-
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	-	-	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-	-	-
Інші платежі	3290	X	-	X	-	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження від:							
Власного капіталу	3300	-	X	-	X	-	-
Отримання позик	3305	-	X	-	X	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X	-	-
Інші надходження	3340	-	X	-	X	-	-
Витрачання на:							
Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-	-	-
Погашення позик	3350	X	-	X	-	-	-
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-	-	-

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

Звіт про власний капітал Форма № 4

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього	Код форми звітності
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	4000	109714200	219492613	27522393	-	1555891914	-	-	1912621120	1
Коригування:										
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	109714200	219492613	27522393	-	1555891914	-	-	1912621120	1
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	70591672	-	-	70591672	1
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	46658920	-	-	46658920	1
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	(450000000)	-	-	(450000000)	1
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(46658920)	-	-	-	-	-	(46658920)	1
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-	-

241

Разом змін у капіталі	4295	-	(46658920)	-	-	(332749408)	-	-	(379408328)	1
Залишок на кінець року	4300	109714200	172833693	27522393	-	1223142506	-	-	1533212792	1

Відповідальна особа



(підпис)

[Handwritten signature in blue ink]

Щербакова Олена Геннадівна

(прізвище, ініціали)

№	Назва	Код	Сума	Відсоток	Термін	Статус	Примітки
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

Дані консолідованої фінансової звітності

станом на 01.01.2025 року

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

(найменування)

Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1-к

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	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Гудвіл при консолідації	1055	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	-	-
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	-	-
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	-	-
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	-	-
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	-	-

— 42 —

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	-
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-	-
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Неконтрольована частка	1490	-	-
Усього за розділом I	1495	-	-
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
за одержаними авансами	1635	-	-
за розрахунками з учасниками	1640	-	-
із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	-	-
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	-	-

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-
Премії, передані у перестраховування	2012	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	-	-
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-

Інші операційні доходи	2120	-	-
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	(-)	(-)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
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	2190	-	-
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
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 іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
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	-	-
Чистий прибуток (збиток), що належить:			
власникам материнської компанії	2470	-	-
неконтрольованій частці	2475	-	-
Сукупний дохід, що належить:			
власникам материнської компанії	2480	-	-
неконтрольованій частці	2485	-	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	-	-
Разом	2550	-	-

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	-	-

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) Форма № 3-к

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	-	-
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	-	-
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(-)	(-)
Праці	3105	(-)	(-)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(-)	(-)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(-)	(-)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(-)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	-
Залишок коштів на початок року	3405	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	-	-

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-
Зменшення (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	-	-	-	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації:					
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X
необоротних активів	3205	-	X	-	X
Надходження від отриманих:					
відсотків	3215	-	X	-	X
дивідендів	3220	-	X	-	X
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X
Інші надходження	3250	-	X	-	X
Витрачання на придбання:					
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-
необоротних активів	3260	X	-	X	-
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-
Інші платежі	3290	X	-	X	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від:					
Власного капіталу	3300	-	X	-	X
Отримання позик	3305	-	X	-	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X
Інші надходження	3340	-	X	-	X
Витрачання на:					
Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-
Погашення позик	3350	X	-	X	-
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	-	X	-

Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок на кінець року	4300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Відповідальна особа



(підпис)

Щербакова Олена Геннадіївна

(прізвище, ініціали)

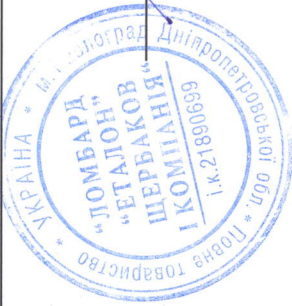
Дані про позабалансові зобов'язання

станом на 01.01.2025

Найменування фінансової компанії Повне товариство "Ломбард "Еталон" Щербаков і компанія"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 21890699

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Дооцінка/уцінка	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	422274210	2077295430	2040239230	-	9	1	980



(Handwritten signature)
(підпис)

Відповідальна особа

Щербакова Олена Геннадіївна
(прізвище, ініціали)

Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість

станом на

01.01.2025

року

Повне товариство "Ломбард "Еталон" Щербаков і компанія"

Найменування фінансової компанії

21890699

Код ЄДРПОУ фінансової компанії

Показник	Дебіт./кредит. заборгованість (на звітну дату)	Набута дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Погашена дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Дооцінка/уцінка (за звітний період)	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Код секцій	Строк погашення	Строк прострочення	(Сума зазначається в копійці)	
												Строк погашення	Строк прострочення
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	334457550	1714151400	1910145990	-	9	1	2	980	0	1	0	2	
Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	18142770	18654470	-	-	9	1	2	980	0	1	A	Z	
Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	32520460	64918910	-	-	9	1	2	980	0	1	B	Z	
Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	4995260	61129100	-	-	9	1	2	980	0	1	C	Z	
Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	-	3634280	-	-	9	1	2	980	0	1	D	Z	
Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	750001	800000	929999	-	9	1	2	980	0	3	0	3	
Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	202822	-	554380	-	#	1	#	980	#	#	#	#	
Резерв під очікувані кредитні збитки	78023200	78023200	-	-	9	1	2	980	0	#	#	#	
Інша поточна дебіторська заборгованість	1286444	2566593	3123796	-	3	1	2	980	D	1	0	2	
Інша поточна дебіторська заборгованість	4542205	25250473	25748021	-	3	1	2	980	S	2	0	2	
Інша поточна дебіторська заборгованість	1000151	3256190	2789280	-	5	1	2	980	S	1	0	2	
Інша поточна дебіторська заборгованість	-	121244790	121244790	-	2	1	2	980	K	1	0	2	
Інша поточна дебіторська заборгованість	10203233	1360719884	1358431378	-	9	1	2	980	0	1	0	2	
Інша довгострокова дебіторська заборгованість	4626523	71156	-	-	5	1	2	980	S	4	0	9	
Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	22988669	56192432	39282308	-	#	1	#	980	#	#	#	#	
Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	1654178	2963640	1309462	-	3	1	2	980	D	1	0	2	
Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	3305274	21454336	19749865	-	3	1	2	980	S	1	0	2	
Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	5377445	24991730	22058449	-	5	1	2	980	S	1	0	2	
Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	29349546	40529457	45123149	-	3	1	2	980	S	3	0	2	

17

Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	26773696	33961197	23400000	-	5	1	2	980	S	3	0	2
Інша кредиторська заборгованість, що не передбачена іншими статтями	26423946	197817253	199293499	-	9	1	2	980	S	1	0	2

довідальна особа

Щербакова Олена Геннадіївна

(прізвище, ініціали)

(підпис)



[Handwritten signature in blue ink]

Грошові кошти та їх еквіваленти

станом на 01.01.2025

року

Повне товариство "Ломбард "Еталон" Щербаков і компанія"
21890699

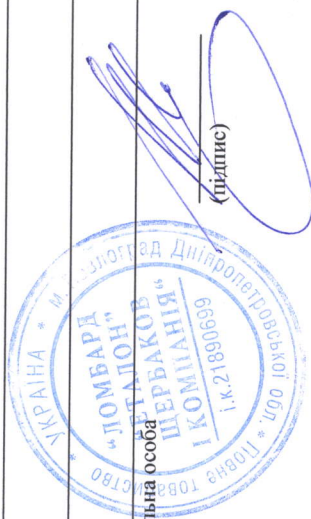
Найменування фінансової компанії

Код ЄДРПОУ фінансової компанії

Показник	Залишок на звітну дату	Надходження за звітний період	Вибуття за звітний період	Дооцінка/уценка за звітний період	Код валюти або банківського металу	Код електронних грошей	Ідентифікаційний/ресурсний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Найменування фінансової установи/банку	(Сума визначається в копійці)	
										Дата кінцевого погашення вкладу	Дата кінцевого погашення вкладу
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	56	3203849256	3203849200	-	980	#	0000000096	3	АТ "Акцент-Банк"		
Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	4874009	563137942	560110213	-	980	#	0000000046	3	АТ КБ "Приватбанк"		
Банківські вклади (депозити)	130635100	3138788600	3008153500	-	980	#	0000000096	3	АТ "Акцент-Банк"		01.01.2025
Банківські вклади (депозити)	-	1700000000	2400000000	-	980	#	0000000046	3	АТ КБ "Приватбанк"		31.12.2024
Готівка в касі	74361940	10372763870	10372437500	-	980	#	0000000000	#			
Кошти в дорозі, інкасована готівка	-	2301000000	2301000000	-	980	#	0000000000	#			

Щербакова Олена Геннадівна

(прізвище, ініціали)



18

Дані про субординований борг

станом на 01.01.2025 року

Найменування фінансової компанії

Повне товариство "Ломбард "Еталон" Щербаков і компанія"

21890699

Код ЄДРПОУ фінансової компанії

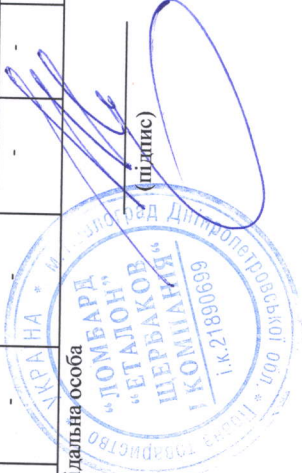
Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума, на яку отримано дозвіл на врахування залучених коштів	Сума боргу з урахуванням амортизації	Процент	Процентна ставка	Вид клієнта/установи	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного/іншого коду/номера	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/кор.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	(Сума зазначається в копій)		
															Дата укладення угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

Відповідальна особа

Щербакова Олена Геннадіївна

(підпис)

(прізвище, ініціали)



Дані про залучені кошти

станом на 01.01.2025

Найменування фінансової компанії

Повне товариство "Ломбард "Еталон" Щербаков і компанія"

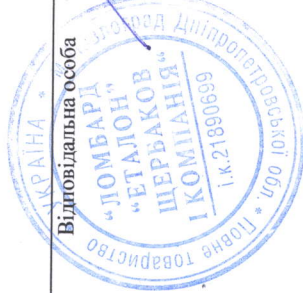
21890699

Код ЄДРПОУ фінансової компанії

Показник	Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з вибуття коштів за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Вид клієнта/установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення	Строк прострочення погашення	Строк до погашення	(Сума визначається в копійках)	
											Код валюти	Код грошових коштів
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	-	-	-	-	установи		особи		погашення боргу			

Відповідальна особа

(Handwritten signature)



Щербакова Олена Геннадіївна

(прізвище, ініціали)

Дані про структуру інвестицій

станом на 01.01.2025

Найменування фінансової компанії

Повне товариство "Ломбард "Еталон" Щербаков і компанія"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії

21890699

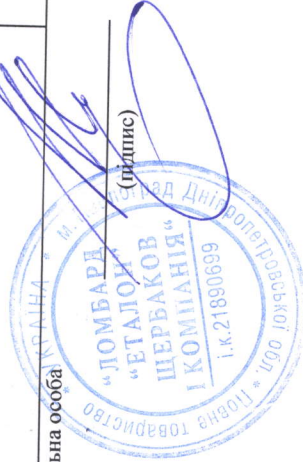
Показник	Балансова вартість на кінець звітного періоду	Кількість фін. інструментів на кінець звітного періоду	Частка в статутному капіталі	Код виду моделі обліку	Код зміни стадії знецінення	Ідентифікаційний/ресстраційний код/номер емітента або юр. особи	Код ознаки ідентифікації йного/ресстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Вид фінансового інструменту	(Сума зазначається в копії Найменування)		
										Узагальнені коди	емітента/юр. особи	Код випуску цінного паперу
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Інвестиції фінансової компанії	27268428	1	78,75	3	66	0030669324	1	1	2X	#	Концерн "Сапрайз"	

Відповідальна особа

Щербакова Олена Геннадіївна

(підпис)

(прізвище, ініціали)



Дані про договори та операції за наданими кредитами

станом на 01.01.2025

Найменування фінансової компанії
Код ЄДРПОУ фінансової компанії

Повне товариство "Ломбард "Еталон" Щербаков і компанія"
21890699

(Сума зазначається в копійці)

Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість договорів у звітному періоді	Кількість договорів/осіб на звітну дату	Кількість осіб позичальників на звітну дату (діючі договори)	Форма документу	Стан договору	Код виду клієнта/установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Код виду забезпечення	Код виду змін договору	Строк погашення кредиту	Код строку прострочення	Код строку погашення	Код виду кредиту	Код валюти	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	5100000	-	2	-	-	01	1	9	1	2	0	A5	04	1	0	2	8	10	980
Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	1455597750	-	3093	-	-	01	1	9	1	2	0	A5	05	1	0	2	8	10	980
Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	14109400	-	26	-	-	01	1	9	1	2	0	A5	05	1	A	Z	8	10	980
Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	39426300	-	55	-	-	01	1	9	1	2	0	A5	05	1	B	Z	8	10	980
Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	22330000	-	42	-	-	01	1	9	1	2	0	A5	05	1	C	Z	8	10	980
Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	4700000	-	1	-	-	01	2	9	1	2	0	A5	04	1	0	2	8	10	980
Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	1481190200	-	3230	-	-	01	2	9	1	2	0	A5	05	1	0	2	8	10	980

22-

Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	89738100	-	165	-	-	01	2	9	1	2	0	A5	05	1	D	Z	8	10	980
Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	400000	-	1	-	01	4	9	1	2	0	A5	04	1	0	2	8	10	980	
Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	297440600	-	619	-	01	4	9	1	2	0	A5	05	1	0	2	8	10	980	
Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	13679400	-	25	-	01	4	9	1	2	0	A5	05	1	A	Z	8	10	980	
Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	21137700	-	33	-	01	4	9	1	2	0	A5	05	1	B	Z	8	10	980	
Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	2792200	-	9	-	01	4	9	1	2	0	A5	05	1	C	Z	8	10	980	
Позичальники за договорами кредиту	-	475	963	850	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#

Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	4700000	4700000	1	1	01	2	9	1	2	0	#	04	1	0	2	8	10	980
Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	1481190200	-	3230	01	2	9	1	2	0	#	05	1	0	2	8	10	980
Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	89738100	-	165	01	2	9	1	2	0	#	05	1	D	2	8	10	980
Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	400000	-	1	01	4	9	1	2	0	#	04	1	0	2	8	10	980
Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	297440600	-	619	01	4	9	1	2	0	#	05	1	0	2	8	10	980
Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	13679400	-	25	01	4	9	1	2	0	#	05	1	A	Z	8	10	980
Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	21137700	-	33	01	4	9	1	2	0	#	05	1	B	Z	8	10	980
Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	2792200	-	9	01	4	9	1	2	0	#	05	1	C	Z	8	10	980
Погашення зборгованості за кредитами позичальниками	5059550	-	1	-	#	2	9	1	2	0	#	04	#	#	#	8	#	980
Погашення зборгованості за кредитами позичальниками	1743342980	-	3230	-	#	2	9	1	2	0	#	05	#	#	#	8	#	980
Погашення зборгованості за кредитами позичальниками	132000	-	1	-	#	4	9	1	2	0	#	04	#	#	#	8	#	980
Погашення зборгованості за кредитами третіми особами (включаючи від реалізації забезпечення)	-	-	-	-	#	2	9	1	2	0	#	05	#	#	#	8	#	980

Погашення заборгованості за кредитами за рахунок набуття права власності на предмет застави	161618060	-	165	-	-	-	-	-	-	9	1	2	0	#	05	#	#	#	8	#	980
Погашення заборгованості за кредитами за рахунок відступлення (реалізації) прав грошових вимог до позичальника іншої фінансової установи-фактору	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	1	2	0	#	05	#	#	#	8	#	980
Коригування (змін) обсягу заборгованості (курсів різниці) за кредитними договорами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	1	#	#	#	#	#	#	#	8	#	980
Коригування (змін) обсягу заборгованості за кредитними договорами (інше, ніж курсові різниці)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	1	#	#	#	#	#	#	#	8	#	980
Винагорода (включаючи комісії, збори, премії) за кредитами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	1	2	#	#	05	#	#	#	8	#	980
Процентні доходи за кредитами	526750	-	-	-	-	-	-	-	-	9	1	2	#	#	04	#	#	#	8	#	980
Процентні доходи за кредитами	325397960	-	-	-	-	-	-	-	-	9	1	2	#	#	05	#	#	#	8	#	980
Процентні доходи за кредитами	-	41800	-	-	-	-	-	-	-	9	1	2	#	#	04	#	#	#	8	#	980
Процентні доходи за кредитами	-	54624340	-	-	-	-	-	-	-	9	1	2	#	#	05	#	#	#	8	#	980
Штрафи та пені за кредитами	6600	-	-	-	-	-	-	-	-	9	1	2	#	#	04	#	#	#	8	#	980
Прострочена комісійна та процентна винагорода за кредитними договорами	-	2113860	-	-	-	-	-	-	-	9	1	2	#	#	05	#	#	#	8	#	980
Прострочена комісійна та процентна винагорода за кредитними договорами	-	15935330	-	-	-	-	-	-	-	9	1	2	#	#	05	#	#	#	8	#	980
Резерв під очікувані кредитні збитки	78023200	-	-	-	-	-	-	-	-	9	1	2	#	#	05	#	#	#	8	#	980
Заборгованість за кредитами, що списана за рахунок резерву	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	1	2	#	#	#	#	#	#	8	#	980

Щербакова Олена Геннадівна

(прізвище, ініціали)

Відповідальна особа
ЩЕРБАКОВ
І КОМПАНІЯ
І.К.21890699

(підпис)

Дані про компенсації та дорогоцінні метали
станом на 01.01.2025

Найменування фінансової компанії Повне товариство "Ломбард "Еталон" Щербаков і компанія"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 21890699

№ з/п	Показник	Надходження сум у звітному періоді	Кількість договорів/ гарантій/маса дорогоцінного металу	Вид клієнта/установи	Код валюти
1	2	3	4	5	6
1	Маса проданого дорогоцінного металу до Національного банку	-	344	2	959
2	Маса проданого дорогоцінного металу переробникам, афінажним підприємствам, промисловим та іншим споживачам	-	-	9	959
3	Маса дорогоцінного металу в ювелірних та побутових виробках з дорогоцінних металів, брухті дорогоцінних металів, не викуплених з-під застави	-	1903	#	959

Відповідальна особа



(підпис)

Щербакова Олена Геннадіївна
(прізвище, ініціали)