**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

**З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ**

**за результатами перевірки дотримання вимог Порядку складання звітних даних фінансової компанії**

**ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ**

**«МАРИН-ФІНАНС»**

**КОД ЗА ЄДРПОУ 43231894**

**станом на 31 грудня 2020 року**

***Адресат:***

*Національному банку України*

*Учасникам та Керівництву ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «МАРИН-ФІНАНС»*

**Вступний параграф**

Звіт складено за результатами виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ «ЗЕЛЛЕР» (надалі – ТОВ «АК «ЗЕЛЛЕР») на підставі договору № 07/03 від 02 березня 2021 року про виконання завдання з надання впевненості та у відповідності до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року № 2258-VIII та Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)» – (надалі – МСЗНВ 3000).

Нами були проведені процедури з надання достатньої впевненості щодо іншої інформації - річних звітних даних фінансової компанії ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «МАРИН-ФІНАНС» (надалі – ТОВ «ФК «МАРИН-ФІНАНС», або Товариство) за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року з метою отримання обґрунтованої впевненості стосовно того, чи існує суттєва невідповідність між інформацією, яка наведена в річному звіті фінансової компанії та річною фінансовою звітністю, а також чи не містить інша інформація суттєве викривлення. Якщо, на основі проведеної нами роботи, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов’язані повідомити про цей факт.

Аудитор визначає звітні дані фінансової компанії, як звітність фінансової компанії (інша, ніж фінансова звітність), яка складена на підставі даних бухгалтерського обліку за відповідний період і містить показники діяльності та подається за формою та в обсязі, визначеними Порядком надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами - юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами - суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу, затвердженого Розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 26 вересня 2017 р. №3840, з врахуванням змін та доповнень внесених Розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 18 вересня 2018 р. №1635 (далі - Порядок надання звітності фінансовими компаніями від 26.09.2017 р. №3840) та Правил організації статистичної звітності, що подається до Національного банку України, затверджених Постановою Правління Національного банку України від 13.11.2018 року № 120 (далі - Правила організації статистичної звітності від 13.11.2018 року № 120).

**Ідентифікація рівня впевненості, отриманого аудитором, інформація про предмет завдання**

Під час виконання завдання з надання впевненості нами було охоплено всі важливі аспекти діяльності фінансової компанії стосовно її річної звітності - інформації, що засвідчує особливості фінансово-господарської діяльності в складі перевіреної звітності про фінансову діяльність за 2020 рік:

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

2. Дані про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу;

3. Дані про укладені та виконані договори факторингу, інформація про рух дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу;

4. Дані про обсяг та кількість договорів гарантії та поруки;

5. Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантій;

6. Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, у тому числі на умовах фінансового кредиту, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами/позиками;

7. Інформація про довірче товариство;

8. Інформація про довірених осіб довірчого товариства;

9. Інформація про цінні папери в розпорядженні довірчого товариства;

10. Дані про структуру основного капіталу та активів фінансової установи;

11. Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах;

12. Дані про структуру інвестицій фінансових компаній;

13. Дані про великі ризики фінансової установи;

14. Дані фінансової звітності (Ф1. Балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на кінець дня 31.12.2020 року, Ф2. Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 рік, Ф3. Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік, Ф4. Звіту про власний капітал за 2020 рік).

**Відповідальність управлінського персоналу за достовірність звітних даних**

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за підготовку та достовірне подання річних звітних даних фінансової компанії, наданих для перевірки, у відповідності до регуляторних актів, які встановлюють вимоги до складання, терміни подання до Національного банку України звітних даних щодо здійснення фінансової діяльності у відповідності з отриманими ліцензіями та розкриття іншої інформації, що стосується фінансового стану фінансової компанії.

Відповідальність за первинні документи, надані для перевірки, за вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам, та за такий внутрішній контроль, який керівництво Товариства визначає необхідним для забезпечення складання звітних даних, що не містять суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, несе керівництво Товариства.

Відповідно до ст. 7 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року № 2258-VIII посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані аудитору для надання аудиторських послуг.

**Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації звітних даних фінансової компанії**

Нашою відповідальністю є надання обґрунтованої впевненості щодо достовірності річних звітних даних фінансової компанії ТОВ «ФК «МАРИН-ФІНАНС» на основі результатів виконання процедур з надання впевненості.

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація щодо звітних даних Товариства за 2020 рік в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку.

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

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

Оскільки метою виконання процедур з надання впевненості є надання обґрунтованої впевненості щодо річних звітних даних, даний звіт обмежується тільки висновком щодо дотримання Товариством вимог Закону України [«Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2664-14)» та Порядку надання звітності фінансовими компаніями від 26.09.2017 р. №3840 (зі змінами) та не стосується висловлення впевненості стосовно фінансової звітності в цілому.

Ми вважаємо, що виконані процедури щодо перевірки стану річних звітних даних фінансової компанії та отримані нами докази є достатніми і прийнятними та дозволяють аудитору сформувати судження щодо річних звітних даних фінансової компанії за 2020 рік.

**Основа для думки**

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВ «АК «ЗЕЛЛЕР» відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги».

Метою створення та підтримання системи контролю якості, є отримання достатньої впевненості у тому, що:

• сама аудиторська фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та

• звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі «Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації звітних даних фінансової компанії» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Замовника згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації річних звітних даних фінансової компанії, а також виконали інші обов’язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

**Думка**

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо річних звітних даних фінансової компанії ТОВ «ФК «МАРИН-ФІНАНС», що включає:

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

2. Дані про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу;

3. Дані про укладені та виконані договори факторингу, інформація про рух дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу;

4. Дані про обсяг та кількість договорів гарантії та поруки;

5. Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантій;

6. Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, у тому числі на умовах фінансового кредиту, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами/позиками;

7. Інформація про довірче товариство;

8. Інформація про довірених осіб довірчого товариства;

9. Інформація про цінні папери в розпорядженні довірчого товариства;

10. Дані про структуру основного капіталу та активів фінансової установи;

11. Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах;

12. Дані про структуру інвестицій фінансових компаній;

13. Дані про великі ризики фінансової установи;

14. Дані фінансової звітності (Ф1. Балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на кінець дня 31.12.2020 року, Ф2. Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2020 рік, Ф3. Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2020 рік, Ф4. Звіту про власний капітал за 2020 рік).Ф1. Балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на кінець дня 31.12.2020 року;

На нашу думку, річні звітні дані фінансової компанії ТОВ «ФК «МАРИН-ФІНАНС» за 2020 рік, за виключенням впливу питань викладених у розділі «Пояснювальний параграф» Звіту щодо аудиту фінансової звітності Товариства за 2020 рік, в усіх суттєвих аспектах відповідають вимогам Порядку надання звітності фінансовими компаніями від 26.09.2017 р. №3840 (зі змінами), та іншим регуляторним актам, які встановлюють вимоги до складання та надання звітності щодо здійснення фінансової діяльності та розкриття іншої інформації.

**Розкриття іншої інформації щодо відповідності кожної складової частини річних звітних даних фінансової компанії**

Протягом 2020 року ТОВ «ФК «МАРИН-ФІНАНС» здійснювало діяльність з надання фінансових послуг, у тому числі послуг з надання коштів у позику, в тому числі на умовах фінансового кредиту, та у відповідності до виданих уповноваженим органом ліцензій.

**Загальні відомості про Товариство**

Інформація щодо загальних відомостей про фінансову установу складена за формою та у відповідності до вимог Порядку надання звітності фінансовими компаніями від 26.09.2017 р. №3840 (зі змінами) та Правила організації статистичної звітності від 13.11.2018 року № 120, реєстраційним документам, банківським реквізитам, даним бухгалтерського обліку та фактично отриманим ліцензіям на здійснення фінансової діяльності ТОВ «ФК «МАРИН-ФІНАНС».

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Вид фінансової послуги, яка є предметом договору | Кількість укладених договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт. | Кількість укладених договорів за період, шт. | Вид клієнта (юридична чи фізична особа, резидент чи нерезидент) | Розмір фінансового активу у грошовому виразі (тис. грн), що є предметом договору(ів) | Вид фінансового активу (гроші, майно, боргові зобов'язання), що є предметом договору | Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт. | Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт. | Розмір фінансового активу у грошовому виразі (тис. грн), за якими не виконані договори |
| 1 | Послуги фінансового лізингу | - | - | - |  | - |  |  |  |
| 2 | Послуги факторингу | - | - | - |  |  |  |  |  |
| 3 | Надання коштів у позику, в тому числі на умовах фінансового кредиту | - | 12 | Фізичні особи | 1577,41624 | Гроші | 2 | 10 | 1432,26524 |

**Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової установи**

**Станом на 31.12.2020 року:**

**Таблиця №1**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування** | **Номер рядка** | **Вартість, тис. грн.** |
| 1 | 2 | 3 |
| Балансова вартість цінних паперів, що не перебувають в біржовому списку | 010 | - |
| Векселі придбані та одержані, а також похідні цінні папери в розмірі 75 відсотків їх балансової вартості | 020 | - |
| Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг | 030 | 3223,00000 |
| Балансова вартість наявних у структурі власності фінансової компанії конструкцій щодо взаємного контролю (зустрічні довгострокові інвестиції) однієї особи над іншою | 040 | - |
| Інші фінансові інвестиції фінансової компанії у розмірі 10 і більше відсотків власного капіталу | 050 | - |
| Статутний капітал | 100 | 5100,00000 |
| Додатковий капітал | 110 | 40,37048 |
| Резервний капітал | 120 | - |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 130 | -125,69361 |
| Неоплачений капітал | 140 |  |
| Субординований борг | 150 |  |
| Субординований борг від юридичних осіб | 151 |  |
| Субординований борг від юридичних осіб - учасників фінансової установи | 152 |  |
| Субординований борг від фізичних осіб - учасників фінансової установи | 153 |  |
| Субординований капітал | 160 |  |
| Невиконані на кінець звітного кварталу зобов'язання щодо фінансування клієнтів (гарантії, поручительства, безвідкличні зобов'язання з кредитування) (для фінансових компаній групи Б) | 170 | 1432,26524 |
| Інші поточні зобов'язання зі строком погашення до 31 дня (для фінансових компаній групи Б) | 180 | - |
| Вартість активів (1 група ризику) | 210 | 323,30857 |
| Грошові кошти в касі та в дорозі (1 група ризику) | 211 | 317,62435 |
| Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (1 група ризику) | 212 | 5,68422 |
| Державні цінні папери та доходи, нараховані за ними (1 група ризику) | 213 |  |
| Активи, забезпечені державними гарантіями, та доходи, нараховані за ними (1 група ризику) | 214 |  |
| Відкличні зобов'язання з кредитування, які надані клієнтам (1 група ризику) | 215 |  |
| Вартість активів (2 група ризику) | 220 |  |
| Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (2 група ризику) | 221 |  |
| Банківські метали, в тому числі поточні та вкладні (депозитні) рахунки в банківських металах (2 група ризику) | 222 | - |
| Цінні папери українських емітентів, які перебувають у біржовому реєстрі хоча б однієї з фондових бірж України (2 група ризику) | 223 | - |
| Цінні папери іноземних емітентів (2 група ризику) | 224 | - |
| Іпотечні облігації, які перебувають у біржовому списку, що емітовані фінансовою компанією, більше ніж 50 % яких належить державі або державним банкам (2 група ризику) | 225 | - |
| Іпотечні кредити, що включені до складу іпотечного покриття іпотечних облігацій, емітованих фінансовою компанією, більше ніж 50 % яких належить державі або державним банкам (2 група ризику) | 226 | - |
| Права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу (зі строком погашення до 31 дня) (2 група ризику) | 227 | - |
| Вартість активів (3 група ризику) | 230 | - |
| Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (3 група ризику) | 231 | - |
| Векселі придбані та одержані, якщо емітовані векселедавцем, цінні папери якого перебувають у біржовому реєстрі принаймні однієї з фондових бірж України (3 група ризику) | 232 | - |
| Цінні папери українських емітентів, які перебувають у біржовому списку хоча б однієї з фондових бірж України (3 група ризику) | 233 | - |
| Права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу (зі строком погашення до 31 дня) (3 група ризику) | 234 | - |
| Права грошової вимоги до боржників, за якими немає порушення режиму сплати (3 група ризику) | 235 | - |
| Вартість активів (4 група ризику) | 240 | 146836824 |
| Кошти на поточних рахунках та депозити в банках, віднесених до категорії неплатоспроможних, та доходи, нараховані за ними (4 група ризику) | 241 | - |
| Цінні папери українських емітентів, що не перебувають у біржовому реєстрі хоча б однієї з фондових бірж України, та інші корпоративні права (4 група ризику) | 242 | - |
| Векселі придбані та одержані, якщо емітовані векселедавцем, цінні папери якого не перебувають у біржовому списку принаймні однієї з фондових бірж України (4 група ризику) | 243 | - |
| Права грошової вимоги до боржників, за якими порушення режиму сплати не перевищує 60 календарних днів (4 група ризику) | 244 | - |
| Зобов'язання за всіма видами наданих гарантій, поручительств (4 група ризику) | 245 | - |
| Безвідкличні зобов'язання з кредитування, які надані клієнтам (4 група ризику) | 246 | 143226524 |
| Сума капітальних інвестицій, залишкова вартість основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних активів (4 група ризику) | 247 | 2130800 |
| Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг (4 група ризику) | 248 | - |
| Активи, які не увійшли до інших груп активів (4 група ризику) | 249 | 1479500 |
| Вартість активів (5 група ризику) | 250 | 322300000 |

Інформація щодо структури капіталу відповідає даним бухгалтерського обліку.

Чистий дохід Товариства від реалізації послуг за звітний період склав 57 тис. грн.

Інші операційні доходи - 151 тис. грн. Інші фінансові доходи - 0 тис. грн. Інші доходи - 0 тис. грн.

В складі операційних витрат та інших витрат необхідно відзначити:

* Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) складає 0 тис. грн.
* Адміністративні витрати складають 0 тис. грн.
* Інші операційні витрати становлять 151 тис. грн.
* Витрати з податку на прибуток - 0 тис. грн.

За результатами діяльності в 2020 році Товариство отримало збиток в розмірі 94 тис. грн.

Показники доходів та витрат достовірні та в повному обсязі відображені в річній звітності ТОВ «ФК «МАРИН-ФІНАНС», відповідають даним фінансового (бухгалтерського), управлінського та податкового обліку Товариства.

З метою формування професійного судження щодо дотримання на протязі звітного періоду положень законодавчих та нормативних актів ТОВ «ФК «МАРИН-ФІНАНС», аудитор отримав та розглянув всі доречні та достовірні докази стосовно наступного:

**фінансова діяльність** здійснюється згідно засновницьким документам ТОВ «ФК «МАРИН-ФІНАНС», що складені у відповідності з вимогами Закону України "Про господарські товариства", відповідно до Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» від 12.07.2001 року №2664-ІІІ (зі змінами та доповненнями) та Положенню про Державний реєстр фінансових установ, затверджений Розпорядженням Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України 28.08.2003  № 41;

**річні звітні дані за 2020 рік** подають правдиве і повне уявлення про види фінансової діяльності, доходи та витрати фінансової компанії за звітний період, укладені та виконані договори надання фінансових послуг, складені на підставі даних бухгалтерського обліку за відповідний період і містить показники діяльності, що не суперечать один одному та є порівняними;

**Інформація щодо структури основного капіталу фінансової установи розкрита та відповідає даним фінансової звітності**.

*Таким чином, на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що не існує суттєвого викривлення цієї іншої інформації щодо звітних даних фінансової компанії ТОВ «ФК «МАРИН-ФІНАНС», яка подається до Національного банку України з врахуванням вимог Порядку надання звітності фінансовими компаніями від 26.09.2017 р. №3840 (зі змінами)* *та Правил організації статистичної звітності від 13.11.2018 року № 120.*

***Ми не виявили фактів викривлення, які б необхідно було включити до нашого звіту*.**

**Основа обліку та обмеження щодо розповсюдження**

Не модифікуючи нашу думку, ми звертаємо увагу що фінансова звітність складена відповідно до Порядку надання звітності фінансовими компаніями, яка описує основу обліку. Фінансова звітність була складена з метою сприяння ТОВ «ФК «МАРИН-ФІНАНС» у дотриманні вимог, встановлених Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг та Національним банком України. Тому фінансова звітність не може використовуватися для інших цілей.

**Параграф з інших питань**

**Основні відомості про Товариство**

Таблиця 2

**11. Детальна інформація про юридичну особу**

| **Назва атрибута** | **Значення** |
| --- | --- |
| Найменування юридичної особи, у тому числі скорочене (за наявності) | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАРИН-ФІНАНС" (ТОВ "ФК "МАРИН-ФІНАНС") |
| Організаційно-правова форма | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ |
| Назва юридичної особи | "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МАРИН-ФІНАНС" |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 43231894 |
| Місцезнаходження юридичної особи | Україна, 65014, Одеська обл., місто Одеса, ВУЛИЦЯ МАРАЗЛІЇВСЬКА, будинок 28 |
| Розмір статутного (складеного) капіталу (пайового фонду) | Розмір : 5100000,00 грн. |
| Перелік засновників (учасників) юридичної особи, у тому числі частки кожного із засновників (учасників); прізвище, ім'я, по батькові за наявності), країна громадянства, місце проживання, якщо засновник – фізична особа; найменування, країна резидентства, місцезнаходження та ідентифікаційний код, якщо засновник – юридична особа | КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР) ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ - ПОПКОВ ОЛЕГ ОЛЕКСАНДРОВИЧ, 27.08.1970 Р.Н., , ГРОМАДЯНСТВО - УКРАЇНА, АДРЕСА - 65045, ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ, МІСТО ОДЕСА, ПРИМОРСЬКИЙ РАЙОН, ВУЛИЦЯ ТРОЇЦЬКА, БУДИНОК 39, КВАРТИРА 9, ТИП БЕНЕФІЦІАРНОГО ВОЛОДІННЯ - ОПОСЕРЕДКОВАНЕ ЧЕРЕЗ ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МОРСЬКЕ КОНСУЛЬТУВАННЯ УПРАВЛІННЯ БЕЗПЕКА" .  ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МОРСЬКЕ КОНСУЛЬТУВАННЯ УПРАВЛІННЯ БЕЗПЕКА", Код ЄДРПОУ:39296867, Країна резиденства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 65014, Одеська обл., місто Одеса, ВУЛИЦЯ МАРАЗЛІЇВСЬКА, будинок 28, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 5100000,00  КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР) ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ - ПОПКОВ ОЛЕГ ОЛЕГОВИЧ, 16.01.1998 Р.Н., , КРАЇНА ГРОМАДЯНСТВА - УКРАЇНА, МІСЦЕ ПРОЖИВАННЯ - 65038, ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ, МІСТО ОДЕСА, КИЇВСЬКИЙ РАЙОН, ВУЛИЦЯ ДОВГА, БУДИНОК 4А, ТИП БЕНЕФІЦІАРНОГО ВОЛОДІННЯ - ОПОСЕРЕДКОВАНЕ ЧЕРЕЗ ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МОРСЬКЕ КОНСУЛЬТУВАННЯ УПРАВЛІННЯ БЕЗПЕКА" . |
| Види діяльності | 64.92 Інші види кредитування (основний); 64.19 Інші види грошового посередництва; 64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.; 64.91 Фінансовий лізинг |
| Відомості про керівника юридичної особи, про інших осіб, які можуть вчиняти дії від імені юридичної особи, у тому числі підписувати договори, подавати документи для державної реєстрації тощо: прізвище, ім’я, по батькові (за наявності), дані про наявність обмежень щодо представництва юридичної особи | ШАРИЙ ВІКТОР ВЯЧЕСЛАВОВИЧ (ВІДПОВІДНО ДО СТАТУТУ) - керівник Відомості відсутні |
| Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи – у разі, коли державна реєстрація юридичної особи була проведена після набрання чинності Законом України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців" | Дата запису: 13.09.2019 Номер запису: 15561020000071524 |
| Місцезнаходження реєстраційної справи | Юридичний департамент Одеської міської ради |
| Інформація для здійснення зв'язку | (094) 9509868 |
| Адреси електронної пошти: | office.monblan.od@gmail.com |

Предметом діяльності Товариства є :

-надання послуг факторингу;

-надання коштів у позику в т.ч. і на умовах фінансового кредиту;

-надання послуг фінансового лізингу,

на підставі Розпорядження №630 від 02.04.2020 року Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг.

Відповідальність управлінського персоналу охоплює розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальним за фінансово-господарську діяльність Товариства у перевіряємому періоді були:

* Директор:

Шарий Віктор Вячеславович – (Рішенням № 1 Засновника ТОВ "ФК "МАРИН-ФІНАНС" від 13 вересня 2019 року) з початку та до кінця перевіряємого періоду;

* Головний бухгалтер:

Готішан Катерина Вікторівна - з 01 січня 2020 року по 30 вересня 2020 року;

Григор’єва Ганна Василівна - з 02 жовтня 2020 року по 31 грудня 2020року,

Станом на 31.12.2020 року ТОВ «ФК «МАРИН-ФІНАНС» не має структурних підрозділів, філій.

У своїй діяльності Товариство керується чинним законодавством, Статутом, рішеннями, іншими внутрішніми нормативними документами.

Товариство має окремий баланс, рахунки в банках, бланки із своїм найменуванням.

**ІІІ. Основні відомості про аудиторську фірму**

|  |  |
| --- | --- |
| **Повна назва:** | **Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська компанія «ЗЕЛЛЕР».** |
| Код ЄДРПОУ | 31867227 |
| Місцезнаходження: | 01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26 |
| Фактичне місцезнаходження | 01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26 |
| Реєстраційні дані: | Зареєстровано Печерською районною в м. Києві Державною адміністрацією 19 лютого 2002 р. за N 1 070 120 0000 017608. |
| Номер та дата видачі Свідоцтва про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги | Свідоцтво N 2904 видане за рішенням Аудиторської палати України від 23 квітня 2002 р. за N 109.  Суб’єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики аудиторів та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність, рішенням АПУ №29/3 від 30.01.2020 року  Компанія включена до Розділу СУБ’ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОБОВ’ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  https://www.apu.com.ua/subjekty-audytorskoi-dijalnosti-jaki-majut-pravo-provodyty-obovjazkovyj-audyt-finansovoi-zvitnosti/ |
| Контактний телефон | (067) 465-33-44, (050) 203-52-66 |

**Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Дата і номер договору на проведення аудиту | | **Договір № 07/03 від 02 березня 2021 року.** |
| Дата початку i дата закінчення проведення аудиту | | **«02» березня 2021 року – «12» квітня 2021 року.** |
| **Ключовий партнер з аудиту Л. А. Сивук**  (Сертифікат серії А  № 005629 від 25.12.2003 р.)  номер реєстрації у Реєстрі 100411   |  |  |  | | --- | --- | --- | | **Від імені аудиторської фірми Директор ТОВ «АК «ЗЕЛЛЕР»**  (Сертифікат серії А № 003610 від 29.01.1999 року, дійсний до 29.01.2023 року) номер реєстрації у Реєстрі 100413 |  | **А. В. Ганенко** | | | |  |  |

01033 м. Київ, вул. Шота Руставелі, 31-Б, офіс 26

«12» квітня 2021 року