

Національній комісії, що здійснює регулювання
ринків фінансових послуг
Учасникам та керівництву ТОВ «ФК «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ»

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

наданий незалежною аудиторською фірмою

ТОВ «Рада Лтд»

згідно з договором №60/07 від 13 вересня 2007р

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
щодо річної фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ІНОВАЦІЙНА
ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ»
За рік, що закінчився 31 грудня 2016р.**

Аудиторами Товариства з обмеженою відповідальністю аудиторської фірми «Рада Лтд» була проведена аудиторська перевірка окремої (неконсолідованої) річної фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ» (далі - Товариство) станом на 31 грудня 2016 року, що додається, у складі Балансу (Звіту про фінансовий стан), Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів, Звіту про власний капітал, Приміток до фінансової звітності (надалі разом – «фінансова звітність»).

Фінансову звітність було складено управлінським персоналом Товариства із використанням концептуальної основи, що ґрунтується на Міжнародних стандартах фінансової звітності.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання цієї фінансової звітності згідно з вищезазначеною основою бухгалтерського обліку, описаною в Примітках до фінансової звітності. Це визначає той факт, що основа фінансової звітності є прийнятною з метою складання повного комплекту фінансової звітності в існуючих обставинах. Управлінський персонал також несе відповідальність за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає як необхідний для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової

політики, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

В портфелі Товариства обліковуються фінансові інвестиції обіг яких обмежено відповідними рішеннями НКЦПФР, що не дає можливості визначення справедливої вартості таких активів. Балансова вартість таких активів становить 2221, 5тис.грн. За певних обставин справедлива вартість таких активів може бути меншою за їх балансову вартість.

Можливе знецінення вказаних активів, на нашу думку, може мати суттєвий, але обмежений вплив на фінансовий стан Товариства.

Висловлення думки

На нашу думку, за винятком впливу на фінансові звіти питань, про які йдеться в параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки» річна фінансова звітність, що додається, відображає достовірно у всіх суттєвих аспектах дійсний фінансовий стан **Товариства з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ»** станом на 31.12.2016 р. його фінансові результати та іншу наведену у цієї звітності інформацію, викладену у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Пояснювальний параграф

Не вносячи застережень до нашої думки, ми звертаємо Вашу увагу на те, що діяльність і операції Товариства, так само як і діяльність інших компаній в Україні, перебувають і можуть далі перебувати протягом певного часу під впливом триваючої невизначеності в економічному та політичному середовищі України. Наша думка не була модифікована з цього приводу.

ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Основні відомості про Товариство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ» зареєстровано 05 вересня 2007р. Шевченківською районною у місті Києві державною адміністрацією у формі товариства з обмеженою відповідальністю, номер запису 1 074 102 0000 026754. Товариству присвоєно ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 35392373.

Предметом діяльності Товариства є:

Надання фінансових послуг:

- Надання фінансових кредитів (за рахунок власних коштів);
- Надання позик;
- Надання порук (поручительств);

- Фінансовий лізинг;
- Залучення фінансових активів юридичних осіб із зобов'язанням щодо наступного їх повернення;
- Надання гарантій;
- Факторинг.

Організаційно-правова форма – товариство з обмеженою відповідальністю.

Форма власності – приватна.

Товариство зареєстровано як фінансова установа відповідно до розпорядження Державної Комісії з регулювання ринків фінансових послуг України №8314 від 29.11.2007р., Свідоцтво серія ФК № 176 від 29.11.2007р., реєстраційний номер 13102104.

Місцезнаходження Товариства: 01302, м. Київ, вул. Саксаганського, 119-121, кв. 112

Станом на 31 грудня 2016 року чисельність працівників Товариства становила 4 працівники.

Станом на 31 грудня 2016 року відокремлених підрозділів Товариство не має.

Станом на 31 грудня 2016 року Товариство мало наступні рахунки в банках:

-п/р 26504010045781, МФО 328209 в Акціонерному банку «Південний» в м. Києві.

-п/р 26501020100448, МФО 380689 в ПАТ "ВЕРНУМ БАНК".

Статутний капітал

- Учасниками **ТОВ «ФК «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ»** є:
- **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ЄВРОІНВЕСТ»**, резидент України, код ЄДРПОУ 33547481.
 - **ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЮРИДИЧНА ФІРМА «СІЛЬВЕР»**, резидент України, код ЄДРПОУ 32799640.
 - **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «ЄВРОІНВЕСТ»**, яке діє в інтересах ПАЙОВОГО ВЕНЧУРНОГО ІНВЕСТИЦІЙНОГО ФОНДУ «КАРПАТИ» НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ВИДУ ЗАКРИТОГО ТИПУ, код ЄДРІСІ 233697
 - Громадянин України Серебренніков Денис Вікторович, паспорт *****, виданий *****, ідентифікаційний номер *****
 - **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТІЛСУН»**, резидент України, код ЄДРПОУ 40173631.

Для забезпечення діяльності **ТОВ «ФК «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ»**, відповідно до нормативних актів України, за рахунок внесків його засновників створено Статутний капітал у розмірі : 2 000 000,00 (два мільйони) гривень.

Згідно протоколу №2 установчих зборів від 22 липня 2008р. статутний капітал Товариства збільшено до величини 6 700 000 (шість мільйонів сімсот) грн. Зміни зареєстровано 28 липня 2008 року, районною Державною адміністрацією у Шевченківському районі м. Києва, номер запису 10741050002026754.

Згідно протоколу №3 установчих зборів від 12 лютого 2009р. статутний капітал Товариства збільшено до величини 9 630 000 (дев'ять мільйонів шістьсот тридцять тисяч) грн. Зміни зареєстровано 24 лютого 2009 року, районною

Державною адміністрацією у Шевченківському районі м. Києва, номер запису 10741050003026754

Згідно протоколу №5 установчих зборів від 03 квітня 2009р. статутний капітал Товариства збільшено до величини 11 300 000 (одинадцять мільйонів триста тисяч) грн. Зміни зареєстровано 06 квітня 2009 року, районною Державною адміністрацією у Шевченківському районі м. Києва, номер запису 10741050005026754

Згідно протоколу №6 установчих зборів від 12 червня 2009р. статутний капітал Товариства збільшено до величини 11 650 000 (одинадцять мільйонів шістсот п'ятдесят тисяч) грн. Зміни зареєстровано 17 червня 2009 року, районною Державною адміністрацією у Шевченківському районі м. Києва, номер запису 10741050006026754

Згідно протоколу №8 установчих зборів від 14 грудня 2009р. статутний капітал Товариства збільшено до величини 17 650 000 (сімнадцять мільйонів шістсот п'ятдесят тисяч) грн. Зміни зареєстровано 16 грудня 2009 року, районною Державною адміністрацією у Шевченківському районі м. Києва, номер запису 10741050007026754

Станом на 31.12.2016р. частки розподіляються серед Учасників наступним чином:

п/п	Учасники	Розмір вкладу, грн	Частка у статутному капіталі, %
	2	3	4
1	ТОВ «КУА «Євроінвест»	9 865 300,00	55,89
2	ПП «Юридична фірма «Сільвер»	50 000	0,28
3	ПВФ «Карпати» ТОВ «КУА «Євроінвест»	5 000	0,03
4	Серебренніков Д.В.	6 000 000	34
5	ТОВ «Тілсун»	1 729 700,00	9,8
	Всього	17 650 000,00	100

Сплату внесків до статутного капіталу ТОВ «ФК «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ» підтверджено банківською випискою Філії АБ «Південний» з поточного рахунку ТОВ «ФК «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ» за 05 вересня 2007р., згідно якої на поточний рахунок зараховано:

- 975 000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- 50 000,00 гривень від ПП «Юридична фірма «Сільвер», як внесок до статутного капіталу,
 - банківською випискою за 01 жовтня 2007р., згідно якої на поточний рахунок зараховано 60 000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
 - банківською випискою за 13 грудня 2007р., згідно якої на поточний рахунок зараховано 800 000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
 - банківською випискою за 03 березня 2008 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 2000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до

- банківською випискою за 19 березня 2009 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 820000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 20 березня 2009 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 500000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 23 березня 2009 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 180000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 24 березня 2009 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 500000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 27 березня 2009 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 864000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 07 квітня 2009 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 1100000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 11 червня 2009 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 570000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 18 червня 2009 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 2000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест» ПВІФ «Карпати», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 18 червня 2009 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 345000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 21 липня 2009 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 3000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест» ПВІФ «Карпати», як внесок до статутного капіталу;
- прибутковим касовим ордером №13 від 16 грудня 2009р., згідно якому в касу отримано 1000000,00 гривень від Серебренникова Д.В., як внесок до статутного капіталу;
- прибутковим касовим ордером №6 від 14 квітня 2011р., згідно якому в касу отримано 1000000,00 гривень від Серебренникова Д.В., як внесок до статутного капіталу;
- прибутковим касовим ордером №7 від 20 квітня 2011р., згідно якому в касу отримано 500000,00 гривень від Серебренникова Д.В., як внесок до статутного капіталу;
- прибутковим касовим ордером №8 від 26 квітня 2011р., згідно якому в касу отримано 1000000,00 гривень від Серебренникова Д.В., як внесок до статутного капіталу;
- прибутковим касовим ордером №11 від 29 квітня 2011р., згідно якому в касу отримано 40000,00 гривень від Серебренникова Д.В., як внесок до статутного капіталу;
- прибутковим касовим ордером №13 від 17 травня 2011р., згідно якому в касу отримано 1400000,00 гривень від Серебренникова Д.В., як внесок до статутного капіталу;
- прибутковим касовим ордером №14 від 18 травня 2011р., згідно якому в касу отримано 1060000,00 гривень від Серебренникова Д.В., як внесок до статутного капіталу.

Таким чином, станом на 31 грудня 2016 року статутний капітал, **ТОВ «ФК «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ»** було сформовано в повному обсязі, в розмірі 17650000 (сімнадцять мільйонів шістсот п'ятдесят тисяч) гривень. Внески до статутного капіталу було зроблено грошовими коштами.

Інформація про стан активів та зобов'язань Товариства

Інформацію про активи, зобов'язання та капітал Товариства, розкрито в Примітках до річної фінансової звітності, які додаються. Інформацію розкрито у повному обсязі, відповідно до вимог МСФЗ. В Примітках до фінансової звітності Товариства також стисло викладено облікову політику Товариства, розкрито інформацію про пов'язаних осіб, позабалансові зобов'язання Товариства, іншу інформацію, у відповідності із вимогами МСФЗ.

Основні відомості про аудиторську фірму

- Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Рада лтд»;
- Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 1575, виданого згідно рішення Аудиторської Палати України №101 від 18.05.2001 р. (строк дії свідоцтва подовжено за рішенням АПУ №231/4 від 31.03.2011р. до 31 березня 2016 року);
- Свідоцтво №0041 про внесення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів за рішенням НКДРФП від 11 липня 2013 року;
- Відповідальною особою є аудитор Лобов Павло Іванович, сертифікат серії А №003707 від 26.03.1999р., термін дії сертифікату закінчується 26.03.2018р.;
- Місцезнаходження ТОВ Аудиторська фірма «Рада Лтд»: 01103, м. Київ, Залізничне шосе, 47; тел.. (044) 507-25-56;
- Поштова адреса: 01015, м. Київ, вул. Лейпцігська, 2/37;
- Договір про надання аудиторських послуг №60/07 від 13 вересня 2007р. між ТОВ Аудиторська фірма «Рада Лтд» та ТОВ ФК «Іноваційна фінансова компанія»;
- Дата початку робіт 01.03.2017р., дата закінчення робіт 30.03.2017р.

м. Київ, 30 березня 2017 р.

Аудитор
ТОВ Аудиторська фірма
«Рада Лтд»
Лобов П.І.

сертифікат серії А №3707 від
26.03.1999р.
продовжено дію до 26.03.2018р.

Директор з питань аудиту
ТОВ Аудиторська фірма «Рада Лтд»
Маслова С.М.

сертифікат серії А №5378 від
28.04.1994р.
продовжено дію до 28.04.2018р.