

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

наданий незалежною аудиторською фірмою

ТОВ «Рада Лтд»

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

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

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
щодо річної фінансової звітності
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ІНОВАЦІЙНА
ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ»
За рік, що закінчився 31 грудня 2017р.**

ДУМКА ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Ми провели аудит річної фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ», код за ЄДРПОУ якого 35392373, місцезнаходження 01032, м.Київ, вулиця Симона Петлюри, будинок 5, офіс 6А, (далі - Товариство) станом на 31 грудня 2017 року, що додається, у складі Балансу (Звіту про фінансовий стан), Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал, Приміток до річної фінансової звітності (надалі разом – Фінансова звітність).

Фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Метою аудиторського звіту є, відповідно до вимог законодавства, висловлювання думки про річну фінансову звітність за 2017 року Товариства з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ.

Аудиторська перевірка проводилась згідно вимог Законів України «Про господарські товариства», «Про фінансові послуги та державне регулювання фінансових послуг», «Про аудиторську діяльність», Стандартів аудиту та етики Міжнародної федерації бухгалтерів, що прийняті як Національні стандарти аудиту згідно з рішенням Аудиторської Палати України від 18.04.2003 р. № 122, а саме відповідно до вимог Міжнародного стандарту аудиту № 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності».

Інформація про активи та зобов'язання Товариства станом на 31.12.2017р., а також про облікову політику, та інша інформація, розкриття якої вимагаються Міжнародними стандартами фінансової звітності, повністю розкрита в Примітках до фінансової звітності, які є частиною річної фінансової звітності, та додаються до аудиторського звіту.

На нашу думку, за винятком впливу на фінансові звіти питань, про які йдеться в параграфі «Основа для думки із застереженням», складена Товариством фінансова звітність відображає достовірно у всіх суттєвих аспектах дійсний фінансовий стан Товариства з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ» станом на 31 грудня

2017 р. та викладену у цій звітності інформацію у відповідності з Міжнародними стандартами фінансової звітності.

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Частина активів Товариства, а саме 189 тис.грн., складається з цінних паперів, рух яких обмежено відповідним рішенням НКЦПФР. За рахунок цих обмежень відсутня відкрита інформація, за якою можна б було визначити справедливу вартість таких інвестицій, яка, за такими обставинами може бути нижче за їх балансову вартість.

Ми не отримали обґрунтування справедливої вартості інвестиційних сертифікатів в портфелі інвестицій Товариства, балансова вартість яких становить 47555 тис.грн. За певних обставин їх справедлива вартість може бути відмінною від їх балансової вартості.

Але на нашу думку, можлива переоцінка зазначених активів, на нашу думку, може мати суттєвий, але обмежений вплив на фінансовий стан Товариства на кінець звітного періоду.

При складанні висновку ми застосовували норми МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 710 "Порівняльна інформація - відповідні показники і порівняльна фінансова звітність", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", що виконується незалежним аудитором суб'єкта господарювання", МСА 805 «Особливі міркування – аудити окремих фінансових звітів та певних елементів, рахунків або статей фінансового звіту». Також при проведенні аудиту ми враховували положення Методичних рекомендацій щодо аудиторських звітів, що подаються до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, за результатами аудиту річної звітності та звітних даних фінансових установ за 2017 рік, затверджених Розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг № 142 від 01.02.2018 року в частині, що не суперечать Міжнародним стандартам аудиту.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

Ключові питання аудиту – це питання, що на наше професійне судження, були найбільш важливими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний

період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формулюванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Відповідно до МСА 701 вимоги щодо ключових питань аудиту застосовуються до аудиту повних комплектів фінансової звітності організацій, цінні папери яких допущено до організованих торгів, або якщо аудитор зобов'язаний повідомити про ключові питання аудиту у відповідності до законодавства. Відповідно до цього вважаємо що МСА не зобов'язує нас розривати будь-яку інформацію в цьому розділі звіту, та всі питання, які можуть вважатися ключовими, розкрито в розділах «Основа для думки із застереженнями», «Пояснювальний параграф» та «Звіт про інші та регуляторні вимоги» аудиторського звіту.

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.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДІЛЕНО НАЙВИЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ, ЗА ФІНАНСОВІ ЗВІТИ

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних стандартів фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, якщо управлінський персонал планує припинити діяльність.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або

помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкритті в інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежні модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення;

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські

результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

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.

| | |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи: | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ» |
| Скорочене найменування юридичної особи: | ТОВ «ФК «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ» |
| Організаційно-правова форма: | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Юридична адреса: | 01032, м.Київ, вулиця Симона Петлюри, будинок 5, офіс 6А |
| Фактична адреса: | 01032, м.Київ, вулиця Симона Петлюри, будинок 5, офіс 6А |
| Дата державної реєстрації | 05.09.2007 |
| Адреса вебсайта | www.silvergroup.ua |
| Банківські реквізити : | р/р 26504010045781 в Акціонерному банку «Південний», МФО 328209, |
| Види діяльності згідно з ЄДРПОУ | 64.92 Інші види кредитування |
| Реєстраційний номер присвоєний Нацкомфінпослуг | 13102104 |
| Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ | 35392373 |
| Серія та номер свідоцтва про реєстрацію фінансової установи | ФК № 176 |
| Дата видачі свідоцтва про реєстрацію фінансової установи | 29.11.2007 року |

Товариство станом на 31.12.2017 року здійснює діяльність на підставі наступних ліцензій:

- на надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту (розпорядження Нацкомфінпослуг) № 3522 від 15.08.2017 р.
- на надання послуг з факторингу (Розпорядження Нацкомфінпослуг) № 3995 від 05.10.2017 року
- на надання послуг з фінансового лізингу (Розпорядження Нацкомфінпослуг) № 3995 від 05.10.2017 року

Форма власності – приватна.

Станом на 31 грудня 2017 року чисельність працівників Товариства становила 4 працівники.

Станом на 31 грудня 2017 року відокремлених підрозділів Товариство не має.

Станом на 31 грудня 2017 року Товариство мало наступні рахунки в банках:

-р/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, місцезнаходження: 01042, м. Київ, Печерський р-н, вул. Івана Кудрі, буд. 20.
 - ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЮРИДИЧНА ФІРМА «СІЛЬВЕР», резидент України, код ЄДРПОУ 32799640, місцезнаходження: 01032, м.Київ, Шевченківський р-н, вул. Саксаганського, буд.119-121, кв. 112.
 - 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, місцезнаходження: 01042, м. Київ, Печерський р-н, вул. Івана Кудрі, буд. 20.
 - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТІЛСУН», резидент України, код ЄДРПОУ 40173631, місцезнаходження: 01032, м.Київ, Шевченківський р-н, вул. Симона Петлюри, буд. 5, оф. 6/2.
 - Громадянин України Тарантаєв Іван Анатолійович, місцепроживання: 84101, Донецька обл., м. Слов'янськ, пров. Донський, буд. 7, кв. 73.
 - Громадянка України Коломієць Марина Анатоліївна, місцепроживання: 03191, м.Київ, Голосіївський р-н, вул. Ломоносова, буд. 54, кв. 165

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 шістсот 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 31.12.2017р. частки розподіляються серед Учасників наступним чином:

| п/п | Учасники | Розмір вкладу, грн | Частка у статутному капіталі, % |
|-----|----------|--------------------|---------------------------------|
| | 2 | 3 | 4 |
| | ТОВ «КУА | 9 865 | 55,89 |

| | | | |
|--|--|-------------------|--------|
| | «ЄВРОІНВЕСТ» | 300,00 | |
| | ПП «ЮРИДИЧНА ФІРМА «СІЛЬВЕР» | 50 000,00 | 0,28 |
| | ТОВ «КУА «ЄВРОІНВЕСТ», що діє від імені ПВІФ «КАРПАТИ» | 2 651 500,00 | 15,03 |
| | ТОВ «ТІЛСУН» | 1 729 700,00 | 9,80 |
| | КОЛОМІЄЦЬ МАРИНА АНАТОЛІЙВНА | 1 676 750,00 | 9,50 |
| | ТАРАНТАЄВ ІВАН АНАТОЛІЙОВИЧ | 1 676 750,00 | 9,50 |
| | Всього | 17 650 00 0,00 | 100,00 |

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 статутного капіталу;
- банківською випискою за 07 квітня 2008 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 5000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 25 липня 2008 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 108000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 29 липня 2008 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 583000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 10 жовтня 2008 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 145000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 30 жовтня 2008 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 140000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 21 листопада 2008 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 500000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 28 листопада 2008 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 500000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 05 грудня 2008 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 488000,00 гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;
- банківською випискою за 10 грудня 2008 року, згідно якої на поточний рахунок зараховано 630000,00гривень від ТОВ «КУА «Євроінвест», як внесок до статутного капіталу;

отримано 1000000,00 гривень від Серебреннікова Д.В., як внесок до статутного капіталу;
- прибутковим касовим ордером №7 від 20 квітня 2011р., згідно якому в касу
отримано 500000,00 гривень від Серебреннікова Д.В., як внесок до статутного капіталу;
- прибутковим касовим ордером №8 від 26 квітня 2011р., згідно якому в касу
отримано 1000000,00 гривень від Серебреннікова Д.В., як внесок до статутного капіталу;
- прибутковим касовим ордером №11 від 29 квітня 2011р., згідно якому в касу
отримано 40000,00 гривень від Серебреннікова Д.В., як внесок до статутного капіталу;
- прибутковим касовим ордером №13 від 17 травня 2011р., згідно якому в касу
отримано 1400000,00 гривень від Серебреннікова Д.В., як внесок до статутного капіталу;
- прибутковим касовим ордером №14 від 18 травня 2011р., згідно якому в касу
отримано 1060000,00 гривень від Серебреннікова Д.В., як внесок до статутного капіталу.

Таким чином, станом на 31 грудня 2017 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.

Власний капітал

Загальна величина власного капіталу Товариства станом на 31 грудня 2017 року за даними Балансу складає 42747 тис. грн. та за структурою розподіляється на :

Статутний капітал у розмірі – 17650 тис.грн.;

- Резервний капітал - 47 тис. грн.;

- Нерозподілений прибуток - 25050 тис.грн.;

Дані про величину власного капіталу Товариства, що відображені в балансі Товариства станом на 31 грудня 2017 року, підтверджуються даними синтетичних та аналітичних реєстрів бухгалтерського обліку.

Величина власного капіталу відповідає вимогам встановленим законодавством для фінансових компаній

Інформація про стан активів та зобов'язань Товариства

Інформацію про активи, зобов'язання, капітал Товариства, та про методику оцінки справедливої вартості, 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.

Додаткова та інша допоміжна інформація

Не було виявлено ознак щодо неспроможності Товариством безперервно здійснювати свою діяльність протягом найближчих 12 місяців.

Облікова політика Товариства, основні положення якої викладено в Примітках до річної фінансової звітності, в цілому відповідає міжнародним стандартам фінансової звітності.

Товариство дотримується обмежень щодо суміщення провадження видів господарської діяльності встановлених Ліцензійними умовами.

Пов'язаними особами Товариства є ТзДВ «СК «Сільвер», ТОВ «Компанія з управління активами «Євроінвест», АТ ЗНВКІФ «Каштан».

Протягом періоду господарські операції із пов'язаними особами Товариством проводились на загальних умовах.

Товариство дотримується затверджених внутрішніх правил надання фінансових послуг.

Товариство включає у договори про надання фінансових послуг посилання на внутрішні правила надання фінансових послуг.

Товариство надає фінансові послуги на підставі договорів, які відповідають вимогам законодавства та внутрішніх правил Товариства.

Товариство не залучає фінансові активи від фізичних осіб.

Інших фактів та обставин які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства в майбутньому не виявлено.

Події після дати балансу які б суттєво вплинули на фінансовий стан Товариства, та підлягали б додатковому розкриттю в складі фінансової звітності не відбувалося.

Основні відомості про аудиторську фірму

| | |
|--|--|
| Найменування | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА «РАДА ЛТД» |
| Код за ЄДРПОУ | 20071290 |
| Свідоцтва | <ul style="list-style-type: none">- Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів №1575, видане згідно рішення Аудиторської палати України №101 від 18.05.2001 р., термін чинності Свідоцтва продовжено до 25 лютого 2021 р. за рішенням АПУ №322/3 від 25.02.2016р.- Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, №0041, виданого Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, строк дії Свідоцтва з 11.07.2013р. до 25.02.2021р.- Свідоцтво про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів серія П №000436, виданого Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, строк дії Свідоцтва з 02.03.2018р. до 25.02.2021р. |
| Місцезнаходження | 01103, м. Київ, Залізничне шосе, буд. 47 |
| Поштова адреса | 01015, м. Київ, вул. Лейпцизька, 2/37 |
| Телефон | (044) 507-25-56 |
| Договір на проведення аудиту (номер, дата) | №60/07 від 13.09.2007 р. між ТОВ АУДИТОРСЬКА ФІРМА «РАДА ЛТД» та ТОВ «ФК «ІНОВАЦІЙНА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ» |
| Строки проведення аудиту | Дата початку робіт 02.03.2018р. - дата закінчення робіт 20.04.2018р. |
| Аудитор, який проводить аудиторську перевірку (ПІБ, сертифікат аудитора) | Відповідальною особою є аудитор Лобов Павло Іванович - Сертифікат аудитора серія А №003707 від 26.03.1999р., термін чинності Сертифіката продовжено до 26.03.2023р. за рішенням АПУ №355/2 від 22.02.2018р. |

м. Київ, 20 квітня 2018 р.

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

сертифікат серії А №3707 від
26.03.1999р.
продовжено дію до 26.03.2023р.

Генеральний директор
ТОВ Аудиторська фірма «Рада Лтд»
Маслова С.М.

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