Товариство з обмеженою відповідальністю
«ТОТАЛ АУДИТ»
Код ЄДРПОУ 40960805
01004, м. Київ, Крутий узвіз, буд. 6/2/літера А/
Тел.: (099) 605-89-61
www.total-audit.com.ua
E-mail: info@total-audit.com.ua
total-audit@ukr.net

ЗВІТ
про надання впевненості щодо річних звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "КРЕДИТОН" за 2020 рік

Адресат:
- Національний банк України
- Учасники та керівництво ТОВ "ФК "КРЕДИТОН"

Ми виконали завдання з надання впевненості щодо річних звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "КРЕДИТОН" (надалі Товариство) про здійснення діяльності фінансової установи за рік, що закінчується 31 грудня 2020 р., складання яких передбачено «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» (розпорядження Нацкомфінпослуг від 26.09.2017 р. № 3840, із змінами та доповненнями) та Інструкцією щодо подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України та іншими нормативно-правовими актами, на підставі яких вони складаються.

Інша інформація складається з річних звітних даних Компанії за 2020 рік, визначених Інструкцією щодо подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку (редакція від 14.01.2021), а саме зазначені нижче файли з показниками звітності, що подаються до Національного банку України у форматі XML:

- файл LR1 – «Дані про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг»;
- файл LR4 – «Дані про укладені та виконані договори факторингу, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу»;
- файл LR7 – «Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами/позиками»;
- файл LR9 – «Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової установи»;
- файл LR10 – «Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах»;
- файл LR12 – «Дані про великі ризики фінансової установи».

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал ТОВ "ФК "КРЕДИТОН" несе відповідальність за складання та достовірне подання річних звітних даних відповідно до застосовних критеріїв, визначених Порядком № 3840 та за такий внутрішній контроль, який він визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання цієї звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №4688,
Розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності», Розділ «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності»

Наша незалежність та контроль якості

Ми дотримувались вимог Кодексу етики професійних бухгалтерів, затвердженого Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який включає вимоги до незалежності та інші вимоги, засновані на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності й професійної поведінки.

Відповідно до Міжнародного стандарту контролю якості 1 ТОВ «ТОТАЛ-АУДИТ» впровадила комплексну систему контролю якості, що включає формалізовані політику та процедури стосовно дотримання вимог етики, професійних стандартів і застосовних законодавчих та нормативних вимог.

Наша відповідальність

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо звітних даних на основі отриманих нами доказів. Ми провели наше завдання з надання впевненості відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА). Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання завдання для отримання достатньої впевненості в тому, що звітні дані не містить суттєвих викривлень.

Завдання з надання впевненості передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриття у наданій звітності. Характер, час та обсяг обраних процедур залежать від нашого професійного судження, включаючи оцінку ризиків суттєвого викривлення звітних даних внаслідок шахрайства чи помилки. Оцінюючи ризики, ми розглянули заходи внутрішнього контролю, доречні для підготовки звітних даних Товариством.

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

Думка

На нашу думку, на основі виконаних нами процедур та отриманих доказів, річні звітні дані ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "КРЕДИТОН" за рік, що закінчується 31 грудня 2020 р. в усіх суттєвих аспектах підготовлено відповідно до критеріїв «Порядку 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» (розпорядження Нацкомфінпослуг від 26.09.2017 р. № 3840, із змінами та доповненнями).

Інші питання

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "КРЕДИТОН" склало окрему фінансову звітність за рік, що закінчився 31.12.2020 р., відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, щодо якої ми надали окремий аудиторський звіт керівництву Товариства, датований 10 березня 2021 року.

Ми не виявили жодних фактів суттєвої невідповідності між річними звітними даними да фінансовою звітністю.

Річні звітні дані про діяльність Товариства складені у відповідності до вимог, встановлених НБУ, через це звітність не може використовуватись для інших цілей.

Основні відомості про Товариство

Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "КРЕДИТОН"
Код за ЄДРПОУ	41361657
Місцезнаходження	03038, м. Київ, вул. Протасів Яр, буд. 2 (Літ.Д), офіс 8
Види діяльності за КВЕД	64.19 Інші види грошового посередництва; 64.92 Інші види кредитування (основний); 64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.
Реєстраційний номер в Державному реєстрі фінансових установ	13103656
Отримані ліцензії на здійснення діяльності	- Ліцензія на надання послуг з факторингу, видана згідно з розпорядженням Нацкомфінпослуг від 07.09.2017 р. № 3719, ліцензія діє з 07.09.2017 р. безстроково. - Ліцензія на надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, видана згідно з розпорядженням Нацкомфінпослуг від 07.09.2017 р. № 3719, ліцензія діє з 07.09.2017 р. безстроково. - Ліцензія на переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунків, видана згідно з рішенням НБУ від 25.07.2019 р. № 70, ліцензія діє з 25.07.2019 р. безстроково.
Дані про відокремлені підрозділи	Відокремлених підрозділів немає

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування аудиторської фірми відповідно до установчих документів	Товариство з обмеженою відповідальністю "ТОТАЛ АУДИТ"
код за ЄДРПОУ	40960805
Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№ 4688, Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності" та Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності"
Номер та дата видачі Свідоцтва про відповідність системі контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	Номер Свідоцтва: 0675; Дата видачі: Рішення АПУ від 23.02.2017 року №339/3; Чинне до 31.12.2022 року
Прізвище, ім'я, по батькові аудитора, який проводив аудиторську перевірку, та номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	Корнієнков Андрій Васильович, Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ "Аудитори" 101616
Місцезнаходження	01004, Україна, м. Київ, Крутий узвіз, буд. 6/2 /літера А/

Директор
ТОВ «ТОТАЛ АУДИТ» **Корнієнков Андрій Васильович**
(Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ "Аудитори" 101616)

10 березня 2021 року

Адреса аудитора: м. Київ, Крутий узвіз, буд. 6/2/літера А/

Прошите, пронумеровано та
скріплено підписом і печаткою
2 (два)
(_____) аркушів
Директор ТОВ "ТОТАЛ АУДИТ"
Корнієнков А.В.