

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО
„АУДИТОРСЬКА ФІРМА „ЗАХІДАУДИТ”

46024, Україна, м. Тернопіль, вул. Генерала Тарнавського, 23 прим.71
тел./факс: +38 0352 511941; www.zahidaudit.te.ua; e-mail: zahidaudit@ukr.net
код ЄДРПОУ 33539238; п/р 26004000110621 в філії ПАТ "Укресімбанк" у м. Тернополі, МФО 338879

ВИСНОВОК (ЗВІТ) НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

про річну фінансову звітність

Товариства з обмеженою відповідальністю «ГАЛИЦЬКА ФІНАНСОВА
КОМПАНІЯ» за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року

Адресат

Збори учасників ТОВ «ГАЛИЦЬКА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ», Керівництво, Національна комісія, що здійснює регулювання в сфері ринків фінансових послуг.

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВ «ГАЛИЦЬКА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ», що додається, яка включає баланс (звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2016 р., звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід), звіт про рух грошових коштів та звіт про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

Основні відомості про аудитора

Найменування:

Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Західаудит" (код ЄДРПОУ 33539238).

Місцезнаходження:

46024, Україна, м. Тернопіль, вул. Генерала Тарнавського, 23 прим.71;

тел./факс: +38 0352 511941; www.zahidaudit.te.ua; e-mail: office@zahidaudit.te.ua

Свідоцтво про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності: № 3620 від 30 червня 2005 року.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості: № 0243 згідно Рішення Аудиторської палати України № 249/5 від 26.04.2012 року.

Перелік аудиторських фірм, які відповідають критеріям для проведення обов'язкового аудиту: Рішення Аудиторської палати України № 255/1 від 06.09.2012 року.

Свідоцтво про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ № 0038, видане відповідно до розпорядження Нацкомфінпослуг від 04.07.2013 року № 2088 строком дії з 04.07.2013 по 23.04.2020 рр.

Аудитори, що брали участь в аудиторській перевірці:

Прізвище, ім'я, по-батькові	Салюк Богдан Євгенійович
Сертифікат аудитора:	
Номер	004506
Серія	А
дата видачі	26/01/2001
термін дії до	26/01/2020

Основні відомості про ломбард:

Повна назва	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ГАЛИЦЬКА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ»
Код за ЄДРПОУ	400656091
Місце знаходження за КОАТУУ	4610100000 79019, Львівська обл., м. Львів, площа Старий ринок, буд. 1
Телефон (факс)	(066) 357-36-36
Види діяльності за КВЕД	64.92 Інші види кредитування
Дата та номер запису про державну реєстрацію юридичної особи:	
номер	1 415 102 0000 039400
дата	13/07/2016
Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи:	
дата рішення	30.08.2016 року
номер рішення	2074
реєстраційний номер	13103447
серія свідоцтва	ФК
номер свідоцтва	796
код фінансової установи	13
Державний орган	Національна комісія, що здійснює регулювання в сфері ринків фінансових послуг
Банківська установа (основний поточний рахунок)	№ 2650531169901 в ПАТ «БАНК КРЕДИТ ДНІПРО» МФО 305749

Відомості про умови договору про проведення аудиту:

Договір № 66ФП від 26 грудня 2016 року.

Опис перевіреної фінансової інформації:

Ми провели аудит фінансових звітів ТОВ «ГАЛИЦЬКА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ», що включають:

- фінансова звітність ТОВ «ГАЛИЦЬКА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ», складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі – МСФЗ) та чинного законодавства за 2016 рік у складі:
 - Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2016 року;
 - Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 рік;
 - Звіт про рух грошових коштів за 2016 рік;
 - Звіт про власний капітал за 2016 рік;
 - Примітки до річної фінансової звітності за 2016 рік, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

Аудитором визначена прийнятність концептуальної основи фінансової звітності, яка застосована при складанні фінансової звітності. Фінансова звітність підготовлена управлінським персоналом відповідно до конкретної концептуальної основи фінансової звітності і яка охоплює Міжнародні стандарти фінансової звітності та правові вимоги, передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996 - XIV.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та чинного законодавства України та 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 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 використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

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

Висловлення думки

Аудиторська думка (висновок) щодо фінансової звітності ломбарду

На нашу думку, фінансова звітність Товариства з обмеженою відповідальністю «ГАЛИЦЬКА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ» за рік, що закінчився 31 грудня 2016 р., відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства з обмеженою відповідальністю «ГАЛИЦЬКА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ», його фінансові результати і рух грошових коштів відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та чинного законодавства України.

Звіт про інші правові та регуляторні вимоги

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам та вимогам законодавством

Заявлений та сплачений статутний капітал товариства сформований згідно вимог чинного законодавства України.

У відповідності до Статуту товариства, затвердженого Установчими зборами засновників (протокол №1 від 08.07.2016 р.) станом на 31.12.2016 року статутний капітал становить 5000000 грн. (П'ять мільйонів гривень 00 коп.).

Розмір статутного капіталу відповідає установчим документам ТОВ «ГАЛИЦЬКА ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ» та вимогам Положення про державний реєстр фінансових установ.

Дата аудиторського висновку

27 березня 2017 року.

Адреса аудитора

46024, Україна, м. Тернопіль, вул. Генерала Тарнавського, 23, прим. 71.

Директор ІП «Аудиторська фірма «Західаудит»,

Аудитор

Салюк Б.Є.

Сертифікат аудитора Серія А № 004506 від 26/01/2001