

**ЗВІТ З НАДАННЯ
ОБМЕЖЕНОЇ ВПЕВНЕНOSTІ
НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО
ФАХІВЦЯ**

щодо Річних звітних даних за рік,
що закінчився 31 грудня 2023 року

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«НОВИЙ КОЛЕКТОР»

AC Crowe Ukraine

Оболонська набережна, 33
м. Київ 04210, Україна

тел: +380 44 3913003

office@crowe-ac.com.ua

Audit / Tax / Advisory



ЗМІСТ

Висновок	3
Інформація, якої стосується цей звіт	3
Застосовні професійні стандарти і ступінь впевненості	4
Незалежність та контроль якості	4
Відповідальність Товариства	4
Відповідальність незалежного практикуючого фахівця	4
Опис предмета і критеріїв перевірки	4
Виконана робота	5
Додаток 1. Річні звітні дані	
Додаток 2. Підтвердження оцінки активів небанківської фінансової установи відповідно до вимог міжнародних стандартів фінансової звітності	

ЗВІТ З НАДАННЯ ОБМЕЖЕНОЇ ВПЕВНЕНOSTІ НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ

щодо Річних звітних даних за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НОВИЙ КОЛЕКТОР»

Учасникам ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НОВИЙ КОЛЕКТОР»
Національному банку України

Висновок

На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, щоб змусило нас вважати, що:

річні звітні дані (дані звітності) за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року (далі – Річні звітні дані), ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НОВИЙ КОЛЕКТОР» (далі – Товариство) не підготовлені в усіх суттєвих аспектах згідно вимог Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених Постановою Правління Національного банку України від 25.11.2021 №123 (далі – Правила);

оцінку активів Товариства станом на 31 грудня 2023 року не було здійснено в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог міжнародних стандартів фінансової звітності.

Цей висновок слід читати в контексті того, про що ми говоримо у решті нашого звіту.

Інформація, якої стосується цей звіт

Обсяг нашої роботи обмежувався наданням обмеженої впевненості щодо Річних звітних даних (Додаток 1) у складі:

- FR0 Дані фінансової звітності
- LR1 Довідка про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг
- LR2 Дані про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладені договори фінансового лізингу та про джерела фінансування нових договорів фінансового лізингу
- LR3 Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу
- LR4 Дані про укладені та виконані договори факторингу, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу
- LR5 Дані про обсяг та кількість договорів гарантії
- LR6 Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантії
- LR7 Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту
- LR9 Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової установи
- LR10 Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах
- LR11 Дані про структуру інвестицій фінансової компанії
- LR12 Дані про великі ризики фінансової установи

Наше запевнення не поширюється на іншу інформацію та інформацію стосовно інших періодів.

Застосовні професійні стандарти і ступінь впевненості

Ми виконали завдання, що забезпечує обмежену впевненість, відповідно до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації», випущеного Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості. Рівень впевненості, отриманої під час виконання завдання з надання обмеженої впевненості, є нижчим за рівень, отриманий під час виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості, процедури, які незалежний практикуючий фахівець виконує у завданні з надання обмеженої впевненості, за своїм характером та часом будуть відрізнятися від процедур завдання з надання обґрунтованої впевненості, будучи при цьому меншими за обсягом.

Незалежність та контроль якості

Ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Міжнародному кодексі етики професійних бухгалтерів (включно з Міжнародними стандартами незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичних вимог, застосовних в Україні, які ґрунтуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Ми дотримуємось вимог Міжнародного стандарту з управління якістю (МСУЯ) 1 «Управління якістю для фірм, що виконують аудити чи огляди фінансової звітності, або інші завдання з надання впевненості чи супутніх послуг» (далі – МСУЯ 1), інших професійних вимог або вимог законодавчих чи нормативних актів, які є, принаймні, не менш суворими, ніж вимоги МСУЯ 1 та відповідно впровадили комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів.

Завдання було виконано незалежною та кваліфікованою командою, яка має відповідний досвід з надання впевненості.

Відповідальність Товариства

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за:

- складання і достовірне подання Річних звітних даних;
- таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання Річних звітних даних, що не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки;
- дотримання Правил під час складання Річних звітних даних;
- достовірність оцінки активів.

Відповідальність незалежного практикуючого фахівця

Наша відповідальність полягає в:

- плануванні і виконанні завдання з метою отримання обмеженої впевненості щодо дотримання та міри дотримання Товариством Правил під час складання Річних звітних даних;
- формуванні незалежного висновку на основі виконаних нами процедур і отриманих доказів;
- наданні нашого незалежного звіту Товариству та Національному банку України.

Опис предмета і критеріїв перевірки

Річні звітні дані підготовлені у відповідності до Правил. Предметом нашої перевірки були звітні дані в форматі доступному для візуального сприйняття, а саме форми у вигляді таблиць даних, а критерієм їх відповідність Правилам. Ми вважаємо, що для виконання нашого завдання, що забезпечує

обмежену впевненість, застосування цього критерію є обґрунтованим. Обсяг наших процедур був обмежений перевіркою якісної та кількісної інформації, що розкрита у Річних звітних даних.

Виконана робота

Враховуючи рівень впевненості, що надається, та ризики завдання, включаючи шахрайство, наша робота включала, але не обмежувалась, наступним:

- запити до управлінського персоналу та ключових працівників Товариства;
- оцінка дизайну ключових структур, систем, процесів та засобів управління для складання Річних звітних даних;
- виконання аналітичних процедур на рівні агрегованих даних, включно з порівнянням з даними за попередній період та оцінюванням відповідності змін у даних змінам в діяльності Товариства;
- виконання процедур по суті на вибірковій основі, щоб перевірити, що дані були належним чином зібрані та подані (Додаток 2).

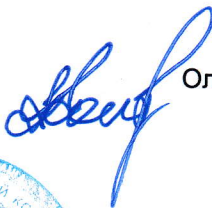
Цей звіт, що містить наші висновки, був підготовлений виключно для Товариства та Національному банку України відповідно до договору між нами та Товариством.

В рамках чинного законодавства ми не приймаємо на себе відповідальність перед іншими особами, крім Товариства, за виконану роботу і цей звіт, за винятком випадків, коли відповідні умови були спеціально узгоджені.

Незалежним практикуючим фахівцем, результатом якого є цей звіт з надання обмеженої впевненості, є Олександр Коновченко.

Незалежний практикуючий фахівець

№ 101572 в Реєстрі аудиторів та
суб'єктів аудиторської діяльності



Олександр Коновченко

За і від імені ТОВ АК «КРОУ УКРАЇНА»

Директор з аудиту

№ 100594 в Реєстрі аудиторів та
суб'єктів аудиторської діяльності



Віталій Гавриш

м. Київ, Україна

26 квітня 2024 року

Додаток 1.
Річні звітні дані

FR0 Дані фінансової звітності

LR1 Довідка про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг

LR2 Дані про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладені договори фінансового лізингу та про джерела фінансування нових договорів фінансового лізингу

LR3 Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу

LR4 Дані про укладені та виконані договори факторингу, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу

LR5 Дані про обсяг та кількість договорів гарантії

LR6 Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантії

LR7 Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту

LR9 Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової установи

LR10 Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах

LR11 Дані про структуру інвестицій фінансової компанії

LR12 Дані про великі ризики фінансової установи

Дані фінансової звітності
станом на 01.01.2024 року
Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "НОВИЙ КОЛЕКТОР"

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Середня кількість працівників

33

Код форми звітності

1

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	8200000	6700000	1
первісна вартість	1001	9300000	9300000	1
накопичена амортизація	1002	1100000	2600000	1
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	-
Основні засоби	1010	-	-	-
первісна вартість	1011	15100000	-	1
знос	1012	15100000	-	1
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств (Стандарт 1) / Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	-	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-	-
Гудвіл	1050	-	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-	-
Усього за розділом I	1095	8200000	6700000	1
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	7800000	700000	1
Виробничі запаси	1101	7800000	700000	1
Незавершене виробництво	1102	-	-	-
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	-
Товари	1104	-	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-	-
Векселі одержані	1120	-	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	200000	200000	1
з бюджетом	1135	-	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	86500000	-	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	893100000	751000000	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	109000000	404400000	1
Готівка	1166	-	-	-
Рахунки в банках	1167	109000000	404400000	1
Витрати майбутніх періодів	1170	3500000	5000000	1
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-	-
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-	-
Інші оборотні активи	1190	900000	-	1
Усього за розділом II	1195	1101000000	1161300000	1
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	-
Баланс	1300	1109200000	1168000000	1

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1)/капітал (Стандарт 25)	1400	826100000	826100000	1
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	-
Резервний капітал	1415	-	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(221500000)	105400000	1
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)	-
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)	-
Інші резерви	1435	-	-	-
Усього за розділом I	1495	604600000	931500000	1
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-	-
Довгострокові забезпечення	1520	-	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-	-
Страхові резерви	1530	-	-	-
у тому числі:				
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-	-
Призовий фонд	1540	-	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-	-
Усього довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт 1) / довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	1595	-	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	-
Векселі видані	1605	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-	-
товари, роботи, послуги	1615	11400000	21600000	1
розрахунками з бюджетом	1620	4500000	31600000	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	400000	23900000	1
розрахунками зі страхування	1625	4800000	7600000	1
розрахунками з оплати праці	1630	18500000	32600000	1
поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-	-
поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-	-
Поточні забезпечення	1660	38800000	49100000	1
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	426600000	94000000	1
Усього за розділом III	1695	504600000	236500000	1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-	-
Баланс	1900	1109200000	1168000000	1

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) Форма № 2

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1053900000	730500000	1
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-	-
Премії, передані у перестрахування	2012	-	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(345800000)	1
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-	-
Валовий:				
прибуток	2090	1053900000	384700000	1
збиток	2095	(-)	(-)	-
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-	-

Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	-
Інші операційні доходи	2120	356600000	4000000	1
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	294400000	-	1
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-	-
Адміністративні витрати	2130	(390800000)	(202300000)	1
Витрати на збут	2150	(618900000)	(233400000)	1
Інші операційні витрати	2180	(500000000)	(841000000)	1
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	2190	350800000	-	1
збиток	2195	(-)	(131100000)	1
Доход від участі в капіталі	2200	-	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	2400000	1
Інші доходи	2240/ 2160	-	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)	-
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)	-
Інші витрати	2270/ 2165	(-)	(-)	-
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-	-
Разом доходи	2280	-	-	-
Разом витрати	2285	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1) / фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2290	350800000	-	1
збиток	2295	(-)	(128700000)	1
Витрати (дохід) з податку на прибуток (Стандарт 1) / податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	(239000000)	-	1
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	-
Витрати (доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-	-
Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) / чистий прибуток (збиток) (Стандарт 25)	2350	326900000	-	1
збиток	2355	(-)	(128700000)	1

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	326900000	(128700000)	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Матеріальні затрати	2500	9400000	7600000	1
Витрати на оплату праці	2505	560000000	263500000	1
Відрахування на соціальні заходи	2510	121100000	58600000	1
Амортизація	2515	1500000	600000	1
Інші операційні витрати	2520	367700000	189500000	1
Разом	2550	1059700000	519800000	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-	-

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) Форма № 3

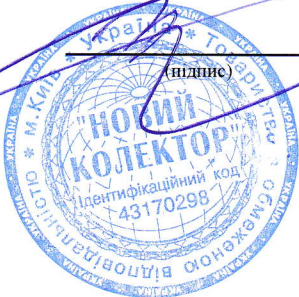
Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	1637100000	504500000	1
Повернення податків і зборів	3005	-	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-	-
Цільового фінансування	3010	10500000	900000	1
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	1600000	1
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	8200000	7400000	1
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	525000000	-	1
Інші надходження	3095	-	-	-
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1089000000)	(224000000)	1
Праці	3105	(4649000000)	(1921000000)	1
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1179000000)	(480000000)	1
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1136000000)	(466000000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(1136000000)	(466000000)	1
Витрачання на оплату авансів	3135	(1737000000)	(874000000)	1
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(105000000)	(-)	1
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)	-
Інші витрачання	3190	(8879000000)	(2089000000)	1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	303400000	-91000000	1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації:				
фінансових інвестицій	3200	-	-	-
необоротних активів	3205	-	-	-
Надходження від отриманих:				
відсотків	3215	-	-	-
дивідендів	3220	-	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-	-
Інші надходження	3250	-	-	-
Витрачання на придбання:				
фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)	-
необоротних активів	3260	(-)	(-)	-
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)	-
Витрачання на надання позик	3275	(8000000)	(-)	1
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-8000000	-	1
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від:				
Власного капіталу	3300	-	-	-
Отримання позик	3305	-	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	-
Інші надходження	3340	-	-	-
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)	-
Погашення позик	3350	-	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)	-
Інші платежі	3390	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	295400000	-91000000	1
Залишок коштів на початок року	3405	109000000	200000000	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	404400000	109000000	1

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) Форма № 3-н

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року		Код форми звітності для надходження	Код форми звітності для видатків
		надходження	видаток	надходження	видаток	надходження	видатків
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-	-	-
Коригування на:							
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X	-	-
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-	-	-
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-	-	-
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-	-	-
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	-	-	-	-	-	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-	-	-
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-	-	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-	-	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження від реалізації:							
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X	-	-
необоротних активів	3205	-	X	-	X	-	-
Надходження від отриманих:							
відсотків	3215	-	X	-	X	-	-
дивідендів	3220	-	X	-	X	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X	-	-
Інші надходження	3250	-	X	-	X	-	-
Витрачання на придбання:							
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-	-	-
необоротних активів	3260	X	-	X	-	-	-
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-	-	-
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	-	-	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-	-	-
Інші платежі	3290	X	-	X	-	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження від:							
Власного капіталу	3300	-	X	-	X	-	-
Отримання позик	3305	-	X	-	X	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X	-	-
Інші надходження	3340	-	X	-	X	-	-
Витрачання на:							
Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-	-	-
Погашення позик	3350	X	-	X	-	-	-
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-	-	-

Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	326900000	-	-	326900000	1
Залишок на кінець року	4300	826100000	-	-	-	105400000	-	-	931500000	1

Відповідальна особа



ЖАНТАЛАЙ РУСЛАН ВОЛОДИМИРОВИЧ

(прізвище, ініціали)

Дані про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг

станом на 01.01.2024

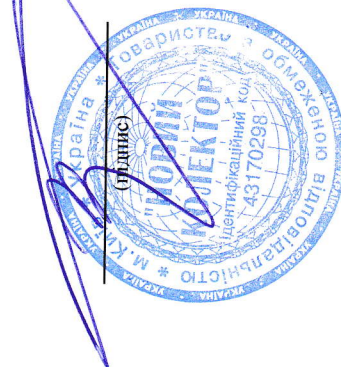
Найменування фінансової компанії або лізингодавця Товариство з обмеженою відповідальністю "НОВИЙ КОЛЛЕКТОР"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії або лізингодавця 43170298

№ з/п	Показник	Сума/Кількість	Вид фінансової послуги, яка є предметом договору	Вид фінансового активу, що є предметом договору	Вид клієнта (резидент, нерезидент)	Тип клієнта
1	2	3	4	5	6	7
1	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	-	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа
2	Кількість укладених договорів за період, шт.	1	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа
3	Розмір фінансового активу	93900000	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа
4	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	-	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа
5	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	1	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа
6	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	-	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
7	Кількість укладених договорів за період, шт.	-	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
8	Розмір фінансового активу	-	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
9	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	-	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
10	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	-	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа

Відповідальна особа

ЖАНТАЛАЙ РУСЛАН ВОЛОДИМИРОВИЧ
(прізвище, ініціали)



Дані про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладені договори фінансового лізингу та про джерела фінансування нових договорів фінансового лізингу
станом на 01.01.2024

Найменування фінансової компанії або лізингодавця Товариство з обмеженою відповідальністю "НОВИЙ КОЛЕКТОР"
Код ЄДРПОУ фінансової компанії або лізингодавця 43170298

№ з/п	Показник	Сума	Вид активу	Джерело фінансування	Код розділу економічної діяльності	Строки погашення
1	2	3	4	5	6	7
1	-	-	-	-	-	-

Відповідальна особа

ЖАНТАЛАЙ РУСЛАН ВОЛОДИМИРОВИЧ
(прізвище, ініціали)



Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу

станом на 01.01.2024 року

Товариство з обмеженою відповідальністю "НОВИЙ КОЛЕКТОР"

(найменування лізингодавця)

43170298

(код лізингодавця за ЄДРПОУ)

№ з/п	Показник	Кількість/ Сума	Вид клієнта/установи	Код резидентності
1	2	3	4	5
1	-	-	-	-

Відповідальна особа



ЖАНТАЛАЙ РУСЛАН ВОЛОДИМИРОВИЧ
(прізвище, ініціали)

Дані про укладені та виконані договори факторингу,
інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу

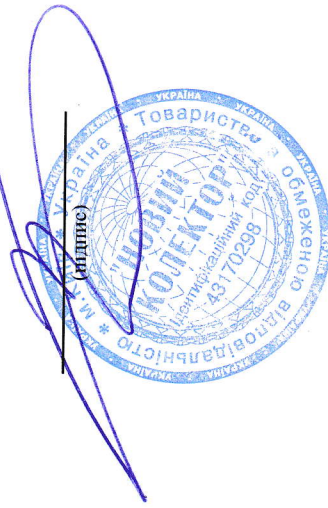
Найменування фінансової компанії Товариство з обмеженою відповідальністю "НОВИЙ КОЛЕКТОР"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 43170298

№ з/п	Показники	Сума/Кількість	Вид клієнта фінансової компанії	Код резидентості клієнта фінансової компанії	Вид факторингу	Код розділу виду економічної діяльності	Тип боржника
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Кількість договорів, укладених за звітний період	1	6	1	Найвна вимога	64	Розріз відсутній
2	Сума договорів, укладених за звітний період	93900000	6	1	Найвна вимога	64	Розріз відсутній
3	Загальна сума вимог за договорами, укладеними за звітний період	10672000000	6	1	Найвна вимога	64	Фізична особа
4	Кількість договорів, виконаних за звітний період	-	6	1	Найвна вимога	64	Розріз відсутній
5	Сума вимог за договорами станом на початок періоду	670500000	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа
6	Сума вимог за договорами, придбаними за звітний період	93900000	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа
7	Сума вимог за договорами, погашеними за звітний період	544800000	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа
8	Сума вимог за договорами, відступленими за звітний період	-	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа
9	Сума резервів, сформованих за звітний період	-	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа
10	Сума інших змін дебіторської заборгованості за звітний період	531400000	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа
11	Сума нарахованої пені/штрафів за звітний період	-	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа
12	Сума нарахованих процентів за звітний період	-	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа
13	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	751000000	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа

Відповідальна особа

ЖАНТАЛАЙ РУСЛАН ВОЛОДИМИРОВИЧ
(прізвище, ініціали)



Дані про обсяг та кількість договорів гарантії

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "НОВИЙ КОЛЕКТОР"

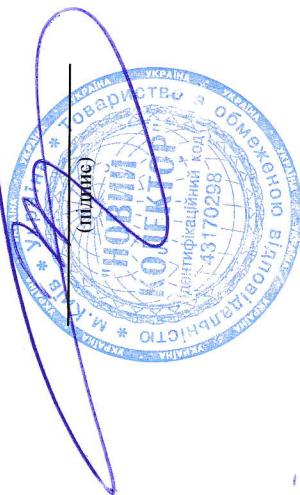
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43170298

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Показники	Обсяг суми за договорами гарантії та поруки, що були укладені, виконані та припинені у звітному періоді	Кількість договорів гарантії та поруки, що були укладені, виконані та припинені у звітному періоді	Стан договору	Тип суб'єкта договору
1	2	3	4	5	6
1	-	-	-	-	-

Відповідальна особа

ЖАНТАЛАЙ РУСЛАН ВОЛОДИМИРОВИЧ
(прізвище, ініціали)



Дані про стан виконання та причини припинення
договорів гарантії

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "НОВИЙ
КОЛЕКТОР"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43170298

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Показники	Сума	Кількість
1	2	3	4
1	-	-	-

Відповідальна особа



ЖАНТАЛАЙ РУСЛАН ВОЛОДИМИРОВИЧ
(прізвище, ініціали)

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

Найменування фінансової компанії Товариство з обмеженою відповідальністю "НОВИЙ КОЛЕКТОР"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової компанії 43170298

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Показник	Сума/Кількість	Тип клієнта	Код резидентності	Спосіб укладення договору	Наявність кредитних посередників	Вид наданих ресурсів	Код розділу виду економічної діяльності	Строк погашення	Вид кредиту за цільовим спрямуванням
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Кількість договорів, виконаних за звітний період	-	1	1	3 безпосереднім контактом сторін	Розріз відсутній	Кредит	64	Від 365(366) днів до 2 років	Розріз відсутній
2	Сума вимог за договорами станом на початок періоду	-	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
3	Сума виданих кредитів/позик за звітний період	-	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
4	Сума погашених кредитів/позик за звітний період	-	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
5	Сума резервів, сформованих за звітний період	-	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
6	Сума відступлених прав вимоги за виданими кредитами/позиками за звітний період	-	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
7	Сума інших змін дебіторської заборгованості за звітний період	-	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
8	Сума нарахованої пені/штрафів за звітний період	-	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
9	Сума нарахованих процентів за звітний період	-	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній
10	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	-	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	#	Розріз відсутній	Розріз відсутній

Відповідальна особа

ЖАНТАЛАЙ РУСЛАН ВОЛОДИМИРОВИЧ

(прізвище, ініціали)



Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової компанії

за період 01.01.2024

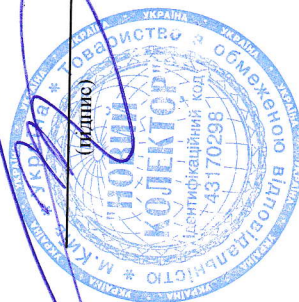
Найменування фінансової компанії Товариство з обмеженою відповідальністю "НОВИЙ КОЛЕКТОР"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 43170298

№ з/п	Показники	Сума
1	2	3
1	Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	200000
2	Статутний капітал	826100000
3	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	105400000
4	Вартість активів (1 група ризику)	404400000
5	Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (1 група ризику)	404400000
6	Вартість активів (4 група ризику)	763600000
7	Сума капітальних інвестицій, залишкова вартість основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних активів (4 група ризику)	6700000
8	Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг (4 група ризику)	200000
9	Активи, які не увійшли до інших груп активів (4 група ризику)	756700000

Відповідальна особа

ЖАНТАЛАЙ РУСЛАН ВОЛОДИМИРОВИЧ
(прізвище, ініціали)



Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "НОВИЙ КОЛЕКТОР"

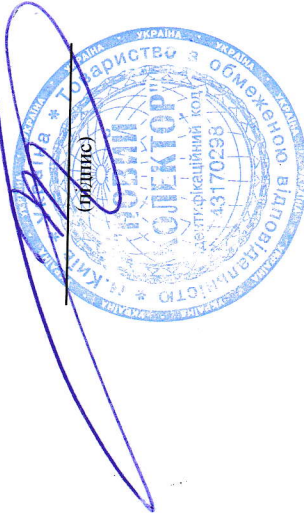
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43170298

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Вид рахунку (поточний, депозитний, в банківських металах)	Найменування банківської установи	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер	Валюта рахунку (вид металу)	Дата погашення	Номер рахунку	Група активів за ступенем ризику	Балансова вартість
1	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "ПУМБ"	0014282829	980	-	UA2333485100000000000265091593	01	9400000
2	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "ОПІ БАНК"	0021685166	980	-	UA67300528000000265060000000142	01	395000000
3	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ "ОПІ БАНК"	0021685166	980	-	UA33300528000000265000000000182	01	-

Відповідальна особа

ЖАНТАЛАЙ РУСЛАН ВОЛОДИМИРОВИЧ
(прізвище, ініціали)



Дані про структуру інвестицій фінансової компанії

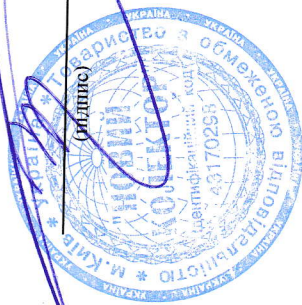
Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "НОВИЙ КОЛЕКТОР"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43170298

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Вид інвестицій (цінні папери, корпоративні права)	Найменування емітента або юридичної особи (для корпоративних прав)	Ідентифікаційний код/номер	Вид фінансового інструменту	Частка в статутному капіталі особи, %	Група активів за ступенем ризику	Найменування біржі (для цінних паперів)	Балансова вартість
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	-	-	-	-	-	-	-	-

Відповідальна особа



ЖАНТАЛАЙ РУСЛАН ВОЛОДИМИРОВИЧ
(прізвище, ініціали)

Дані про великі ризики фінансової компанії

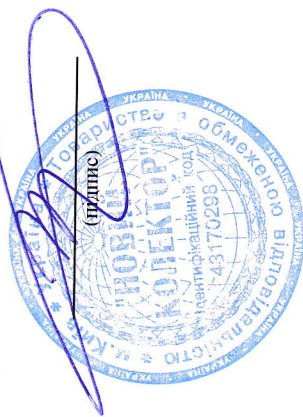
Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "НОВИЙ КОЛЕКТОР"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової компанії 43170298

станом на 01.01.2024 року

№ з/п	Найменування особи або групи пов'язаних осіб	Найменування вимоги фінансової компанії	Сума вимоги фінансової компанії	Найменування фінансового зобов'язання фінансової компанії	Сума фінансового зобов'язання фінансової компанії	Питома вага в капіталі фінансової компанії на звітну дату, відсоток (%)	Код ознаки пов'язаної особи
1	2	3	4	5	6	7	8
1	-	-	-	-	-	-	-

Відповідальна особа



ЖАНТАЛАЙ РУСЛАН ВОЛОДИМИРОВИЧ
(прізвище, ініціали)

Додаток 2.**Підтвердження оцінки активів небанківської фінансової установи відповідно до вимог міжнародних стандартів фінансової звітності за станом на 31.12.2023****1) Грошові кошти та еквіваленти***Структура*

	(тис. грн.)
Рахунки в банках	4 044
Всього	4 044

Модель обліку

Для грошових коштів та еквівалентів застосовується оцінка за амортизованою собівартістю.

Аудиторські процедури

Для підтвердження оцінки активів були виконані відповідні аудиторські процедури:

- Отримання підтверджень від третіх осіб – 100% від статті.
- Оцінка адекватності підходів для визначення ОКЗ

Результат виконання аудиторських процедур

Ми отримали банківські підтвердження:

- Банківське підтвердження від АТ «ОТП БАНК» від 02.02.2024 в сумі 3 949 867,28грн.
- Банківське підтвердження від АТ «ПУМБ» від 31.01.2024 в сумі 94 410,88 грн.

Товариство не визнає ОКЗ за коштами на банківських рахунках, що є відхиленням від вимог МСФЗ. За нашими оцінками ця різниця несуттєва і не призводить до модифікації думки аудитора.

2) Державні цінні папери

Відсутні

3) Акції, облігації іноземних емітентів та цінні папери іноземних держав

Відсутні

4) Дебіторська заборгованість*Структура*

	(тис. грн.)
Дебіторська заборгованість, яка виникла в результаті надання фінансових послуг	7 510
Резерв ОКЗ	-
Чиста дебіторська заборгованість, яка виникла в результаті надання фінансових послуг	7 510

Дебіторська заборгованість за розрахунками:	
за виданими авансами	2
Витрати майбутніх періодів	50
Чиста інша поточна дебіторська заборгованість	52
Всього	7 562

Модель обліку

Для дебіторської заборгованості застосовується оцінка за амортизованою собівартістю.

Аудиторські процедури

Для підтвердження оцінки активів були виконані відповідні аудиторські процедури:

- Отримання підтверджень від третіх осіб – 100% від статті.
- Оцінка адекватності підходів для визначення ОКЗ.
- Перерахунок резерву ОКЗ.

Результат виконання аудиторських процедур

Ми отримали підтвердження від третіх осіб:

Ми оцінили підходи для визначення ОКЗ як адекватні.

5) Нерухоме майно

Відсутні

6) Активи з правом користування

Відсутні