



AUDIT-VID та К⁰

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

**ЗВІТ
З НАДАННЯ ОБҐРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ
ЩОДО ЗВІТНИХ ДАНИХ ФІНАНСОВОЇ
КОМПАНІЇ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЛІБЕРТІ ФІНАНС»
ЗА 2022 РІК**

м. Запоріжжя, 2023рік



АУДИТ-ВІД та К°

АУДИТОРСЬКА ФІРМА

ІВАН - UA553006140000026009500234900, в АТ «КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК», м. Київ, код ЄДРПОУ 23283905, свідоцтво № 0945, видано АПУ від 26.01.2001 р., 69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний, буд.161, оф.10, 11.
E-mail: auditvid.zp@gmail.com, сайт: <http://www.auditvid.com>
Тел. / факс (061) 213-26-43, (061) 280-99-93

Вих. № 37а від "30" травня 2023 р.

ЗВІТ

З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ ЩОДО ЗВІТНИХ ДАНИХ ФІНАНСОВОЇ КОМПАНІЇ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЛІБЕРТІ ФІНАНС» ЗА 2022 РІК

Учасникам та керівництву ТОВ «ФК «ЛІБЕРТІ ФІНАНС»
Національному банку України

Предмет завдання та рівень впевненості

Аудитори ТОВ «АУДИТ-ВІД та К°» (далі – Аудиторська фірма) виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо звітних даних фінансової компанії ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЛІБЕРТІ ФІНАНС» (далі – Товариство, Компанія) за 2022 рік у складі:

Дані фінансової звітності;

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

Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах;

Дані про структуру інвестицій фінансової компанії;

Дані про великі ризики фінансової установи;

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

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

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

Дані про обсяг та кількість договорів гарантії;

Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантії;

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;

Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової установи.

Критерії

Критерієм відповідності дотримання Компанією законодавчих вимог є дотримання норм Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених Постановою Правління НБУ від 25.11.2021 року № 123.

Обмеження

Ми звертаємо увагу, що звітні дані Компанії за 2022 рік були складені з метою дотримання вимог, встановлених регуляторним органом, а саме: Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених Постановою Правління НБУ від 25.11.2021 року № 123. Через це звітні дані за рік не можуть використовуватися для інших цілей.

Стосовно річної фінансової звітності Компанії за 2022 рік в обсязі, визначеному частиною другою статті 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», нами видано окремий аудиторський звіт від 30.05.2023 р.

Відповідальність керівництва Компанії

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цих звітних даних за 2022 рік згідно чинного законодавства в Україні. Ця відповідальність охоплює розробку, впровадження та підтримання внутрішнього контролю, який стосується підготовки річних звітних даних Компанії, які не міститимуть суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є надання звіту щодо звітних даних за 2022 рік на основі проведеної перевірки.

Ми провели перевірку у відповідності з вимогами Міжнародного стандарту завдань за надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитами чи оглядами історичної фінансової інформації».

Дотримання аудитором вимог управління якістю, незалежності та етичних вимог

Аудиторська фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту управління якістю 1 та відповідно впровадила комплексну систему управління якістю, включаючи документовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів.

Ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Огляд виконаної роботи

Перевірка передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації, відображених у звітних даних Компанії за 2022 рік. Завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 включає виконання процедур для отримання доказів відповідності даних, відображених у звітних даних Компанії за 2022 рік, даним первинних документів, бухгалтерського обліку, дотримання нормативних вимог щодо діяльності Компанії, відповідності даних, відображених у фінансовій звітності, даним Звітних даних Компанії за 2022 рік.

Перевірка включає:

- Отримання розуміння предмета перевірки та інших обставин завдання;
- Оцінку прийнятності використаних методів та політики підготовки звітів, а також прийнятності оцінок зроблених Компанією та оцінку загального подання звітних даних Компанії за 2022 рік ;
- Оцінку на основі цього розуміння ризиків того, що інформація з предмету перевірки може бути суттєво викривлена;
- Дії у відповідь на оцінені ризики, включаючи розробку загальних дій у відповідь і визначення характеру, часу й обсягу подальших процедур;
- Виконання подальших процедур, пов'язаних із ідентифікованими ризиками, із застосуванням поєднання перевірки, спостереження, підтвердження, повторного обчислення, повторного виконання, аналітичних процедур та запиту. Такі подальші процедури включають

процедури по суті, в тому числі отримання підтвердної інформації з джерел, які не залежать від відповідальної сторони, та тести ефективності функціонування заходів контролю. Оцінюючи ризики, ми розглянули заходи внутрішнього контролю, доречні до підготовки звіту;

- Оцінку достатності та прийнятності доказів.
- Оцінку відповідності звітних даних Компанії за 2022 рік вимогам Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених Постановою Правління НБУ від 25.11.2021 року № 123.

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

Думка. На нашу думку, Товариство при складанні звітних даних за 2022 рік дотрималося в усіх суттєвих аспектах Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених Постановою Правління НБУ від 25.11.2021 року № 123. Фактів суттєвої невідповідності між інформацією, наведеною у звітних даних, і фінансовою звітністю Компанії за 2022 рік не встановлено.

ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про Компанію:

Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ “ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ЛІБЕРТІ ФІНАНС"
Код за ЄДРПОУ	39806926
Місцезнаходження	Україна, 01135, місто Київ, ВУЛИЦЯ ДМИТРІВСЬКА, будинок 92-94, ЛІТЕРА "А"
Дата державної реєстрації	28.05.2015
Ліцензії на здійснення діяльності	Ліцензії, видані Нацкомфінпослуг розпорядженням №4029 від 10.10.2017р: - надання послуг з факторингу; - надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту; - надання послуг з фінансового лізингу. Також Товариство має ліцензії НБУ: - на переказ коштів у національній валюті без відкриття рахунків видану 06.08.2019р.; - на торгівлю валютними цінностями, видану 14.05.2019р.

Основні відомості про Аудиторську фірму:

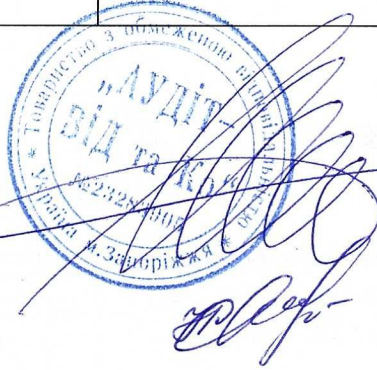
Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТ-ВІД ТА КО»
Код за ЄДРПОУ	23283905
Вебсторінка/вебсайт аудиторської фірми	https://www.auditvid.com
Дані про включення до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності АПУ	На виконання норм Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» включено до розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за №0945.
Місцезнаходження аудиторської фірми та	69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний, буд.161,

її фактичне місце розташування	оф.10, 11 тел. +38 (061) 213-26-43
--------------------------------	------------------------------------

Основні відомості про умови договору на проведення перевірки:

Дата та номер договору	Договір від 03 квітня 2023 року № 030423/2
Період, яким охоплено проведення перевірки	01 січня 2022 року – 31 грудня 2022 року
Дата початку та дата закінчення перевірки	03 квітня 2023 року – 30 травня 2023 року

Ключовий партнер з аудиту
Директор ТОВ „АУДИТ-ВІД та К° ”
(№ 101092 в Реєстрі аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності)



В.Л.Іоффе

Аудитор ТОВ „АУДИТ-ВІД та К° ”
(№ 101090 в Реєстрі аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності)

Н.Г.Чорна

Дата складання звіту:
30 травня 2023 року

Адреса аудиторів: м. Запоріжжя, пр. Соборний, буд.161, оф.10, 11

Дані фінансової звітності

станом на 01.01.2023 року

Підприємство ТОВ «ФК «ЛІБЕРТІ ФІНАНС»»

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Середня кількість працівників

Код форми звітності

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			
первісна вартість	1001	1200000	1200000	-
накопичена амортизація	1002	1200000	1200000	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	-
Основні засоби	1010	147100000	2578100000	-
первісна вартість	1011	325400000	2820200000	-
знос	1012	178300000	242100000	-
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	147100000	2578100000	
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	93800000	335100000	-
Виробничі запаси	1101	-	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-	-
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	-
Товари	1104	-	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-	-
Депозити перестраховання	1115	-	-	-
Векселі одержані	1120	-	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	278300000	278300000	-
з бюджетом	1135	18100000	18100000	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	-
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140			
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145			
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	28600000	18600000	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	812500000	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	9951100000	3056400000	-
Готівка	1166	9839000000	3042000000	-
Рахунки в банках	1167	58100000	14400000	-
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	-
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			
Усього за розділом II	1195	10369900000	4631600000	
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття				
Баланс	1300	10517000000	7209700000	

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1)/капітал (Стандарт 25)	1400	2500000000	2500000000	
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-	-
Додатковий капітал	1410			
Емісійний дохід	1411	-	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	-
Резервний капітал	1415	1600000	1600000	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	790600000	971600000	
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)	-
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)	-
Інші резерви	1435	-	-	-
Усього за розділом I	1495	3292200000	3473200000	
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	372400000	464600000	-
Векселі видані	1605	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-	-
товари, роботи, послуги	1615	5496000000	1747400000	
розрахунками з бюджетом	1620	62600000	42000000	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	37600000	25200000	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	86800000	56700000	-
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	232900000	411800000	
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	974100000	1014000000	-
Усього за розділом III	1695	7224800000	3736500000	
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	10517000000	7209700000	

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			
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-	-
Премії підписані, валова сума	2011	-	-	-
Премії, передані у перестраховування	2012	-	-	-
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-	-
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)	-
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-	-
Валовий:				
прибуток	2090			
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	58090900000	9538900000	
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-	-
Адміністративні витрати	2130	(429400000)	(1146000000)	
Витрати на збут	2150	()	()	
Інші операційні витрати	2180	(57437700000)	(7521100000)	
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	223800000	871800000	
збиток	2195	()	()	
Доход від участі в капіталі	2200	-	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-	-
Інші доходи	2240/ 2160	600000	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	-
Фінансові витрати	2250	(3700000)	(9500000)	-
Втрати від участі в капіталі	2255	()	()	-
Інші витрати	2270/ 2165	()	(577200000)	-
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	220700000	285100000	
збиток	2295	()	()	
Витрати (дохід)з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	(39700000)	(51300000)	-
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	181000000	233800000	-
збиток	2355	()	()	

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	181000000	233800000	-

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	400600000	100400000	-
Витрати на оплату праці	2505	1601500000	1865200000	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	360900000	419200000	-
Амортизація	2515	63800000	75800000	-
Інші операційні витрати	2520	55440300000	6206500000	-
Разом	2550	57867100000	8667100000	-

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			
Повернення податків і зборів	3005	-	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	-	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-	-
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	-	-	-
Інші надходження	3095	1119939000000	2015989100000	-
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(3193000000)	(2534400000)	-
Праці	3105	(1288000000)	(1486500000)	-
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(3609000000)	(4243000000)	-
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(3657000000)	(3951000000)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(397000000)	(269000000)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(2015058600000)	-
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)	-
Інші витрачання	3190	(1131183400000)	(1734500000)	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-16452000000	-5644300000	-
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	(-)	(-)	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від:				
Власного капіталу	3300			
Отримання позик	3305	100000000	504400000	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	-
Інші надходження	3340	-	-	-
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)	-
Погашення позик	3350	-	133900000	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(7200000)	(1100000)	-
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	92800000	369400000	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-16359200000	-5274900000	-
Залишок коштів на початок року	3405	9951100000	7375800000	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	9464500000	7850200000	-
Залишок коштів на кінець року	3415	3056400000	9951100000	-

Разом змін у капіталі	4295				181000000	-	-	181000000	-
Залишок на кінець року	4300	2500000000		1600000	971600000	-	-	3473200000	-

Відповідальна особа



Ткаченко Антон Сергійович
(прізвище, ініціали)

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

станом на 01.01.2023

Найменування фінансової установи або лізингодавця ТОВ «ФК «Ліберті Фінанс»

Код ЄДРПОУ фінансової установи або лізингодавця 39806926

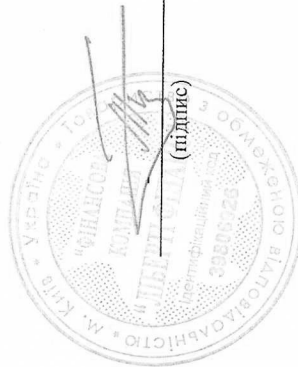
(тис. грн)

№ з/п	Показник	Сума/ кількість	Вид фінансової послуги, яка є предметом договору	Вид фінансового активу (гроші, майно, боргові зобов'язання), що є предметом договору	Вид клієнта (резидент, нерезидент)	Вид клієнта (юридична, фізична особа)
1	2	3	4	5	6	7
1	Розмір фінансового активу	11 106 429	Діяльність з обміну валюти	гроші	резидент	Фізична особа
2	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	0				
3	Кількість укладених договорів за період, шт.	601 803				
4	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	601 803				
5	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	0				
6	Розмір фінансового активу	34065	Грошовий переказ в національній валюті	гроші	резидент	Фізична особа
7	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітного періоду, шт.	0				
8	Кількість укладених договорів за період, шт.	30 873				
9	Кількість виконаних (анульованих) договорів за період, шт.	30 873				
10	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітного періоду, шт.	0				

Відповідальна особа

Антон ТКАЧЕНКО

(прізвище, ініціали)



(підпис)

Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах

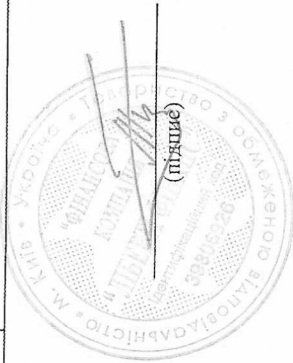
Найменування фінансової установи ТОВ «ФК «Ліберті Фінанс»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 39806926

станом на 01.01.2023 року

№ з/п	Вид рахунку (поточний, депозитний, в банківських металлах)	Найменування банківської установи	Ідентифікаційний/ресстраційний код/номер	Валюта рахунку (вид металу)	Дата погашення	Номер рахунку	Група активів за ступенем ризику	Сума балансу (в копійках)
1	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ФГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ по АТ Ощад м. КИЇВ	00032129	980 грн	-	UA5032266900000026004300319003	7	2 164,34
2	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ МЕГАБАНК м. Харьков	09804119	978 Євро	-	UA303516290000000265079782632		0
3	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ Универсал Банк	21133352	980 грн	-	UA8732200100000026000001368360		0
4	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ МЕГАБАНК м. Харьков	09804119	980 грн	-	UA61351629000000000260432632		869,79
5	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ МЕГАБАНК м. Харьков	09804119	980 грн	-	UA813516290000000002650326032		
6	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ МЕГАБАНК м. Харьков	09804119	840 Долар	-	UA32351629000000000265058402632		0
7	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПАТ МЕГАБАНК м. Харьков	09804119	643 рубль	-	UA37351629000000000265086432632		0
8	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПРАТ БАНК ФАМІЛЬНИЙ	20042839	980 грн	-	UA7833484000000026522001430010		138 592,80
9	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	ПРАТ БАНК ФАМІЛЬНИЙ	20042839	980 грн	-	UA9833484000000026500001430010		0
10	Інформація про поточні рахунки фінансової компанії в банківських установах	АТ Альфа Банк	300346	980 грн	-	UA3430034600000026502070867801		2 860,00

Відповідальна особа



Антон ТКАЧЕНКО
(прізвище, ініціали)

Дані про структуру інвестицій фінансової компанії

Найменування фінансової установи ТОВ «ФК «Ліберті Фінанс»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 39806926

станом на 01.01.2023 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
	2	3	4	5	6	7	8	9
1	корпоративні права	0	0	0	0	0	0	0

Відповідальна особа

(підпис)

Антон ТКАЧЕНКО

(прізвище, ініціали)



Дані про великі ризики фінансової установи

Найменування фінансової установи ТОВ «ФК «Ліберті Фінанс»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 39806926

станом на 01.01.2023 року

№ з/п	Найменування особи або групи пов'язаних осіб	Вимоги фінансової установи	Обсяг вимоги фінансової установи	Фінансові зобов'язання фінансової установи	Обсяг фінансових зобов'язань фінансової установи	Питома вага в капіталі фінансової установи на дату складання довідки, %
1	2	3	4	5	6	7
1		-	-	-	-	-

Відповідальна особа



(підпис)

Антон ТКАЧЕНКО -
(прізвище, ініціали)

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

станом на 01.01.2023

ТОВ «ФК «Ліберті Фінанс»

(найменування лізингодавця)

39806926

(код лізингодавця за ЄДРПОУ)

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

Відповідальна особа

Антон ТКАЧЕНКО

(прізвище, ініціали)



(підпис)

Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу

станом на 01.01.2023 року

ТОВ «ФК «Ліберті Фінанс»
(найменування лізингодавця)
39806926

(код лізингодавця за ЄДРПОУ)

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

Відповідальна особа



(Handwritten signature)
(підпис)

Антон ТКАЧЕНКО

(прізвище, ініціали)

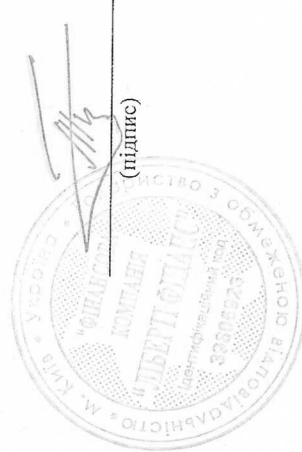
Дані про укладені та виконані договори факторингу,
інформації про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу

Найменування фінансової установи ТОВ «ФК «Ліберті Фінанс»

Код ЄДРПОУ фінансової установи 39806926

№ з/п	Показники	станом на 01.01.2023							Тип боржника
		Сума/ Кількість	Вид клієнта фінансової компанії	Код резидентності клієнта фінансової компанії	Вид факторингу	Код галузі економічної діяльності клієнта фінансової компанії			
1	2	3	4	5	6	7			8
1	Кількість договорів, укладених за звітний період	0	0	0	6	7			8
2	Сума договорів, укладених за звітний період	0	0	0					
3	Сума договорів, укладених за звітний період	0	0	0					
4	Кількість договорів, виконаних за звітний період	0	0	0					
5	Сума вимог за договорами станом на початок періоду	0	0	0					
6	Сума вимог за договорами, приданими за звітний період	0	0	0					
7	Сума вимог за договорами, погашеними за звітний період	0	0	0					
8	Сума вимог за договорами, відступленими за звітний період	0	0	0					
9	Сума резервів, сформованих за звітний період	0	0	0					
10	Сума інших змін дебіторської заборгованості за звітний період	0	0	0					
11	Сума нарахованої пені/штрафів за звітний період	0	0	0					
12	Сума нарахованих процентів за звітний період	0	0	0					
13	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	0	0	0					

Відповідальна особа



Антон ТКАЧЕНКО
(прізвище, ініціали)

Дані про обсяг та кількість договорів гарантії

Найменування фінансової установи ТОВ «ФК «Ліберті Фінанс»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 39806926

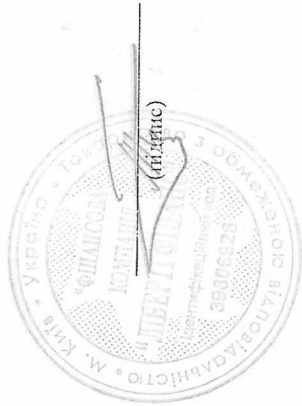
станом на 01.01.2023 року

№ 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

Антон ТКАЧЕНКО

(прізвище, ініціали)



(підпис)

Дані про стан виконання та причини припинення
договорів гарантії

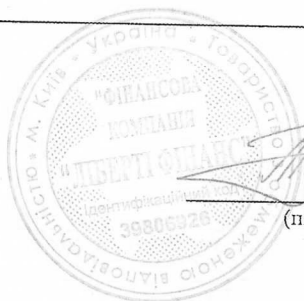
Найменування фінансової установи ТОВ «ФК «Ліберті Фінанс»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 39806926

станом на 01.01.2023 року

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

Відповідальна особа



[Handwritten signature]

(підпис)

Антон ТКАЧЕНКО

(прізвище, ініціали)

Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами/позиками

Найменування фінансової установи ТОВ «ФК «Ліберті Фінанс»

Ідентифікаційний код за ЄДРНОУ фінансової установи 39806926

станом на 01.01.2023 року

№ з/п	Показник	Сума/Кількість	Тип клієнта	Код резидентності	Спосіб укладення договору	Нааявність кредитних посередників	Вид наданих ресурсів	Галузь економічної діяльності	Строк погашення	Вид кредитів за цільовим спрямуванням
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Відповідальна особа



Антон ТКАЧЕНКО
(прізвище, ініціали)

Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової установи

Найменування фінансової установи ТОВ «ФК «Ліберті Фінанс»

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи

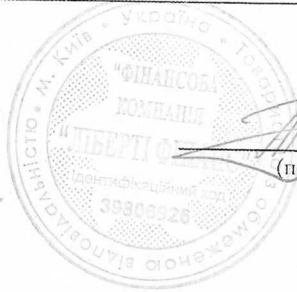
39806926

станом на 01.01.2023 року

Найменування	Номер рядка	Вартість (тис.грн)
1	2	3
Балансова вартість цінних паперів, що не перебувають в біржовому списку	010	-
Векселі придбані та одержані, а також похідні цінні папери в розмірі 75 відсотків їх балансової вартості	020	-
Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	030	-
Балансова вартість наявних у структурі власності фінансової компанії конструкцій щодо взаємного контролю (зустрічні довгострокові інвестиції) однієї особи над іншою	040	-
Інші фінансові інвестиції фінансової компанії у розмірі 10 і більше відсотків власного капіталу	050	-
Статутний капітал	100	25 000
Додатковий капітал	110	-
Резервний капітал	120	16
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	130	9716
Неоплачений капітал	140	-
Субординований борг	150	-
Субординований борг від юридичних осіб	151	-
Субординований борг від юридичних осіб - учасників фінансової установи	152	-
Субординований борг від фізичних осіб - учасників фінансової установи	153	-
Субординований капітал	160	-
Невиконані на кінець звітного кварталу зобов'язання щодо фінансування клієнтів (гарантії, поручительства, безвідкличні зобов'язання з кредитування) (для фінансових компаній групи Б)	170	-
Інші поточні зобов'язання зі строком погашення до 31 дня (для фінансових компаній групи Б)	180	-
Вартість активів (1 група ризику)	210	-
Грошові кошти в касі та в дорозі (1 група ризику)	211	-
Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (1 група ризику)	212	-
Державні цінні папери та доходи, нараховані за ними (1 група ризику)	213	-
Активи, забезпечені державними гарантіями, та доходи, нараховані за ними (1 група ризику)	214	-
Відкличні зобов'язання з кредитування, які надані клієнтам (1 група ризику)	215	-
Вартість активів (2 група ризику)	220	-
Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (2 група ризику)	221	-
Банківські метали, в тому числі поточні та вкладні (депозитні) рахунки в банківських металах (2 група ризику)	222	-
Цінні папери українських емітентів, які перебувають у біржовому реєстрі хоча б однієї з фондових бірж України (2 група ризику)	223	-
Цінні папери іноземних емітентів (2 група ризику)	224	-
Іпотечні облігації, які перебувають у біржовому списку, що емітовані фінансовою компанією, більше ніж 50 % яких належить державі або державним банкам (2 група ризику)	225	-
Іпотечні кредити, що включені до складу іпотечного покриття іпотечних облігацій, емітованих фінансовою компанією, більше ніж 50 % яких належить державі або державним банкам (2 група ризику)	226	-
Права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу (зі строком погашення до 31 дня) (2 група ризику)	227	-
Вартість активів (3 група ризику)	230	-
Грошові кошти на поточних та/або депозитних рахунках (зі строком погашення до 31 дня) (3 група ризику)	231	-
Векселі придбані та одержані, якщо емітовані векселедавцем, цінні папери якого перебувають у біржовому реєстрі принаймні однієї з фондових бірж України (3 група ризику)	232	-
Цінні папери українських емітентів, які перебувають у біржовому списку хоча б однієї з фондових бірж України (3 група ризику)	233	-

Права грошової вимоги до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу (зі строком погашення до 31 дня) (3 група ризику)	234	-
Права грошової вимоги до боржників, за якими немає порушення режиму сплати (3 група ризику)	235	-
Вартість активів (4 група ризику)	240	-
Кошти на поточних рахунках та депозити в банках, віднесених до категорії неплатоспроможних, та доходи, нараховані за ними (4 група ризику)	241	-
Цінні папери українських емітентів, що не перебувають у біржовому реєстрі хоча б однієї з фондових бірж України, та інші корпоративні права (4 група ризику)	242	-
Векселі придбані та одержані, якщо емітовані векселедавцем, цінні папери якого не перебувають у біржовому списку принаймні однієї з фондових бірж України (4 група ризику)	243	-
Права грошової вимоги до боржників, за якими порушення режиму сплати не перевищує 60 календарних днів (4 група ризику)	244	-
Зобов'язання за всіма видами наданих гарантій, поручительств (4 група ризику)	245	-
Безвідкличчі зобов'язання з кредитування, які надані клієнтам (4 група ризику)	246	-
Сума капітальних інвестицій, залишкова вартість основних засобів, нематеріальних активів та інших необоротних активів (4 група ризику)	247	-
Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг (4 група ризику)	248	-
Активи, які не увійшли до інших груп активів (4 група ризику)	249	-
Вартість активів (5 група ризику)	250	72097

Відповідальна особа



(підпис)

Антон ТКАЧЕНКО

(прізвище, ініціали)

Пронумеровано, пронумеровано та
скріплено печаткою
23 (двадцять три) аркуші



Директор
ТОВ «ФК «ЛІБЕРТІ ФІНАНС»

А.С.ТКАЧЕНКО



Директор
ТОВ «АУДИТ-ВІД та Ко»

В.Л. ІОФФЕ