

# Титульний аркуш

25.05.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 2

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Директор

(посада)

(підпис)

Є.О.Карнаухов

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КАЛИНА-АВТОЛІЗИНГ"
2. Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 36218498
4. Місцезнаходження: 04176, Подільський район р-н, м.Київ, вул.Електриків, буд. 29 А
5. Міжміський код, телефон та факс: (044) 590-48-00, 590-48-01
6. Адреса електронної пошти: kalina@kalina-leasing.com
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності):
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/ARA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Карнаухов Євген  
Олександрович  
ЄДРПОУ/ІПН

36218498  
Річну інформацію розміщено на  
власному веб-сайті учасника фондового  
ринку

<http://kalina-leasing.com/%d0%b1%d0%bb%d0%be%d0%b3/>

(URL-адреса сторінки)

25.05.2020

(дата)

## Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції щодо емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	
2) інформація про розвиток емітента	
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	
4) звіт про корпоративне управління	
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	
- інформація про наглядову раду	
- інформація про виконавчий орган	
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	
- повноваження посадових осіб емітента	

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облигації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

32. Твердження щодо річної інформації

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом

35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

Інформація щодо посади корпоративного секретаря відсутня тому що емітент не акціонерне товариство;

Інформація про рейтингове агентство відсутня тому що емітент не проводив рейтингової оцінки;

Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента відсутня тому що у емітента немає філіалів або інших відокремлених структурних;

Інформація про судові справи емітента (дочірніх підприємств немає) відсутня тому що судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента станом на початок звітного року, стороною в яких виступає емітент, його посадові особи провадження за якими відкрито у звітному році, а також судових справ, рішення за якими набрало чинності у звітному році немає;

Інформація про штрафні санкції щодо емітента відсутня тому що штрафних санкцій, накладених органами державної влади у звітному періоді не було;

Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента відсутня тому що товариство акцій не випускало;

Інформація про випуски акцій емітента відсутня тому що товариство не випускало акцій;

Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом відсутня тому що товариство не випускало інші цінні папери;

Інформація про похідні цінні папери емітента відсутня тому що товариство не випускало похідні цінні папери;

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів відсутня тому що товариство не випускало боргових цінних паперів;

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) не надається, тому що товариство не здійснювало емісію цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва;

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами відсутня тому що виплата дивідендів та інших доходів за цінними паперами в звітному періоді не здійснювалась;

Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) відсутня тому що на початок та на кінець звітного періоду основних засобів (за залишковою вартістю) немає;

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформація про собівартість реалізованої продукції відсутня, тому що Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності;

Відомості про участь емітента в інших юридичних особах; Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення; Звіт керівництва (звіт про управління); Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій; інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій; Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій; Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій; Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників); Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників); Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду; Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента; Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу; Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів; Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі; Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів; Інформація про вчинення значних правочинів; Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість; Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість; Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою); Твердження щодо річної інформації; Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента; Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом відсутня тому що емітент,

який не є акціонерним товариством, який не здійснював публічну пропозицію інших цінних паперів, крім акцій, та цінні папери якого не допущені до торгів на фондовій біржі не зобов'язаний розкривати таку інформацію.

Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду, відсутня тому що обов'язку розкривати дану інформацію у емітента в звітному періоді не було;

Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів, не надається, тому що Товариство не випускало боргові цінні папери з забезпеченням випуску.

Інформація, зазначена в пунктах 36-45 відсутня тому що товариство не випускало іпотечні облігації, іпотечні сертифікати та сертифікати ФОН.

Рішення щодо затвердження Річної інформації емітента цінних паперів за 2019 рік не приймалось ні наглядовою радою ні загальними зборами акціонерів, в зв'язку з тим, що ТОВ "КАЛИНА-АВТОЛІЗИНГ" не є акціонерним товариством: загальні збори акціонерів не проводяться, наглядова рада не створена.

### III. Основні відомості про емітента

**1. Повне найменування**

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КАЛИНА-АВТОЛІЗИНГ"

**2. Скорочене найменування (за наявності)**

ТОВ "КАЛИНА-АВТОЛІЗИНГ"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

22.10.2008

**4. Територія (область)**

м.Київ

**5. Статутний капітал (грн)**

18000000

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

0

**7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії**

0

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

2

**9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД**

64.91 - Фінансовий лізинг

45.11 - Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами

77.11 - Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів

**10. Банки, що обслуговують емітента**

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК "ПРИВАТБАНК", МФО 305299

2) IBAN

UA963007110000026005052627895

3) поточний рахунок

UA963007110000026005052627895

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

UA963007110000026005052627895, МФО

5) IBAN

б) поточний рахунок

**11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності**

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Надання послуг з фінансового лізингу	903	12.06.2018	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг	
Опис	Розпорядженням Нацкомфінпослуг від 12.06.2018 №903 було прийнято рішення про видачу ТОВ "КАЛИНА - АВТОЛІЗИНГ"			

	безстрокової ліцензії на надання послуг з фінансового лізингу (Нацкомфінпослуг: реєстр осіб, які не є фінансовими установами, але мають право надавати окремі фінансові послуги). Ліцензія безстрокова, в зв'язку з цим інформація стосовно прогнозу емітента щодо продовження строку дії ліцензії відсутня. Емітент планує підтримувати дію ліцензії.
--	--

## **XI. Опис бізнесу**

### **Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

2019 рік - перший звітний період для ТОВ "КАЛИНА-АВТОЛІЗИНГ", випуск незабезпечених (звичайних) відсоткових іменних облігацій (серії А) було зареєстровано 25.09.2019р., в зв'язку з цим інформація щодо змін в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів відсутня.

Товариство з обмеженою відповідальністю "Калина - Автолізинг" (надалі - "Товариство") є правонаступником ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "КАЛИНА" (код ЄДРПОУ 36218498), зареєстровано 22 жовтня 2008 року відповідно до чинного законодавства. На виконання рішень річних Загальних зборів акціонерів ПАТ "СК "Калина" (протокол № 13 від 13.04.2017р.), позачергових Загальних зборів акціонерів ПАТ "СК "Калина" (протокол № 14 від 30.08.2017р.) щодо припинення ПАТ "СК "Калина", ідентифікаційний код 36218498, шляхом реорганізації в ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КАЛИНА-АВТОЛІЗИНГ", ідентифікаційний код 36218498, та відповідно до рішення Установчих зборів засновників ТОВ "Калина-Автолізинг" (протокол № 1 від 30.08.2017) було створено ТОВ "Калина-Автолізинг", ідентифікаційний код 36218498, що підтверджується випискою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань від 02.11.2017.

**Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента**

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 2 особи. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 1 особа, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 1 особа. Фонд оплати праці у 2019 році - 156,70 тис. грн. Розмір фонду оплати праці збільшився на 27 тис. грн. відносно попереднього року. Кадрова програма емітента спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам підприємства відсутня.

**Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання**

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств

**Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності**

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами



**Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій**

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб, протягом звітного періоду не надходило

**Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)**

Облікова політика розроблена та затверджена керівництвом відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ. Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. Облікова політика складена для розкриття принципів, основ, домовленостей, правил та методик, яких дотримується Товариство, при складанні та поданні фінансових звітів. Облікова політика застосовується з урахуванням принципу послідовності, що передбачає постійне (із року в рік) застосування прийнятої стабільної облікової політики. Помилки попереднього періоду виправляються шляхом ретроспективного перерахунку.

Облік основних засобів ведеться у відповідності до МСФО 16 "Основні засоби".

Основним засобом визнається актив, якщо очікуваний термін його корисного використання (експлуатації) більше року та якщо його утримують для надання послуг, для здавання в оренду або для адміністративних цілей. Вартісне обмеження не застосовується.

Об'єкт основних засобів, який відповідає критеріям визнання активу, зараховується на баланс підприємства за собівартістю.

Наступна оцінка основних засобів здійснюється за історичною вартістю у відповідності до моделі собівартості МСФО 16 "Основні засоби".

Амортизацію активу починають з моменту, коли він стає придатним для використання, тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан, у якому він придатний до експлуатації, тобто с дати акту введення в експлуатацію основних засобів.

Амортизацію окремого об'єкта основних засобів для бухгалтерського обліку розраховується із застосуванням прямолінійного методу.

Запаси товарно-матеріальних цінностей Товариства визнаються, оцінюються і обліковуються згідно з МСФО 2 "Запаси". Одиницею запасів є кожне найменування цінностей, яке оприбутковується за ціною придбання.

Оцінка запасів при їх вибутті здійснюється за методом ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів.

Довгострокові фінансові інвестиції Компанії визнаються, оцінюються і обліковуються згідно з МСБО 27 "Окрема фінансова звітність", МСБО 28 "Інвестиції в асоційовані підприємства".

Фінансові інструменти Компанії визнаються, оцінюються і обліковуються згідно з МСБО 32 "Фінансові інструменти: подання", МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка", МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації", МСФЗ 9 "Фінансові інструменти".

Компанія класифікує свої фінансові активи з метою обліку за такими категоріями:

1. Фінансові активи, що обліковуються за справедливою вартістю через фінансовий результат
2. Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

Операції, що не регламентовані МСФЗ Товариством не здійснювались.

**Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку**

експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Основним видом послуг, які надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік є послуги з надання послуг фінансового лізингу. Сума виручки: 1848 тис.грн. Загальна сума експорту 0,00 тис.грн. Частка експорту в загальному обсязі продажів :0%. Діяльність з надання послуг фінансового лізингу легкових (комерційних), вантажних, комерційних автомобілів, автобусів, сільгосптехніки тощо є перспективною. Діяльність товариства від сезонних змін не залежить. Основними ринками збуту та основними клієнтами є фізичні особи, фізичні особи-підприємці та юридичні особи України. Основними ризиками в діяльності Товариства є :Валютний ризик. Валютний ризик виникає, якщо майбутні комерційні операції та визнані активи або зобов'язання виражені в валюті, що відрізняється від функціональної валюти Товариства і зміна обмінного курсу може мати негативний вплив на грошові потоки Товариства. Товариство не має офіційної політики по управлінню валютними ризиками по відношенню до своєї функціональної валюти. Ризик ліквідності. Ризиком ліквідності є ризик того, що Товариство не зможе сплатити по зобов'язанням при настанні терміну їх погашення. Товариство здійснює ретельне управління і контроль за ліквідністю. Товариство використовує процедуру підготовки бюджету і прогнозування руху грошових коштів, що забезпечує наявність у Товариства необхідних коштів для виконання своїх платіжних зобов'язань. На основі прогнозованих потоків грошових коштів приймаються рішення про вкладення грошових коштів або залученні фінансування, коли це потрібно. Кредитний ризик. Кожен клас фінансових активів, представлений в звіті про фінансове положення Товариства до певної міри схильний до кредитного ризику. Керівництво розвиває і вводить політики і процедури, які мінімізують впливи негативних подій, викликаних реалізацією ризиків на фінансове положення Товариства. Фінансові інструменти, які мають кредитний ризик, - це в основному поточні фінансові інвестиції і інша дебіторська заборгованість. Кредитний ризик, пов'язаний з цими активами обмежений унаслідок розміру клієнтської бази Товариства і безперервними процедурами моніторингу кредитоспроможності клієнтів і інших дебіторів. Дебіторська заборгованість Товариства представлена дебіторською заборгованістю фінансових компаній та комерційних підприємств. Проте, керівництво робить всі можливі заходи, щоб мінімізувати ризик неповернення дебіторської заборгованості від цієї категорії дебіторів. Зокрема кредитоспроможність таких дебіторів оцінюється на основі фінансових показників.

Управляючи кредитним ризиком, пов'язаним з вкладеннями наявних грошових коштів в банки та інші фінансові установи керівництво Товариства проводить процедури періодичної оцінки кредитоспроможності банків. Заходи емітента щодо розширення ринків збуту: реклама послуг емітента, розширення переліку об'єктів фінансового лізингу, постійний пошук нових клієнтів, формування нових пакетних пропозицій. Канали збуту й методи продажу, які використовує емітент: варіювання цінової політики, розширення рекламних заходів щодо послуг емітента, використовуються методи прямих продажів послуг. Конкуренція в галузі надання послуг фінансового лізингу висока. Емітент пропонує оптимальні умови фінансування безпосередньо

під запит клієнта та для його бізнесу або особистої мети. Саме тому послуга лізингу якісно відрізняється від інших послуг фінансування. Товариство постійно впроваджує та пропонує нові технології та нові пакетні послуги фінансового лізингу, зокрема: продукт "Red" (аванс від 30%, процентна ставка - від 18% річних, термін лізингу від 12 до 84 місяців, валюта фінансування на вибір - UAH, USD, EUR, графік платежів - класичний, ануїтет, дегресія або сезонний, предметом лізингу можуть бути легкові, вантажні, комерційні автомобілі, автобуси, сільгосптехніка, річний пробіг предмету лізингу - без обмежень); продукт "Green" (без надання довідки про доходи для фізичних осіб та фінансових документів для юридичних осіб і фізичних осіб-підприємців, аванс від 35%, процентна ставка - від 18% річних, термін лізингу від 12 до 36 місяців, валюта фінансування на вибір - UAH, USD, EUR, графік платежів - класичний, ануїтет, дегресія або сезонний, предметом лізингу можуть бути легкові та комерційні автомобілі, річний пробіг предмету лізингу - без обмежень. Лізингові платежі вже включають у себе: вартість транспорту з ПДВ, державні мита та збори при реєстрації/знятті з обліку транспортного засобу, реєстраційні номери і технічний транспорт, пенсійний збір 3%-5% в залежності від вартості транспортного засобу (для легкових автомобілів), проходження ОТК, страхування КАСКО та обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів на весь термін фінансування. Рівень впровадження нових технологій, нових товарів (послуг фінансового лізингу) середній. Становище товариства на ринку стабільне. Перспективні плани розвитку емітента; продовження діяльності з надання послуг фінансового лізингу, розширення пакетних пропозицій, об'єктів фінансового лізингу, кола лізингоодержувачів. Емітент здійснює свою діяльність лише в Україні, 100% доходів за звітний рік отримано в Україні. В зв'язку з тим, що товариство не займається виробництвом інформація про обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі); середньо реалізаційні ціни; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент; заходи емітента щодо розширення виробництва; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання відсутня.

**Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування**

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років:

2015 рік: 100000,00 грн - ТОВ "Сучасні фінансові інструменти" договір №БВ1-6/3 від 16.01.2015р. (придбання акцій); 100016,00 грн - ТОВ "Сучасні фінансові інструменти" договір №БВ2-6/21 від 24.03.2015р. (придбання акцій); 270 013,75 грн - ТОВ "Арчі Капітал" договір №БВ4-3/14 від 21.05.2015 р.- (придбання акцій). В 2015р. відчуження активів не було.

На протязі 2016-2017р.р. відсутні операції з придбання або відчуження активів.

2018 рік: 4333870,00 грн. - СП у формі ТОВ "Автомобільний дім - Україна Мерседес Бенц" договір поставки №0752640411 від 24.10.2018р. (придбання авто для подальшої передачі в фінансовий лізинг); 5307047,00 - ТОВ "Газоліnum" договір фінансового лізингу № ФЛ/1/10/2018 від 23.10.2018р. (передача авто в лізинг).

2019 рік: 712324,65 грн. - ТОВ "Віді Автострада" договір поставки № ВДиА-0008/246 від 03.09.2019р. (придбання авто для подальшої передачі в фінансовий лізинг); 882740,00 грн. - ТОВ "Авто - Регіон" договір фінансового лізингу №ФЛ/6/09/2019 від 03.09.2019р. (передача авто в лізинг); 681250,00 грн - ТОВ "Майавтотранс" договір купівлі- продажу №03 від 01.03.2019р. (придбання авто для подальшої передачі в фінансовий лізинг); 1091146,47грн. - ТОВ "Майавтотранс" договір фінансового лізингу № ФЛ/5/03/2019 від 05.03.2019р.(передача авто в лізинг).

Підприємство не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю.

**Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнольні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Основні засоби Товариства (включаючи об'єкти оренди): Монитор WiewSonic VA703b (первісна вартість-1129,62 грн., знос -1129,62 грн., залишкова вартість-0,00 грн); Ноутбук Asus Eee PC 90 I 4 (первісна вартість-3375,60 грн., знос -3375,60грн., залишкова вартість-0,00 грн); ПК"IQ-SI-ANBD"5 (первісна вартість-3289,98 грн., знос -3289,98 грн., залишкова вартість-0,00 грн); інші основні засоби (первісна вартість-1189грн., знос -1189грн., залишкова вартість-0,00 грн). Основні засоби використовуються в господарській діяльності ТОВ "Калина - Автолізинг" за її фактичним місцезнаходженням: Україна, 04053, м. Київ, вул. Кудрявський узвіз, буд. 7, 9-й поверх. Станом на 31.12.2019р. ступінь зносу основних засобів - 100%. Залишкова вартість основних засобів на початок звітного періоду-0,00 грн. Залишкова вартість основних засобів на кінець звітного періоду-0,00 грн. У звітному періоді значних правочинів щодо основних засобів емітент не укладав. Утримання активів здійснюється за власні кошти Товариства. На думку Емітента екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. Виробничих потужностей Товариство не має. Ступінь використання обладнання: 100%. Планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів у товариства немає.

**Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень**

Найбільш істотно на діяльність Товариства впливають наступні проблеми:

- економічна, політична, та фінансова криза в країні, в зв'язку з якою падає платоспроможність населення та підприємств;
- недосконалість законодавчої бази та системи оподаткування;
- зміна кон'юнктури ринку фінансового лізингу.

Ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень висока.

**Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента**

Фінансування діяльності підприємства здійснюється за рахунок власних/залучених коштів та за рахунок розміщених облігацій. Робочого капіталу достатньо для поточних потреб, фахівці емітента не проводили оцінки шляхів покращення ліквідності. Фахівці емітента не здійснювали оцінку можливих шляхів покращення ліквідності.

**Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів**

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) - 2646,00 тис. грн та очікувані прибутки від виконання цих договорів-1235,00 тис. грн.

**Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)**

Стратегія подальшої діяльності емітента: надання послуг фінансового лізингу. Виробництвом, реконструкцією товариство не планує займатись. Поліпшення фінансового стану планується за рахунок збільшення користувачів (клієнтів) послуг фінансового лізингу.

Істотні фактори, які можуть впливати на діяльність емітента в майбутньому: політична та економічна ситуація в країні.

**Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік**

Товариство не здійснює самостійних досліджень та розробок.

**Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі**

Іншою інформацією, що може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності підприємства, Товариство не володіє. Інформації про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі немає.

**IV. Інформація про органи управління**

<b>Орган управління</b>	<b>Структура</b>	<b>Персональний склад</b>
Загальні збори учасників	учасники	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "КРАЇНА", АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "КІВІ".
Директор	Одноосібний виконавчий орган	Карнаухов Євген Олександрович.

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Директор	Карнаухов Євген Олександрович	1987	Вища	9	ПАТ "СК "Країна", 20842474, Начальник управління	25.07.2018, безстроково
1	<p><b>Опис:</b> Винагорода виплачується згідно зі штатним розкладом, в 2019 році було виплачено: 81292,54 грн. (нараховано 101287,29 грн.). У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи - 9 років. Перелік попередніх посад, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: фахівець управління внутрішньої безпеки, начальник управління розвитку авто страхування, директор. Одночасно обіймає посаду начальника управління розвитку автостраховання в АТ "СК "Країна" (20842474) 04176, м. Київ вул. Електриків, 29-А.</p>						
2	Головний бухгалтер	Романчук Ольга Олександрівна	1976	Вища	15	ПАТ "СК "Країна", 20842474, Заступник головного бухгалтера	22.11.2017, безстроково
2	<p><b>Опис:</b> Винагорода виплачується згідно зі штатним розкладом, в 2019 році було виплачено: 40159,06 грн. (нараховано 49800,00 грн.). У натуральній формі винагорода не виплачувалась. У натуральній формі винагорода не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи- 15 років. Перелік попередніх посад, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: заступник головного бухгалтера. Одночасно обіймає посаду заступника головного бухгалтера в АТ "СК "Країна" (20842474) 04176, м. Київ вул. Електриків, 29-А.</p>						

**VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій  
(часток, паїв)**

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "КРАЇНА"	20842474	04176, Подільський р-н, м.Київ, вул.Електриків, буд. 29 А	11,67
АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "КІВІ"	41262601	04176, Подільський р-н, м.Київ, вул.Електриків, буд. 29 А	88,33
<b>Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>			<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
<b>Усього</b>			100

**XI. Відомості про цінні папери емітента**  
**2. Інформація про облігації емітента**

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процент на ставку за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	13
25.09.2019	48/2/2019	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA5000000571	відсоткові	100 000	90	Бездокументарні іменні	9 000 000	20	09.01.2020-10.01.2020	0	03.11.2024
Опис	<p>25.09.2019р. був зареєстрований випуск незабезпечених (звичайних) відсоткових іменних облігацій (серії А). Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій облігацій підприємств видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (реєстраційний №48/2/2019; дата реєстрації: 25.09.2019р.; дата видачі: 28.11.2019р.). Торгівля облігаціями відбувається на внутрішньому позабіржовому ринку. Облігації не пропонуються для продажу на біржах, в позабіржових торговельно-інформаційних системах. Торгівля облігаціями на зовнішніх ринках не здійснюється. Фактів включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не було. Мета емісії: поповнення лізингового портфеля. Спосіб, в який здійснювалась пропозиція: без здійснення публічної пропозиції. Дострокове погашення -передбачено умовами випуску. Викуп облігацій в звітному періоді не здійснювався. Дата початку погашення облігацій: 03.10.2024р. Дата закінчення погашення облігацій: 03.11.2024р. Відсоткова ставка за даними облігаціями встановлюється емітентом на кожні два відсоткові періоди (один відсотковий період дорівнює 91 дню). На 1-2 купонні періоди (з 10.10.2019 по 08.04.2020 року) встановлена ставка - 20% річних. Строк виплати процентів по 1-му купонному періоду: 09.01.2020р.-10.01.2020р. У звітному періоді процентний дохід не виплачувався, в зв'язку з незакінченням у звітному році купонного періоду (1-й купонний період: (10.10.2019р.-08.01.2020р. ).</p>											



### ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

#### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		3 845	3 807
Статутний капітал (тис.грн)		18 000	18 000
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		18 000	18 000
<b>Опис</b>	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).		
<b>Висновок</b>	Вартість чистих активів Товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів не зменшилась більш як на 50 відсотків порівняно з цим показником станом на кінець попереднього року. У відповідності до п.3 статті 31 ЗУ "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" виконавчий орган товариства не зобов'язаний скликати загальні збори учасників з питань про заходи, які мають бути вжиті для покращення фінансового стану товариства, про зменшення статутного капіталу товариства або про ліквідацію товариства.		

#### 3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	10 000	X	X
у тому числі:				
АТ "Банк інвестицій та заощаджень"	28.11.2019	10 000	18,6	26.06.2022
Зобов'язання за цінними паперами	X	9 000	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	9 000	X	X
серія А	25.09.2019	9 000	20	03.11.2024
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	10 000	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	576	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	29 576	X	X

Опис	<p>До рядка "Інші зобов'язання та забезпечення" віднесено наступні данні, в тис.грн.: поточна кредиторська заборгованість: (за товари, роботи, послуги -4; за розрахунками з бюджетом -3; за розрахунками зі страхування -1; за розрахунками з оплати праці-3); Інші поточні зобов'язання: 565.</p> <p>В стобчику "Відсоток за користування коштами (відсоток річних) " рядка "Серія А" вказана відсоткова ставка за облігаціями на 1-2 купонні періоди (з 10.10.2019 по 08.04.2020 року) - 20% річних.</p> <p>Товариство не має зобов'язань за: іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, векселями, іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами), фінансовими інвестиціями в корпоративні права.</p>
------	--

### **6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент**

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державна організація (установа, заклад)
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	03150, Україна, Голосіївський р-н, м.Київ, вул. Антоновича, 51, оф. 1206
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00001/APA
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	+380 (044) 287-56-70
<b>Факс</b>	+380 (044) 287-56-73
<b>Вид діяльності</b>	Уповноважений надавати інформаційні послуги на фондовому ринку
<b>Опис</b>	Інформаційні послуги на фондовому ринку.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04107, Україна, Шевченківський р-н, м.Київ, вул. Тропініна, 7-Г
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	2092
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 377-72-65
<b>Факс</b>	(044) 288-93-27
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
<b>Опис</b>	Відповідно до частини 2 статті 9 Закону України "Про депозитарну систему

	України", акціонерне товариство набуває статусу Центрального депозитарію з дня реєстрації Комісією в установленому порядку Правил Центрального депозитарію. 1 жовтня 2013 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було зареєстровано подані Публічним акціонерним товариством "Національний депозитарій України" Правила Центрального депозитарію цінних паперів (рішення Комісії від 01.10.2013 №2092). В зв'язку з цим замість Номеру ліцензії або іншого документу вказано № рішення Комісії, щодо реєстрації Правил Центрального депозитарію та замість дати видачі ліцензії або іншого документа вказана дата прийняття рішення Комісії, щодо реєстрації Правил Центрального депозитарію.
--	---

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Міла-аудит"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	23504528
<b>Місцезнаходження</b>	04210, Україна, Оболонський р-н, м.Київ, пр.-т Г.Сталінграда, буд.10А, корп.2, кв.43.
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	1037
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська Палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	23.02.2001
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 537-76-53
<b>Факс</b>	(044) 537-76-52
<b>Вид діяльності</b>	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
<b>Опис</b>	Надання аудиторських послуг.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "АйБі Кепітал"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	39650290
<b>Місцезнаходження</b>	01015, Україна, Печерський р-н, м.Київ, вул. Лаврська, 16
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	1114
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України

<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	28.07.2015
<b>Міжміський код та телефон</b>	+38044 3517919
<b>Факс</b>	+38044 3517919
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарної установи
<b>Опис</b>	Послуги депозитарної установи.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю "ІДЦ "Глобал"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	3509367
<b>Місцезнаходження</b>	04073, Україна, Оболонський р-н, м.Київ, провулок Куренівський, 19/5
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕН№286620
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	10.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	+38 (044) 467-57-47
<b>Факс</b>	+38 (044) 390-79-91
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарної установи
<b>Опис</b>	Послуги депозитарної установи.

			КОДИ
		Дата	01.01.2020
Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КАЛИНА- АВТОЛІЗИНГ"	за ЄДРПОУ	36218498
Територія	м.Київ, Подільський р-н	за КОАТУУ	8038500000
Організаційно- правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності	Фінансовий лізинг	за КВЕД	64.91

Середня кількість працівників: 2

Адреса, телефон: 04176 м.Київ, вул.Електриків, буд. 29 А, (044) 590-48-00

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс**  
**(Звіт про фінансовий стан)**  
на 31.12.2019 р.  
Форма №1

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	0	2
первісна вартість	1001	0	2
накопичена амортизація	1002	( 0 )	( 0 )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	0	0
первісна вартість	1011	9	9
знос	1012	( 9 )	( 9 )
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	( 0 )	( 0 )
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	( 0 )	( 0 )
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0

Усього за розділом I	1095	0	2
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	0	0
Виробничі запаси	1101	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	0	467
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	17	8
у тому числі з податку на прибуток	1136	17	8
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3 892	31 630
Поточні фінансові інвестиції	1160	189	130
Гроші та їх еквіваленти	1165	85	212
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	85	212
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	2 889	972
Усього за розділом II	1195	7 072	33 419
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	7 072	33 421

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	18 000	18 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-14 193	-14 155
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	3 807	3 845
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	10 000
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	9 000
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	19 000
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	1	4
розрахунками з бюджетом	1620	1	3
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	1	1
розрахунками з оплати праці	1630	4	3
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	3 258	10 565
Усього за розділом III	1695	3 265	10 576
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	7 072	33 421

Примітки: Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Керівник

Є.О. Карнаухов

Головний бухгалтер

О.О. Романчук

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ  
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КАЛИНА-  
АВТОЛІЗИНГ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

36218498

**Звіт про фінансові результати  
(Звіт про сукупний дохід)**

за 2019 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 848	3 612
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	( 0 )	( 0 )
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 308 )	( 222 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	1 540	3 390
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	0	0
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 230 )	( 285 )
Витрати на збут	2150	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	2180	( 1 375 )	( 3 622 )
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	( 65 )	( 517 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0



Інші фінансові доходи	2220	1 025	234
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 856 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 58 )	( 4 116 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	46	0
збиток	2295	( 0 )	( 4 399 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-8	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	38	0
збиток	2355	( 0 )	( 4 399 )

#### II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	( 0 )	( 0 )
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	38	-4 399

#### III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	0	0
Витрати на оплату праці	2505	157	130
Відрахування на соціальні заходи	2510	34	29
Амортизація	2515	0	0
Інші операційні витрати	2520	1 414	3 748
Разом	2550	1 605	3 907

#### IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Керівник Є.О. Карнаухов

Головний бухгалтер О.О. Романчук

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ  
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КАЛИНА-  
АВТОЛІЗИНГ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2020

36218498

## Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2019 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	3 315	1 108
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	4 180	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	1 147	578
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 1 922 )	( 4 511 )
Праці	3105	( 127 )	( 104 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 64 )	( 207 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 50 )	( 32 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 3 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 4 180 )	( 0 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>2 299</b>	<b>-3 168</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			

фінансових інвестицій	3200	1 226	158
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	38	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 0 )	( 0 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	1 264	158
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	13 500	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	29 000	3 630
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 6 352 )	( 0 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 698 )	( 0 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 38 886 )	( 605 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	-3 436	3 025
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	127	15
Залишок коштів на початок року	3405	85	70
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	212	85

Примітки: Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Керівник Є.О. Карнаухов

Головний бухгалтер О.О. Романчук



зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Вилучення капіталу:</b> Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	0	0	0	38	0	0	38
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	18 000	0	0	0	-14 155	0	0	3 845

Примітки: Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Керівник Є.О. Карнаухов

Головний бухгалтер О.О. Романчук

# Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

## 1. Інформація про компанію

Товариство з обмеженою відповідальністю «Калина – Автолізинг» (надалі – «Товариство») є правонаступником ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "КАЛИНА" (код ЄДРПОУ 36218498), зареєстровано 22 жовтня 2008 року відповідно до чинного законодавства. На виконання рішень річних Загальних зборів акціонерів ПАТ "СК "Калина" (протокол № 13 від 13.04.2017р.), позачергових Загальних зборів акціонерів ПАТ "СК "Калина" (протокол № 14 від 30.08.2017р.) щодо припинення ПАТ "СК "Калина", ідентифікаційний код 36218498, шляхом реорганізації в ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КАЛИНА-АВТОЛІЗИНГ", ідентифікаційний код 36218498, та відповідно до рішення Установчих зборів засновників ТОВ "Калина-Автолізинг" (протокол № 1 від 30.08.2017) було створено ТОВ "Калина-Автолізинг", ідентифікаційний код 36218498, що підтверджується випискою з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань від 02.11.2017.

Юридична адреса Товариства: вул. Електриків, 29А, м. Київ, 04176.

Предметом діяльності Товариства є – надання послуг з фінансового лізингу.

Компанія здійснює свою діяльність відповідно до отриманої ліцензії Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг. Середньооблікова кількість працівників Товариства складає 2 чоловіка.

## 2. Облікова політика

Основні аспекти облікової політики, які застосовувались у процесі підготовки цієї фінансової звітності, наведено нижче.

### 2.1 Основа підготовки фінансової звітності

На виконання вимог ст. 12 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2018 р., була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), які опубліковані на офіційному сайті Міністерства фінансів України. Дата переходу на МСФЗ є 01 січня 2012 року.

Облікова політика складена для розкриття принципів, основ, домовленостей, правил та методик, яких дотримується Товариство, при складанні та поданні фінансових звітів. Облікова політика застосовується з урахуванням принципу послідовності, що передбачає постійне (із року в рік) застосування прийнятої стабільної облікової політики. Помилки попереднього періоду виправляються шляхом ретроспективного перерахунку.

Дана фінансова звітність базується на таких принципах: правдивості подання, переважання сутності над формою, нейтральності, обачності, надійності та повноти, можливості перевірки, допущення безперервності діяльності підприємства, зрозумілості та доречності звітної інформації, своєчасність подання, єдиного грошового вимірника.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

Фінансова звітність Товариства підготовлена у тисячах гривень - національній валюті України.

### 2.2 Суттєві положення облікової політики

Облікові політики – конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності.

Облікова політика розроблена та затверджена керівництвом відповідно до вимог МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» та інших чинних МСФЗ.

### **Доходи**

Доходи товариства обліковуються у відповідності до МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами», МСФЗ 16 «Оренда», МСФЗ 18 «Дохід»

Інші доходи визнаються за справедливою вартістю за датою складення акта або іншого документа, оформленого відповідно до вимог чинного законодавства, який підтверджує виконання робіт або надання послуг.

### ***Операційна валюта та валюта представлення звітності***

Об'єкти, включені до фінансової звітності Товариства, вимірюються з використанням валюти первинного економічного середовища, у якому функціонує компанія ("операційна валюта"). Фінансова звітність представлена в гривнях, яка є операційною валютою та валютою представлення звітності Товариства.

### **Оподаткування**

Поточний податок на прибуток розраховується відповідно до законодавства за ставками з податку на прибуток, які діяли станом на звітну дату.

Витрати Товариства визнаються і нараховуються відповідно до вимог III Податкового кодексу України. Витрати визнаються на підставі первинних документів, що підтверджують факт здійснення витрат.

### **Основні засоби**

Облік основних засобів ведеться у відповідності до МСФО 16 «Основні засоби».

Основним засобом визнається актив, якщо очікуваний термін його корисного використання (експлуатації) більше року та якщо його утримують для надання послуг, для здавання в оренду або для адміністративних цілей. Вартісне обмеження не застосовується.

Об'єкт основних засобів, який відповідає критеріям визнання активу, зараховується на баланс підприємства за собівартістю.

Наступна оцінка основних засобів здійснюється за історичною вартістю у відповідності до моделі собівартості МСФО 16 «Основні засоби».

Амортизацію активу починають з моменту, коли він стає придатним для використання, тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан, у якому він придатний до експлуатації, тобто з дати акту введення в експлуатацію основних засобів.

Амортизацію окремого об'єкта основних засобів для бухгалтерського обліку розраховується із застосуванням прямолінійного методу.

### **Нематеріальні активи**

Визнання, оцінка і облік нематеріальних активів здійснюється у відповідності до МСФО 38 «Нематеріальні активи».

На балансі обліковуються ідентифіковані нематеріальні активи. Нематеріальними активами визнаються контрольовані активи, від використання яких мають надходити економічні вигоди та які можливо достовірно оцінити.



По нематеріальних активах, які не відповідають критеріям визнання, витрати визнаються у витратах поточного періоду.

Нематеріальний актив первісно оцінюється відповідно до моделі собівартості. Після первісного визнання нематеріальний актив відображається у відповідності до моделі собівартості, тобто відображається за собівартістю за вирахуванням амортизації та збитків від зменшення корисності. Амортизація окремого об'єкта нематеріальних активів розраховується із застосуванням прямолінійного методу. Безстрокові нематеріальні активи (наприклад, ліцензії) вважаються неамортизованими активами та по таким об'єктам нарахування зносу не проводиться.

### **Облік запасів**

Запаси товарно-матеріальних цінностей Товариства визнаються, оцінюються і обліковуються згідно з МСФО 2 «Запаси». Одиницею запасів є кожне найменування цінностей, яке оприбутковується за ціною придбання.

Оцінка запасів при їх вибутті здійснюється за методом ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів.

### **Довгострокові фінансові інвестиції**

Довгострокові фінансові інвестиції Компанії визнаються, оцінюються і обліковуються згідно з МСБО 27 «Окрема фінансова звітність», МСБО 28 «Інвестиції в асоційовані підприємства».

### **Фінансові інструменти (фінансові активи)**

Фінансові інструменти Компанії визнаються, оцінюються і обліковуються згідно з МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання», МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка», МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації», МСФЗ 9 «Фінансові інструменти».

Компанія класифікує свої фінансові активи з метою обліку за такими категоріями:

1. Фінансові активи, що обліковуються за справедливою вартістю через фінансовий результат
2. Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

### **Дебіторська заборгованість**

Дебіторська заборгованість відноситься до третьої категорії фінансових активів. Сумнівна заборгованість не вважається фінансовим активом.

### **Грошові кошти та їх еквіваленти**

Грошові кошти у балансі включають грошові кошти в банках та у касі.

### **Зобов'язання**

Зобов'язання довгострокові (непоточні) та поточні відображаються у балансі окремо.

В рядку Балансу «Довгострокові кредити банків» станом на звітну дату відображаються довгострокові зобов'язання Товариства перед банками за отриманим кредитом, який підлягає погашенню більше ніж через 12 місяців після звітної дати. Кредитні ресурси залучаються Товариством для фінансування по придбанню об'єктів з метою подальшої їх передачі у фінансовий лізинг.

В складі "Інших довгострокових фінансових зобов'язань" станом на звітну дату Товариством відображено зобов'язання за емітованими облігаціями. Облігації підприємства емітовано з метою залучення ресурсів для фінансування договорів лізингу.

### 2.3 Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність ТОВ «Калина – Автолізинг» складена, виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Товариство має прибуткову діяльність, за 2019 рік отримало прибуток у сумі 38 тис. грн.

Не відомі події та умови, які можуть поставити під сумнів припущення про безперервність діяльності ТОВ «Калина – Автолізинг», крім обставин непереборної сили, як то: війна, збройний конфлікт або серйозна погроза такого конфлікту, включаючи але не обмежуючись ворожими атаками, блокадами, військовим ембарго, дії іноземного ворога, загальна військова мобілізація, військові дії, оголошена та неоголошена війна, дії суспільного ворога, збурення, акти тероризму, диверсії, піратства, безладу, вторгнення, блокада, революція, заколот, повстання, масові заворушення, експропріація, примусове вилучення, захоплення підприємств, ревізиція, блокада, ембарго, заборона (обмеження) експорту/імпорту тощо

### 2.4 Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

- подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;
- відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;
- є нейтральною, тобто вільною від упереджень;
- є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариства посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

а) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;

б) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності.

Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам.

Операції, що не регламентовані МСФЗ Товариством не здійснювались.

## 3. Примітки

### 3.1 Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

	тис.грн.	
	2019 р.	2018 р.
Дохід від надання послуг	1848	3612

### 3.2 Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

До собівартості послуг відноситься витрати, які пов'язані з наданням послуг з фінансового лізингу: страхування майна, яке надається в лізинг, обов'язкові платежі та інші витрати.

тис.грн.

	2019 р.	2018 р.
Собівартість реалізованої продукції	308	222

### 3.3 Адміністративні витрати

Відображаються витрати на адміністративний персонал та інші витрати, пов'язані з управлінням та обслуговуванням товариства. До адміністративного персоналу відносяться співробітники, які займаються управлінською діяльністю.

тис.грн.

	2019 р.	2018 р.
Витрати на оплату праці та заохочення	157	131
Нарахування на ЗП (ЄСВ)	34	28
Послуги банку	4	2
Нотаріальні та юридичні послуги	5	109
Оренда приміщення	13	7
Консультаційні послуги (навчання, аудит, семінари)	17	8

### 3.4 Інші операційні доходи/ витрати

#### Інші операційні витрати

В цьому розділі відображаються витрати, пов'язані з операційною діяльністю.

тис. грн.

	2019 р.	2018 р.
Депозитарні послуги (зберігання, випуск, оформлення ЦП)	84	3
Інформаційно – консультаційні послуги	108	0
Собівартість реалізованих виробничих запасів	1178	3612
Інші витрати операційної діяльності	5	7

### 3.5 Інші доходи/ витрати

В цьому розділі відображається дохід від надання послуг з фінансового лізингу та інші доходи.

тис.грн.

	2019 р.	2018 р.
Відсотки по залишках на депозитних та поточних рахунках	38	-
Комісія від надання послуг з фінансового лізингу	987	234

### 3.6 Фінансові витрати

тис. грн.

	2019 р.	2018 р.
Відсотки за користування кредитом	856	-

### 3.7 Інші витрати

тис. грн.

	2019 р.	2018 р.
Уцінка фінансових інвестицій	58	4 116

### 3.8 Податок на прибуток

Відображена сума нарахованого податок на прибуток за 2019 рік

тис.грн.

	2019 р.	2018 р.
Податок на прибуток	8	-

### 3.9 Основні засоби

тис. грн.

	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	Інші основні засоби	РАЗОМ
<b>Первісна вартість та оцінка</b>					
На 31.12.2017	8	-	-	1	9
На 31.12.2018	8	-	-	1	9
На 31.12.2019	8	-	-	1	9
<b>Амортизація та знецінення</b>					
На 31.12.2017	8	-	-	1	9
На 31.12.2018	8	-	-	1	9
На 31.12.2019	8	-	-	1	9
<b>Чиста балансова вартість (залишкова вартість)</b>					
На 31.12.2017	-	-	-	-	-
На 31.12.2018	-	-	-	-	-
На 31.12.2019	-	-	-	-	-

### 3.10 Нематеріальні активи

тис.грн.

	Ліцензії	РАЗОМ
<b>Первісна вартість та оцінка</b>		
На 31.12.2017	-	-
Придбання нематеріальних активів	-	-
Вибуття	-	-
На 31.12.2018	2	2
Придбання нематеріальних активів	-	-
Вибуття	-	-
На 31.12.2019	2	2
Придбання нематеріальних активів	-	-
Вибуття	-	-
<b>Амортизація та знецінення</b>		
На 31.12.2017	-	-
Амортизаційні відрахування за період	-	-
Вибуття	-	-
На 31.12.2018	-	-
Амортизаційні відрахування за період	-	-
Вибуття	-	-
На 31.12.2019	-	-
<b>Чиста балансова вартість (залишкова вартість)</b>		
На 31.12.2017	-	-
На 31.12.2018	2	2
На 31.12.2019	2	2

### 3.11 Дебіторська заборгованість

тис.грн.

	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Дебіторська заборгованість			
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги			
чиста реалізаційна вартість	467	0	0
первісна вартість	467	0	0
резерв	0	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
з бюджетом	8	17	17
Інша поточна дебіторська заборгованість	31630	3892	4050

Дебіторська заборгованість за строками погашення та видами розрахунків:

	На 31.12.2019	в т.ч., строк погашення до 3 місяців	в т.ч., строк погашення від 3 до 6 місяців	в т.ч., строк погашення від 6 до 12 місяців
Дебіторська заборгованість за надані послуги (агентські)	467	467	-	-
Дебіторська заборгованість по розрахункам за інвестиційним договором	19 000	-	-	19 000
Дебіторська заборгованість по іншим розрахункам	12552	-	-	12 552
Дебіторська заборгованість по розрахункам з фінансового лізингу	78	78	-	-

При проведенні аналізу дебіторської заборгованості за 2019 рік з'ясовано що, прострочена заборгованість відсутня.

### 3.12 Поточні фінансові інвестиції

тис.грн.

	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Поточні фінансові інвестиції, в т.ч.	130	189	4 304
ЦП, обіг яких тимчасово заблокований рішенням ННКЦПФР	58	116	4 232

### 3.13 Грошові кошти

тис. грн.

	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
Грошові кошти на рахунках в банку	126	85	70
Вклади в банках (депозитні кошти)	86	0	0

### 3.14 Інші оборотні активи

	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Інші оборотні активи:			
Розрахунки з контрагентами за договорами фінансового лізингу	1 778	-	-

### 3.15. Власний капітал

тис.грн.

	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
<b>Власний капітал</b>			
Статутний капітал	18 000	18 000	18 000
Сальдо нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(14 155)	(14 193)	(9 794)

### 3.16. Довгострокові зобов'язання

Довгострокові зобов'язання	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Довгострокові кредити банків	10 000	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	9 000	-	-

Зобов'язання за облігаціями представлені наступним чином:

Зобов'язання за відсотковими звичайними іменними облігаціями серії А, які були випущені 25 вересня 2019 року зі строком погашення до 03 листопада 2024 року. Відсоткова ставка за даними облігаціями встановлюється емітентом на кожні два відсоткові періоди (один відсотковий період дорівнює 91 дню). На 1-2 купонні періоди (з 10.10.2019 по 08.04.2020 року) встановлена ставка – 20% річних.

Облігації розміщені у кількості 90 штук за номінальною вартістю однієї облігації – 100 000 грн.

Облігації підприємств – іменні, відсоткові, звичайні (незабезпечені). Форма випуску - без документарна.

Облігації випущені для фінансування придбання майна, що відноситься до основних фондів згідно діючого Законодавства України (автотранспорту, обладнання та спеціальної техніки) з метою його подальшої передачі в фінансовий лізинг.

### 3.17 Поточні зобов'язання

тис. грн.

Поточні зобов'язання	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Поточні зобов'язання за товари, роботи, послуги	4	1	-
Поточні зобов'язання з бюджетом	3	1	-
Поточні зобов'язання зі страхування	1	1	-
Поточні зобов'язання з оплати праці	3	4	2
Інші поточні зобов'язання, в т.ч.:	10 565	3 258	233
- за надану фінансову допомогу	10 408	-	-
- нараховані відсотки по кредиту	157	-	-

### 3.18 Операції зі зв'язаними сторонами

В даній фінансовій звітності зв'язаними вважають сторони, одна з яких має можливість контролювати іншу або здійснювати суттєвий вплив на прийняття фінансових та операційних рішень іншою стороною, як це визначено в МСБО 24 "Розкриття інформації щодо зв'язаних сторін".

Рішення про те які сторони являються зв'язаними приймають не тільки на основі їх юридичної форми, але і виходячи з характеру стосунків зв'язаними сторін.

Компанії, що мали значний вплив на ТОВ «Калина – Автолізинг»:

Назва підприємства	Країна реєстрації	Відсоток участі в капіталі, %		
		На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
АТ «СК «Країна»	Україна	11,67%	98%	98%
АТ ЗНВКІФ «КІВІ»	Україна	88,33%	–	

Операції з пов'язаними особами:

Найменування пов'язаних сторін	Продаж пов'язаним сторонам в 2019 році	Придбання у пов'язаних сторін в 2019 році	Дебіторська заборгованість пов'язаних сторін станом на 31.12.2019	Кредиторська заборгованість перед пов'язаними сторонами станом на 31.12.2019
ТОВ «КАЛИНА-АВТОЛІЗИНГ»	-	13	467	3
АТ ЗНВКІФ «КІВІ»	–	-	-	10 000

### 3.19 Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску керівництвом Товариства 20.02.2020 року. Ні учасники, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

### 3.20 Події після дати балансу

На дату подання звітності не відбувалися події, які б суттєво вплинули на фінансовий результат ТОВ «Калина – Автолізинг» за 2019 рік.

Директор

Є.О.Карнаухов

Головний бухгалтер

О.О.Романчук



**Документ підписано у сервісі Вчасно (продовження)**

36218498\_2019\_сайт.pdf

Документ відправлено: 13:05 25.05.2020

Документ отримано: 13:05 25.05.2020

**Власник документу**

**Електронний підпис**

13:05 25.05.2020

ЄДРПОУ/ІПН: 36218498

Юр. назва: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КАЛИНА-АВТОЛІЗИНГ"

Власник ключа: Карнаухов Євген Олександрович

Час перевірки КЕП/ЕЦП: 13:05 25.05.2020

Статус перевірки сертифікату: Сертифікат діє

Серійний номер: 20B4E4ED0D30998C04000000351F280038CA6500

**Електронна печатка**

13:05 25.05.2020

ЄДРПОУ/ІПН: 36218498

Юр. назва: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КАЛИНА-АВТОЛІЗИНГ"

Власник ключа: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КАЛИНА-АВТОЛІЗИНГ"

Час перевірки КЕП/ЕЦП: 13:05 25.05.2020

Статус перевірки сертифікату: Сертифікат діє

Серійний номер: 20B4E4ED0D30998C04000000361F28003CCA6500