



**ЗВІТ з надання впевненості щодо річних звітних даних фінансової компанії
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКРАЇНСЬКА МЕТАЛУРГІЙНА
КОМПАНІЯ.» за 2020р.**

Звіт адресовано:

**Загальним зборам членів та органам управління
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«УКРАЇНСЬКА МЕТАЛУРГІЙНА КОМПАНІЯ.»**

Національному Банку України

Предмет завдання.

Ми виконали завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо Річних звітних даних фінансової компанії ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКРАЇНСЬКА МЕТАЛУРГІЙНА КОМПАНІЯ.» за 2020 рік (далі - звітні дані), код ЄДРПОУ 30513086 (далі ТОВ «УМК.», Компанія), у відповідності до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитами чи оглядами історичної фінансової інформації», а також вимог чинного законодавства України.

Метою завдання було надання впевненості щодо річних звітних даних фінансової компанії щодо здійснення фінансової діяльності.

Предметом перевірки були Звітні дані за 2020р. фінансової компанії ТОВ «УМК.» копії яких додаються та включають:

- Дані фінансової звітності станом на 01.01.2021р.;
- Довідка про обсяг та кількість укладених і виконаних договорів з надання фінансових послуг станом на 01.01.2021р. (LR1);
- Дані про укладені та виконані договори факторингу, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу станом на 01.01.2021р. (LR4);
- Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі на умовах фінансового кредиту, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами/позиками станом на 01.01.2021р. (LR7);
- Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової установи станом 01.01.2021р (LR9).

Звітні дані складаються та подаються ТОВ «УМК.» до Національного Банку України, відповідно до «Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держкомфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу», затвердженому розпорядженням Національної комісії, що здійснювала державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 26.09.2017р. за № 3840 та зареєстрованому в Міністерстві юстиції України 24.10.2017р. за № 1294/31162 (далі – Порядок № 3840). Форми звітних даних заповнені на підставі даних бухгалтерського обліку за звітний період 2020р.



Предмет перевірки має такі характеристики: містить як кількісну, так і якісну інформацію; інформацію можна визначити як історичну (але не як прогнозну) і оцінити її за критеріями. Інформація, наведена в річних звітних даних фінансової компанії за 2020р. що були перевірені в межах цього завдання, відповідає інформації, що міститься в повному комплекті фінансової звітності ТОВ «УМК.» за 2020р. Фінансова звітність ТОВ «УМК.» за 2020р. була перевірена нами в межах завдань з аудиту фінансової звітності за 2020р, проведеного у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту (МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів (видання 2016-2017рр.). За результатами аудиту фінансової компанії ТОВ «УМК.» за 2020р. наданий Звіт незалежного аудитора, з висловленням думки із застереженням.

Критерії.

Критерії, за допомогою яких оцінювався предмет перевірки містяться в «Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держкомфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу», затвердженому розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 26.09.2017р. за № 3840 та зареєстрованому в Міністерстві юстиції України 24.10.2017р. за № 1294/31162 (далі – Порядок № 3840). Порядком №3840 передбачені загальні вимоги, яким мають відповідати звітні дані фінансової компанії, детальних вимог щодо складання окремих форм (додатків) звітних даних, Порядок № 3840 не містить. Критерії, за допомогою яких було оцінено звітні дані, полягають у підтвердженні достовірності звітних даних, а саме того, чи складені вони на підставі даних бухгалтерського обліку за відповідний період і містять показники діяльності, що не суперечать один одному та є порівняними.

Відповідальність.

Управлінський персонал ТОВ «УМК.» несе відповідальність за складання та достовірне подання інформації що міститься у річних звітних даних фінансової компанії, відповідно до вимог Порядку № 3840 та за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання звітних даних, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо звітних даних на основі результатів виконаного нами завдання. Завдання передбачало ознайомлення розгляд та оцінку інформації, що міститься у звітних даних, на предмет існування суттєвої невідповідності між звітними даними і фінансовою звітністю, наявності суттєвого викривлення у звітних даних.

Застосовні вимоги контролю якості.

Виконуючи завдання з надання впевненості аудитор дотримувався вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги», та застосував вимоги комплексної системи контролю якості, яка включає відповідні процедури щодо дотримання вимог етики, професійних стандартів, застосовних вимог законодавчих та нормативних актів та документовану політику.



Дотримання вимог незалежності та інших вимог етики.

ТОВ АФ "АУДИТ-ПЛЮС" дотрималось вимог щодо незалежності та інших вимог етики, викладених в «Кодексі етики професійних бухгалтерів», виданому Радою з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, які базуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної незалежності, компетентності та належної ретельності, професійної поведінки та конфіденційності.

Масштаб та стислий опис виконаної роботи.

Наше завдання з надання впевненості виконувалось відповідно до МСА, а саме Міжнародної концептуальної основи завдань з надання впевненості та МСЗНВ 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації».

Це завдання з надання впевненості є завданням з надання обмеженої впевненості у розумінні зазначеної концептуальної основи, із зменшенням ризику завдання до рівня, який є прийнятним за конкретних обставин цього завдання. Виконання завдання з надання впевненості передбачає здійснення відповідних аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо предмета перевірки.

Процедури отримання доказів є більш обмеженими ніж під час аудиту. Вибір процедур залежить від судження аудитора. Виконана робота включала отримання розуміння предмету перевірки, оцінку прийнятності застосованих критеріїв та здійснення аудиторських процедур, в числі яких перевірка даних, запити, порівняння даних, наведених в річних звітних даних фінансової компанії з даними фінансової звітності за звітний період, щодо якої проводився аудит.

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

Основа для висновку із застереженням.

Ми провели перевірку інформації, наведеної в річних звітних даних фінансової компанії за 2020 рік, порівняли наведені дані, з даними фінансової звітності за звітний період, щодо якої проводився аудит та даними бухгалтерського обліку на предмет відповідності заданим критеріям та зіставності інформації. За результатами проведених процедур, ідентифіковано викривлення інформації в річних звітних, виявлене за результатами нашого аудиту фінансової звітності Компанії за 2020р., в частині завищення вартості довгострокової інвестиції станом на 31.12.2020р орієнтовно у сумі 18 062 тис грн, що спричинило заниження збитку у статті «Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)» на таку саму суму. Виявлені викривлення впливають на відповідні показники Даних про структуру основного капіталу та активи фінансової установи станом 01.01.2021р. (LR9), а саме завищено ряд 050 «Інші фінансові інвестиції компанії у розмірі 10 і більше відсотків власного капіталу» та рядок 120 «Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)» орієнтовно на 18 062 тис. грн. та є суттєвим викривленням наданої інформації

Висловлення думки із застереженням.

За результатами виконаних аудиторських процедур та отриманих доказів ніщо, крім впливу питання, викладеного в розділі «Основа для висновку із застереженням» нашого звіту, не привернуло нашу увагу, що б змусило нас вважати, що перевірені в межах цього завдання, річні звітні дані фінансової компанії ТОВАРИСТВА З



ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКРАЇНСЬКА МЕТАЛУРГІЙНА КОМПАНІЯ.» за 2020р., не складено, в усіх суттєвих аспектах, у відповідності до вимог «Порядку надання звітності фінансовими компаніями, фінансовими установами – юридичними особами публічного права, довірчими товариствами, а також юридичними особами – суб'єктами господарювання, які за своїм правовим статусом не є фінансовими установами, але мають визначену законами та нормативно-правовими актами Держкомфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з фінансового лізингу», затвердженого розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 26.09.2017р. за № 3840 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24.10.2017р. за № 1294/31162.

Дата 20 квітня 2021р.

Директор
Сертифікат аудитора серія
А №006940 від 20.07.2012р.

Партнер завдання



Черкашина Г.О.

Черкашина Г.О.

Дані фінансової звітності

станом на 01.01.2021 року

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Українська металургійна компанія."

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Середня кількість працівників

4

Код форми звітності

1

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	2200000	1800000	1
первісна вартість	1001	2600000	2600000	1
накопичена амортизація	1002	400000	800000	1
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	-
Основні засоби	1010	11600000	9500000	1
первісна вартість	1011	13500000	13500000	1
знос	1012	1900000	4000000	1
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств (Стандарт 1) / Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	15593300000	15593300000	1
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	1987400000	2009400000	1
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	17594500000	17614000000	1
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	-	9163900000	1
Виробничі запаси	1101	-	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-	-
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	-
Товари	1104	-	9163900000	1
Поточні біологічні активи	1110	-	-	-
Депозити перестрашування	1115	-	-	-
Векселі одержані	1120	-	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	321900000	317600000	1
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	-	-	-
з бюджетом	1135	34700000	59100000	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	100000	100000	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	186900000	228200000	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	5325700000	815100000	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	66532900000	60341500000	1
Гроші та їх еквіваленти	1165	200000	300000	1
Готівка	1166	-	-	-
Рахунки в банках	1167	200000	300000	1
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	72402300000	70925700000	1
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	1
Баланс	1300	89996800000	88539700000	1

Перевірено аудитором
 Підпис: *Сергій Черкашина* Г.О.

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1) / капітал (Стандарт 25)	1400	54965300000	54965300000	1
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	-
Резервний капітал	1415	49264000000	49264000000	1
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(45802600000)	(63593100000)	1
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)	-
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)	-
Інші резерви	1435	-	-	-
Усього за розділом I	1495	58426700000	40636200000	1
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	983900000	7200000	1
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	983900000	7200000	1
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	-
Векселі видані	1605	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	20827900000	15886500000	1
товари, роботи, послуги	1615	447100000	18380400000	1
розрахунками з бюджетом	1620	-	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-	-
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	-	-	-
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	9311200000	13629400000	1
Усього за розділом III	1695	30586200000	47896300000	1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-	-
Баланс	1900	89996800000	88539700000	1

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	12600000000	-	1
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-	1
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	(5188400000)	(-)	1
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-	-
Валовий:				
прибуток	2090	7411600000	-	1
збиток	2095	(-)	(-)	-
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-	-

Перевірено аудитором

Підпис  Черкашина Г.О.

Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	-
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	-
Інші операційні доходи	2120	3906900000	601200000	1
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	(1356100000)	(364000000)	1
Витрати на збул	2150	(-)	(-)	-
Інші операційні витрати	2180	(23513300000)	(5717700000)	1
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	2190	-	-	1
збиток	2195	(13550900000)	(5480500000)	1
Доход від участі в капіталі	2200	-	-	-
Інші фінансові доходи	2220	379600000	413000000	1
Інші доходи	2240/ 2160	-	460700000	1
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	-
Фінансові витрати	2250	(4619200000)	(117200000)	1
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(23418100000)	1
Інші витрати	2270/ 2165	(-)	(-)	1
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	-	-	1
збиток	2295	(17790500000)	(28513800000)	1
Витрати (дохід)з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	-	-	-
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	-	-	1
збиток	2355	(17790500000)	(28513800000)	1

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(17790500000)	(28513800000)	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Матеріальні затрати	2500	-	-	-
Витрати на оплату праці	2505	73200000	74100000	1
Відрахування на соціальні заходи	2510	15700000	15800000	1
Амортизація	2515	2500000	2500000	1
Інші операційні витрати	2520	29966400000	5989300000	1
Разом	2550	30057800000	6081700000	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Перевірено аудитором
Підпис *Черкашина Г.О.* Черкашина Г.О.

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	36622000000	160500000	1
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 роєлті, авторських винагород	3045	-	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	1028600000	939000000	1
Інші надходження	3095	-	-	1
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100 (	488300000 ) (	89600000)	1
Праці	3105 (	57700000 ) (	58500000)	1
Відрахувань на соціальні заходи	3110 (	16200000 ) (	15800000)	1
Зобов'язань з податків і зборів	3115 (	14300000 ) (	34400000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116 (-) (-)	-
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117 (	- ) (	20000000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118 (	14300000 ) (	14400000)	1
Витрачання на оплату авансів	3135 (	- ) (	158600000)	1
Витрачання на оплату повернення авансів	3140 (	991200000 ) (	689000000)	1
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 (	11253900000 ) (	1200000)	1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	24829000000	52400000	1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації:				
фінансових інвестицій	3200	-	-	-
необоротних активів	3205	-	-	-
Надходження від отриманих:				
відсотків	3215	-	-	-
дивідендів	3220	-	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-	-
Інші надходження	3250	-	-	-
Витрачання на придбання:				
фінансових інвестицій	3255 (	13190300000 ) (	- )	1
необоротних активів	3260 (	10000000000 ) (	- )	1
Виплати за деривативами	3270 (-) (-)	-
Витрачання на надання позик	3275 (	- ) (	52300000)	1
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280 (-) (-)	-
Інші платежі	3290 (-) (-)	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-23190300000	-52300000	1
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від:				
Власного капіталу	3300	-	-	-
Отримання позик	3305	10387700000	-	1
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	-
Інші надходження	3340	-	-	-
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345 (-) (-)	-
Погашення позик	3350	4663400000	-	1
Сплату дивідендів	3355 (-) (-)	-
Витрачання на сплату відсотків	3360 (-) (-)	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365 (-) (-)	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370 (-) (-)	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375 (-) (-)	-
Інші платежі	3390 (	7362900000 ) (	- )	1
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-1638600000	-	1
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	100000	100000	1
Залишок коштів на початок року	3405	200000	100000	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	300000	200000	1

Перевірено аудитором

Підпис  Деркашина Г.О.

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

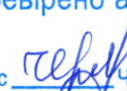
Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року		Код форми звітності для надходження	Код форми звітності для видатків
		надходження	видаток	надходження	видаток		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності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

Перевірено аудитором
Підпис Черкашина Г.О.

Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	-	X	-	-	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	-	X	-	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	-	X	-	-	-
Інші платежі	3390	X	-	X	-	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на початок року	3405	-	X	-	X	-	-
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	-	-	-	-	-	-

Звіт про власний капітал Форма № 4

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього	Код форми звітності
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	4000	5496530000 0	-	-	49264000000	(43146700000)	-	-	61082600000	1
Коригування:										
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(2655900000)	-	-	(2655900000)	1
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	5496530000 0	-	-	49264000000	(45802600000)	-	-	58426700000	1
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	(17790500000)	-	-	(17790500000)	1
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Перевірено аудитором
Підпис  Черкашина Г.О.

Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	(17790500000)	-	-	(17790500000)	1
Залишок на кінець року	4300	5496530000 0	-	-	49264000000	(63593100000)	-	-	40636200000	1

Відповідальна особа



(підпис)

Соколенко Д.В.

(прізвище, ініціали)

Перевірено аудитором

Підпис *Г.О. Черкашина* Черкашина Г.О.

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

станом на **01.01.2021**

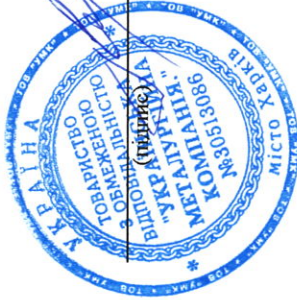
Найменування фінансової установи або лізингодавця Товариство з обмеженою відповідальністю "Українська металургійна компанія."

Код ЄДРПОУ фінансової установи або лізингодавця 30513086

№ 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	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітнього періоду, шт.	1	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
2	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на початок звітнього періоду, шт.	3	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа
3	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітнього періоду, шт.	1	Надання коштів у позичку, в тому числі і на умовах фінансового кредиту	Гроші	Резидент	Юридична особа
4	Кількість договорів, зобов'язання за якими не виконані на кінець звітнього періоду, шт.	3	Факторинг	Боргові зобов'язання	Резидент	Юридична особа

Відповідальна особа

Скопченко Д.В.
(прізвище, ініціали)



Перевірено аудитором
Підпис *Скопченко Д.В.* Черкашина Г.О.

224

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

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "Українська металургійна компанія."

Код ЄДРПОУ фінансової установи 30513086

станом на 01.01.2021

№ з/п	Показники	Сума/ Кількість	Вид клієнта фінансової компанії	Код резидентності клієнта фінансової компанії	Вид факторингу	Код галузі економічної діяльності клієнта фінансової компанії	Тип боржника
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Сума вимог за договорами станом на початок періоду	382900000	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
2	Сума вимог за договорами станом на початок періоду	112200000	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа
3	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	382900000	#	1	Розріз відсутній	#	Юридична особа
4	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	112200000	#	1	Розріз відсутній	#	Фізична особа



Солошко О.В.
(прізвище, ініціали)

Відповідальна особа

Перевірено аудитором
Підпис Солошко О.В. Черкашина Г.О.

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

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "Українська металургійна компанія."

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 30513086

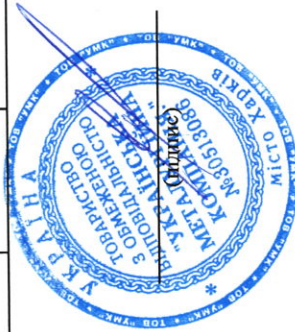
станом на 01.01.2021 року

№ з/п	Показник	Сума/Кількість	Тип клієнта	Код резидентності	Спосіб укладення договору	Нааяність 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
1	Сума вимог за договорами станом на початок періоду	624800000	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній
2	Сума нарахованих процентів за звітний період	10400000	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній
3	Сума вимог за договорами станом на кінець періоду	635200000	1	1	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній	Розріз відсутній

Відповідальна особа

Соківинь О.В.

(прізвище, ініціали)



Перевірено аудитором
Підпис *[Signature]* Черкашина Г.О.

**Дані про структуру основного капіталу
та активи фінансової установи**

Найменування фінансової установи Товариство з обмеженою відповідальністю "Українська металургійна компанія."

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 30513086

станом на 01.01.2021 року

Найменування	Номер рядка	Вартість
1	2	3
Балансова вартість цінних паперів, що не перебувають в біржовому списку	010	53160300000
Векселі придбані та одержані, а також похідні цінні папери в розмірі 75 відсотків їх балансової вартості	020	7181200000
Дебіторська заборгованість, яка виникла не в результаті надання фінансових послуг	030	2299100000
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	15593300000
Статутний капітал	100	54965300000
Додатковий капітал	110	-
Резервний капітал	120	49264000000
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	130	-63593100000
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	-

Перевірено аудитором
Підпис *Г.О. Деркашина* Деркашина Г.О.

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 векседавцем, 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	-
Безвідкличні 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	-

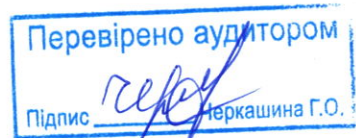
Відповідальна особа



(підпис)

Соколенко О.В

(прізвище, ініціали)



Прощнуровано, пронумеровано
скріплено відбитком печатки
(шістнадцять) аркушів

Директор ТОВАРИСТВА З
ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІ
СТЮ І НАУДИТОРСЬКА ФІРМ
"АУДИТ-ПЛЮС"



Черкашина Г.О.