

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність та достовірність Інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

Генеральний директор
(посада)

(підпис)

Гаркуша Лариса вікторівна
(прізвище та ініціали керівника)

24.10.2018
(дата)

Проміжна інформація емітента цінних паперів за 3 квартал 2018 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента
Товариство з обмеженою відповідальністю "Кредекс"
2. Організаційно-правова форма
Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Ідентифікаційний код юридичної особи
36303279
4. Місцезнаходження
04112 Україна, м.Київ, Шевченківський р-н, вул. Авіоконструктора Ігоря Сікорського
8, оф.4
5. Міжміський код, телефон та факс
(044)4517991,
6. Адреса електронної пошти
hi@credex-credit.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення квартальної інформації

- | | | |
|---|--|--|
| 1. Проміжна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 24.10.2018
(дата) |
| 2. Проміжна інформація розміщена на сторінці | http://www.credex.com.ua/report.html
(адреса сторінки) | власного веб-сайту
24.10.2018
(дата) |

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у проміжній інформації	
1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності	X
3. Інформація про посадових осіб емітента	X
4. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про зобов'язання та забезпечення емітента	X
2) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
3) інформація про собівартість реалізованої продукції	
5. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	
2) інформація про облігації емітента	X
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
6. Відомості щодо участі емітента в юридичних особах	
7. Інформація щодо корпоративного секретаря	
8. Інформація про вчинення значних правочинів	
9. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
10. 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	
11. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
12. Інформація про конвертацію цінних паперів	
13. Інформація про заміну управителя	
14. Інформація про керуючого іпотекою	
15. Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів	
16. Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом	
17. Інформація про іпотечне покриття:	
1) інформація про заміну іпотечних активів у складі іпотечного покриття	
2) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
3) інформація про співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після замін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулись протягом звітного періоду	
4) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
18. Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів	
19. Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)	
20. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
21. Проміжна фінансова звітність емітента, складена за положеннями (стандартами)	X

бухгалтерського обліку

22. Проміжна фінансова звітність емітента, складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

23. Висновок про огляд проміжної фінансової звітності, підготовлений аудитором (аудиторською фірмою)

24. Проміжний звіт керівництва

25. Твердження щодо проміжної інформації

26. Примітки:

1 "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформація про собівартість реалізованої продукції " не заповнюється. Емітент не займається виробництвом та реалізацією продукції .

2 Посада корпоративного секретаря не передбачена статутом Товариства, тому інформація щодо нього відсутня

3 "Інформація про вчинення значних правочинів "- відсутня

4 "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів"- Емітент протягом звітного періоду не випускав цінних паперів

5 Не відбувалася емісія цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта житлового будинку.

6 У звітному кварталі емітент не приймавучасть у створені юридичних осіб.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "Кредекс"

2. Дата проведення державної реєстрації

11.12.2008

3. Територія (область)

м.Київ

4. Статутний капітал (грн)

7000000

5. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

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

7. Середня кількість працівників (осіб)

7

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

64.91 - Фінансовий лізинг

64.19 - Інші види грошового посередництва

64.92 - Інші види кредитування

9. Органи управління підприємства

Загальні збори Учасників Товариство Виконавчий орган-Генеральний директор

10. Засновники

Прізвище, ім'я, по батькові, якщо засновник - фізична особа; найменування, якщо засновник - юридична особа	Місцезнаходження, якщо засновник - юридична особа	Ідентифікаційний код юридичної особи, якщо засновник - юридична особа
КРЕДЕКС УКР ДЕБТ ФАНД ЛІМІТЕД	вул. Лампоусас, 1, Нікосія, 1095, Кіпр	HE 254321

Якщо кількість фізичних осіб - засновників емітента перевищує двадцять, зазначається загальна кількість фізичних осіб:

0

11. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "Укрексімбанк"

2) МФО банку

322313

3) поточний рахунок

26501020042470

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

АТ "Укрексімбанк"

5) МФО банку

322313

6) поточний рахунок

26501020042470

IV. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення
----------------	----------------	-------------	---------------------------	-----------------

				дії ліцензії
1	2	3	4	5
надання коштів у позику в тому числі на умовах фінансового кредиту	831	30.03.2017	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг	
Опис	Строк ліцензії необмежений			
надання гарантій та поручительств	832	30.03.2017	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг	
Опис	Строк дії ліцензії необмежений			
надання послуг з лізингу	830	30.03.2017	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг	
Опис	Строк дії ліцензії необмежений			
надання послуг з факторингу	829	30.03.2017	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг	
Опис	Строк дії ліцензії необмежений			

V. Інформація про посадових осіб емітента

- Посада
Генеральний директор
- Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Гаркуша Лариса Вікторівна
- Ідентифікаційний код юридичної особи
3025716323
- Рік народження
1982
- Освіта
вища
- Стаж роботи (років)
12
- Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
ТОВ" Агенція по управлінню заборгованістю", керівник сектору з реалізації факторингових операцій
- Опис
З 01.04.2015 року Гаркуша Лариса Вікторівна займає посаду Генерального директора за сумісництвом .Непогашеної судимості не має.Загальний стаж роботи складає 12 років

VI. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток від користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X

у тому числі:				
		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	17900	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	17900	X	X
Облігації серії D	24.04.2015	100	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	28.04.2015	1000	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	29.04.2015	600	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	24.06.2015	100	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	08.07.2015	1000	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	16.07.2015	2000	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	29.07.2015	1000	13,9	08.08.2020
Облігації серії D	07.08.2015	800	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	22.09.2015	200	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	27.10.2015	1000	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	10.11.2015	1500	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	24.11.2015	700	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	08.12.2015	1000	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	25.12.2015	1000	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	20.01.2016	720	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	21.01.2016	1000	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	28.01.2016	2000	13,9	08.03.2020
Облігації серії D	03.02.2016	2180	13,9	08.03.2020
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за вексями (усього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
		0	X	
Податкові зобов'язання	X	23	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	139787	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	159705	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	317415	X	X
Опис	Інші зобов'язання складаються з незакритих зобов'язань пов'язаних з діяльністю емітента .			

VII. 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)	Процентна ставка (у відсотках)	Термін виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
29.01.2015	03/2/2015-Г	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000189039	відсоткові	1000	20000	Бездокументарні іменні	20000000	13,9	1 раз в 91 день	675412	08.03.2020
Опис	Згідно проспекту емісії в звітному кварталі емітентом були придбані власні цінні папери на вторинному ринку в кількості 1300штук. Фактів лістингу та делістингу не було. Додаткова емісія та довгострокове погашення не відбувалось.											

Підприємство	Товариство з обмеженою відповідальністю "Кредекс"	Дата	КОДИ
		за ЄДРПОУ	01.10.2018
Територія		за КОАТУУ	36303279
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності	Фінансовий лізинг	за КВЕД	64.91

Середня кількість працівників: 7

Адреса, телефон: 04112 Україна, м.Київ, Шевченківський р-н, вул. Авіоконструктора Ігоря Сікорського 8, оф.4, (044)4517991

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 30.09.2018 р.
Форма №1

			Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	126	80	
первісна вартість	1001	251	251	
накопичена амортизація	1002	(125)	(171)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	
Основні засоби	1010	21	11	
первісна вартість	1011	34	34	
знос	1012	(13)	(23)	
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	9 869	9 869	
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	10 016	9 960
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	526	117
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	24	4
з бюджетом	1135	5	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	2 530	3 594
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	313 134	308 001
Поточні фінансові інвестиції	1160	5 315	4 330
Гроші та їх еквіваленти	1165	242	818
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	242	818
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	3	15
Усього за розділом II	1195	321 779	316 880
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	331 795	326 840

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 000	7 000
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	2 363	2 425
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	9 363	9 425
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	20 000	17 900
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	20 000	17 900
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	157 146	159 540
товари, роботи, послуги	1615	383	42
розрахунками з бюджетом	1620	102	11
у тому числі з податку на прибуток	1621	102	0
розрахунками зі страхування	1625	0	12
розрахунками з оплати праці	1630	0	47
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	18	76
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	144 783	139 787
Усього за розділом III	1695	302 432	299 515
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	331 795	326 840

Керівник

Гаркуша Лариса Вікторівна

Головний бухгалтер

Корочкіна Галина Іванівна

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю
"Кредекс"Дата
за ЄДРПОУКОДИ
01.10.2018
36303279**Звіт про фінансові результати****(Звіт про сукупний дохід)**

за 3 квартал 2018 року

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	0	95
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	(0)	(0)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	0	95
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	3 984	7 734
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	(1 260)	(1 675)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(326)	(0)
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
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	2 398	6 154
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	35	7

Інші доходи	2240	0	81
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(1 386)	(2 078)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(985)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	62	4 164
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	62	4 164
збиток	2355	(0)	(0)

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	62	4 164

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	804	263
Відрахування на соціальні заходи	2510	157	54
Амортизація	2515	56	53
Інші операційні витрати	2520	569	1 305
Разом	2550	1 586	1 675

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

Керівник

Гаркуша Лариса Вікторівна

Головний бухгалтер

Корочкіна Галина Іванівна

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю
"Кредекс"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.10.2018

36303279

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 3 квартал 2018 року

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	2 908	13 832
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	0	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	10 337	0
Інші надходження	3095	58 232	81 413
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(2 823)	(1 694)
Праці	3105	(552)	(190)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(151)	(52)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(312)	(97)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(147)	(34)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(35)	(16)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(130)	(47)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(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	(15 534)	(0)
Інші витрачання	3190	(47 521)	(91 351)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	4 584	1 861
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	132

необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	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)	(28)
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)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	104
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	35	7
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(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	(4 043)	(2 078)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-4 008	-2 071
Чистий рух коштів за звітний період	3400	576	-106
Залишок коштів на початок року	3405	242	251
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	818	145

Керівник

Гаркуша Лариса Вікторівна

Головний бухгалтер

Корочкіна Галина Іванівна

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
Внески учасників: 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
Вилучення капіталу: 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
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	62	0	0	62
Залишок на кінець року	4300	7 000	0	0	0	2 425	0	0	9 425

Керівник

Гаркуша Лариса Вікторівна

Головний бухгалтер

Корочкіна Галина Іванівна

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА МСФЗ

за 9 місяців 2018 року

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРЕДЕКС"

(надалі - Товариство)

1. Інформація про компанію та основа підготовки фінансової звітності

Товариство є зареєстрованим товариством з обмеженою відповідальністю, що провадить свою діяльність в Україні. Видами діяльності компанії є:

- Надання послуг з факторингу;
- Надання послуг з фінансового лізингу;
- Надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту;
- Надання гарантій та поручительств.

Товариство має Ліцензії на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг, а саме: фінансовий лізинг, факторинг, надання гарантій та поручительств, надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, що видані Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг 30.03.2017 року №№ 829, 830, 832, 831 відповідно. Строк дії ліцензій необмежений.

Засновником Товариства є юридична особа, зареєстрована на території Республіки Кіпр.

ТОВ "Кредекс" вперше застосував МСФЗ з 01.01.2013 року і фінансова звітність за 2013 рік була складена у відповідності до вимог Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 34 "Проміжна фінансова звітність".

Юридична адреса компанії: 04112, м. Київ, вул. Авіаконструктора І.Сікорського, 8, офіс 4

Форма власності - приватна.

Валютою звітності є гривня. Звітність подано в тисячах гривень без десяткових знаків.

Фінансову звітність за 9 місяців 2018 року, було підготовлено відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) на основі правил обліку за первинною вартістю придбання, за винятком фінансових інструментів, визнаних за справедливою вартістю з віднесенням змін за рахунок прибутків та збитків. Ці положення облікової політики застосовувалися послідовно по відношенню до усіх періодів представлених у звітності.

2. Основні припущення, оцінки та судження

Під час підготовки фінансової звітності ТОВ "КРЕДЕКС" здійснює оцінки та припущення, які мають вплив на елементи фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються обґрунтованими і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань.

Хоча ці розрахунки базуються на наявній у керівництва Товариства інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнятись від цих розрахунків.

Області, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, у яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, наведені нижче.

Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ

Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, застосовуються 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 ТОВ "КРЕДЕКС";
- 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 формування судження враховується прийнятність наведених далі джерел у низхідному порядку:

- а) вимоги в МСФЗ, де 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 формування судження враховуються крайні 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.

Судження щодо очікуваних термінів утримування фінансових інструментів

Управлінський персонал застосовує професійне судження щодо термінів утримання фінансових інструментів, що входять до складу його активів. Професійне судження за цим питанням ґрунтується на оцінці ризиків фінансового інструменту, його прибутковості й динаміці та інших факторах. Проте існують невизначеності, які можуть бути пов'язані з призупиненням обігу цінних паперів, що не є підконтрольним фактором і може суттєво вплинути на оцінку фінансових інструментів.

Підготовка фінансової звітності відповідно до МСФЗ вимагає від керівництва формування певних суджень, оцінок та припущень, які впливають на використання принципів облікової політики, а також суми активів та зобов'язань, доходів та витрат, які відображені в звітності. Оцінки та пов'язані з ними допущення ґрунтуються на історичному досвіді та інших факторах, які вважаються обґрунтованими за даних обставин, результати яких формують основу для суджень щодо балансової вартості активів та зобов'язань, яка не є очевидною з інших джерел. Незважаючи на те, що ці оцінки ґрунтуються на розумінні керівництва поточних подій, фактичні результати, у кінцевому підсумку, можуть відрізнитися від цих оцінок. Інформація про суттєві сфери невизначеності оцінок і ключові судження при використанні облікової політики представляється далі.

3. МСФЗ 9, що набув чинності з 1 січня 2018 року

Новий МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" набрав чинності з 01 січня 2018 року. Стандарт застосовується ретроспективно з деякими виключеннями. У відповідності до МСФЗ 9, існує три категорії обліку боргових інструментів: за амортизованою вартістю, за справедливою вартістю через інший сукупний дохід і за справедливою вартістю через прибутки/збитки. Класифікація залежить від бізнес-моделі управління фінансовими активами та від того, чи включають контрактні потоки грошових коштів платежі за основною сумою заборгованості і проценти. Інвестиції в інструменти капіталу завжди оцінюються за справедливою вартістю. МСФЗ 9 містить "три етапний" підхід до обліку кредитних збитків, який заснований на змінах кредитної якості фінансових активів з моменту їх первісного визнання.

Впровадження МСФЗ 9 суттєво не вплинуло на облік фінансових інструментів ТОВ "Кредекс".

4. Економічне середовище, у якому Компанія проводить свою діяльність

ТОВ "КРЕДЕКС" функціонує в нестабільному середовищі, що пов'язано з глибокою економічною кризою, політичною нестабільністю та продовженням збройного конфлікту на сході України.

Ситуація ускладнюється суттєвими коливаннями валютного курсу національної валюти. Стабілізація економічної ситуації в Україні значною мірою залежатиме від ефективності фіскальних та інших економічних заходів, що будуть вживатися Урядом України. Водночас не існує чіткого уявлення того, що саме робитиме Уряд для подолання кризи.

У зв'язку з цим неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації на фінансовий стан Товариства. У результаті виникає невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції та можливість збереження вартості його активів. Ця фінансова звітність не

включає жодних коригувань, які можуть виникнути в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

5. Юридичні зобов'язання

В ході звичайної діяльності Компанія немає справ з судовими позовами та претензіями.

6. Розкриття інформації (деталізація) щодо суттєвих статей фінансової звітності

6.1. Непоточні (необоротні) активи.

Всі інші активи, крім оборотних, визнані необоротними.

Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі у капіталі інших підприємств на 30.09.2018 року склали 9 869 тис грн. Товариство є учасником наступних компаній:

- ТОВ "Сіріус Інвест Груп" - 99,99% (в грошовому еквіваленті - 7 199,38 тис.грн)
- ТОВ "БК "Стромат" - 0,1% (в грошовому еквіваленті - 198,50грн)
- АТ "Маріон Інвест" - 3,2313% (в грошовому еквіваленті - 2 669,89 тис.грн)

6.2. Поточні (оборотні) активи.

Оборотні активи класифіковані, виходячи з відповідності будь-якому з критеріїв, визначених у п. 57 МСБО 1 як активи, призначені для використання у діяльності Товариства протягом операційного циклу та не більше 12 місяців з дати балансу.

Запаси станом на 30.09.2018 року відсутні.

Оцінка вибуття запасів здійснюється за методом середньозваженої собівартості для всіх видів запасів. Метод оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду не змінювався і відповідає вимогам МСБО 2 "Запаси".

Протягом 9 місяців 2018 року дооцінка та уцінка запасів не здійснювались.

6.3. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари та послуги станом на 30.09.2018 року становить 117 тис.грн., яка включає послуги по договорам факторингу.

Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 30.09.2018 року складає 308 001 тис. грн.,

яка включає в себе зобов'язання по кредитним договорам та безвідсоткову поворотну фінансову допомогу.

6.4. Грошові кошти та їх еквіваленти.

Грошові кошти за станом на 30.09.2018 року зберігаються на банківських рахунках Товариства.

Грошові кошти в касі Товариства станом на 30.09.2018 року становлять 0 грн.

Грошові кошти у банках Товариства - 818 тис. грн..

Грошові кошти в дорозі - відсутні.

Обмеження права Компанії на користування грошовими коштами у звітному періоді відсутні.

6.5. Відомості про власний капітал

Власний капітал станом на 30.09.2018 року становить 9 425 тис. грн., та складається:

- зареєстрований (пайовий) капітал 7 000 тис. грн.;
- нерозподілений прибуток 2 425 тис. грн..

Статутний капітал становить 7 000 тис. грн. Статутний капітал сформовано виключно грошовими коштами у повному обсязі.

6.6. Довгострокові та поточні зобов'язання

Довгострокові зобов'язання з очікуваним строком погашення, більшим за 12 місяців складають 17 900 тис.грн. та складаються з розміщення облігацій власної емісії.

6.7. Ретроспективні зміни

В період з 26.01.2018 року по 15.02.2018 року було проведено планову виїзну перевірку ТОВ "Кредекс" з питань дотримання вимог податкового законодавства за період з 01.01.2015 року по 31.12.2016 рік, яка проводилась відповідно до статей 20, 77, 82 Податкового кодексу України та плану-графіка проведення документальних планових перевірок платників податків на 2018 рік, на підставі наказу ГУ ДФС у м. Києві від 12.01.2018р №554.

Згідно МСФЗ виправлення показників минулих періодів відбувається шляхом ретроспективного перерахування.

Органами ДФС за результатами перевірки було донараховано прибуток за 2015 рік у розмірі 345 тис.грн. та податку на прибуток у розмірі 49 тис.грн., що вплинуло на зміну показників Звіту про фінансовий стан на початок 2018 року, а саме:

Стаття Звіту про фінансовий стан 01.01.2018р.,

тис.грн. 01.01.2018р.,

перераховані показники, тис.грн.

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) 2 067 2 363

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 728 383

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (у тому числі з податку на прибуток) 53 102

6.8. Звіт прибутки та збитки

Всі статті доходів і витрат, визнані у звітних періодах включено до складу Звіту про фінансові результати.

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів або збільшення зобов'язань, що приводить до зменшення власного капіталу Товариства, за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені. Витратами визнаються витрати певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Інші операційні доходи за 9 місяців 2018 року склали 3 984 тис. грн., а саме проценти по наданих кредитах та інші доходи, пов'язані з діяльністю компанії.

Адміністративні витрати за 9 місяців 2018 року склали 1 260 тис. грн., а саме витрати на заробітну плату працівників та виплату соціальних внесків, комісії банків, орендні платежі та інші адміністративні витрати.

Фінансовий результат від операційної діяльності за 9 місяців 2018 року становить 2 398 тис. грн.

До складу фінансових витрат включені витрати по виплаті відсоткового доходу за розміщеними облігаціями та склали в 9 місяців році 1 386 тис.грн.

Інші витрати склали за 9 місяців 2018 року 985 тис.грн. В звітному періоді відбулося переоцінення фінансових активів, а саме акцій, що утримувалися для продажу, за справедливою вартістю через збиток. Знецінення було проведено в результаті інформації про зупинення з 05.02.2018 року обігу цінних паперів ПАТ "Ліка Логістик" (Рішення НКЦПФР № 47 від 30.01.2018р.)

Чистий фінансовий результат за 9 місяців 2018 року складає 62 тис. грн.

6.9. Звіт про рух грошових коштів

Звіт грошових коштів за 9 місяців 2018 року складено за вимогами МСБО 7 за прямим методом, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів на нетто-основі. У звіті відображений рух грошових коштів від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності Товариства.

6.9.1. Рух коштів у результаті операційної діяльності.

Операційна діяльність полягає в отриманні прибутку від звичайної діяльності.

Операційна діяльність є основним видом діяльності підприємства для отримання доходу.

Сукупні надходження від операційної діяльності за 9 місяців 2018 р. - 71 477 тис. грн., а саме отримання коштів від контрагентів за послуги, які відносяться до видів діяльності Товариства

Сукупні витрати від операційної діяльності за 9 місяців 2018 р. склали - 66 893 тис. грн., а саме витрачання на надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, оплату послуг банку, виплату заробітної плати та сплати соціальних внесків на заробітну плату, надання фінансової безвідсоткової поворотної фінансової допомоги.

Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності за 9 місяців 2018 року становить - 4 584 тис. грн.

6.9.2. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності.

Інвестиційна діяльність - це цілеспрямовано здійснюваний процес формування необхідних інвестиційних ресурсів, збалансований відповідно до обраних параметрів інвестиційної програми (інвестиційного портфеля) на основі вибору ефективних об'єктів інвестування та забезпечення їх реалізації.

За 9 місяців 2018 р. руху коштів від інвестиційної діяльності не було.

6.9.3. Рух коштів у результаті фінансової діяльності.

Фінансова діяльність - це надходження чи використання коштів, що мали місце в результаті емісії цінних паперів, викупу власних акцій, внесків до статутного капіталу, виплата дивідендів, погашення зобов'язань за борговими цінними паперами.

Інші надходження в сумі 35 тис.грн. складаються з відсотків отриманих від розміщення вільних коштів на ощадному рахунку.

Інші платежі в сумі 4 043 тис.грн складаються з коштів на виплату відсотків по облігаціях Товариства та викуп облігацій власної емісії.

Чистий рух грошових коштів у результаті фінансової діяльності за 9 місяців 2018 р. -

- 4 008 тис.грн.

Залишок коштів станом на 30.09.2018 р. складає 818 тис. грн.

6.10. Звіт про власний капітал.

В звіті про власний капітал відображені зміни описані в п. 6.7. Приміток.

7. Розкриття інформації щодо зв'язаних сторін згідно МСБО 24

Пов'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'язаних сторін.

Товариство приймає політику взаємовідносин із пов'язаними особами без спеціального ціноутворення. Операції з пов'язаними сторонами відображуються включно за принципом справедливої вартості на підставі договорів з врахуванням інтересів обох сторін.

Зв'язаними особами для Товариства є учасники Товариства та посадові особи Товариства, а саме:

- КРЕДЕКС УКР ДЕБТ ФАНД ЛІМІТЕД учасник 100% ;
- Гаркуша Лариса Вікторівна - Генеральний директор
- Кірдан Людмила Миколаївна - Довірена особа від імені КРЕДЕКС УКР ДЕБТ ФАНД ЛІМІТЕД

Протягом звітнього періоду Товариство не здійснювало операцій зі зв'язаними особами.

8. Події після дати балансу

Відповідно до засад, визначеними МСБО 10 "Події після звітної дати" події, що потребують коригування активів та зобов'язань Товариства - відсутні.

Генеральний директор

Гаркуша Л.В.

Головний бухгалтер

Корочкіна Г.І.