



НАЦІОНАЛЬНИЙ БАНК УКРАЇНИ

Комітет з питань нагляду та регулювання діяльності
ринків небанківських фінансових послуг

Р І Ш Е Н Н Я

від 24 вересня 2021 р.

м. Київ

№ 21/18791-ПК

Про застосування до
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«АВТОЦЕНТР «МОТОР СІТІ»

заходу впливу у вигляді тимчасового зупинення ліцензії на
провадження діяльності з надання фінансових послуг

Розглянувши доповідну записку Департаменту нагляду за ринком небанківських фінансових послуг від 23.09.2021 №В/21-0012/80301, складену за результатами здійснення безвиїзного нагляду за діяльністю ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АВТОЦЕНТР «МОТОР СІТІ» (код за ЄДРПОУ 38910734, місцезнаходження: Україна, 03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, 18, далі – ТОВ «АЦ «МОТОР СІТІ»)), Комітет з питань нагляду та регулювання діяльності ринків небанківських фінансових послуг зазначає таке.

ТОВ «АЦ «МОТОР СІТІ» не надало до Національного банку України на підтвердження достовірності та повноти річної фінансової звітності за 2020 рік аудиторський звіт (його копію) суб'єкта аудиторської діяльності, який має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності небанківських фінансових установ, за результатами обов'язкового аудиту річної фінансової звітності (консолідованої фінансової звітності, якщо відповідно до законодавства України необхідно скласти консолідовану фінансову звітність) (далі – аудиторський звіт), при тому, що установлений термін його подання вже настав (до 01 червня року, наступного за звітним), що свідчить про порушення вимог:

абзаців другого, третього пункту 13 розділу III 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 Держфінпослуг або Нацкомфінпослуг можливість надавати послуги з

фінансового лізингу, затвердженого розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 26 вересня 2017 року № 3840, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 жовтня 2017 року за № 1294/31162 (зі змінами) (далі – Порядок № 3840);

пункту 35 розділу V Положення про визначення умов провадження діяльності з надання фінансових послуг, здійснення яких потребує відповідної ліцензії (ліцензійних умов), затвердженого постановою Правління Національного банку України від 30 березня 2021 року № 27.

Відповідно до підпункту 1 пункту 1 постанови Правління Національного банку України від 25 червня 2020 року № 84 «Про забезпечення здійснення повноважень та виконання функцій з державного регулювання та нагляду у сфері ринків фінансових послуг з питань порядку розкриття інформації та складання звітності учасниками ринків фінансових послуг» Національний банк України з 01 липня 2020 року забезпечує здійснення повноважень та виконання функцій Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг (далі – Нацкомфінпослуг), з державного регулювання та нагляду у сфері ринків фінансових послуг з питань порядку розкриття інформації та складання звітності учасниками ринків фінансових послуг, передбачених нормативно-правовими актами Нацкомфінпослуг, Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України, виданими до 01 липня 2020 року, зокрема, Порядком № 3840.

Факт порушення ТОВ «АЦ «МОТОР СІТІ» зафіксовано в акті про правопорушення від 22.07.2021 №В/21-0012/60256.

Станом на дату прийняття цього рішення порушення, зазначене в акті про правопорушення, ТОВ «АЦ «МОТОР СІТІ» не усунуто.

ТОВ «АЦ «МОТОР СІТІ» не надало до Національного банку України заперечень/пояснень щодо порушення, зафіксованого в акті про правопорушення, надісланого на адресу ТОВ «АЦ «МОТОР СІТІ» листом від 23.07.2021 №21-0012/67125.

Національний банк України відповідно до пункту 4 частини першої статті 40 Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», підпункту 2 пункту 6 розділу II Положення про застосування Національним банком України заходів впливу у сфері державного регулювання діяльності на ринках небанківських фінансових послуг, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 01.02.2021 №12 (далі – Положення №12), має право застосовувати до об'єкта нагляду захід впливу у вигляді тимчасового зупинення ліцензії на провадження діяльності з надання фінансових послуг.

Неподання ТОВ «АЦ «МОТОР СІТІ» до Національного банку України аудиторського звіту за 2020 рік перешкоджає Національному банку України

здійснювати належний нагляд за діяльністю ТОВ «АЦ «МОТОР СІТІ» у частині отримання незалежної думки суб'єкта аудиторської діяльності, який має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності небанківських фінансових установ, за результатами обов'язкового аудиту річної фінансової звітності (консолідованої фінансової звітності, якщо відповідно до законодавства України необхідно скласти консолідовану фінансову звітність) про відповідність бухгалтерського обліку і показників фінансової звітності в усіх суттєвих аспектах вимогам національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, міжнародних стандартів фінансової звітності та іншим вимогам законодавства.

Керуючись пунктом 4 частини першої статті 40 Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», підпунктом 2 пункту 6 розділу II, підпунктом 1 пункту 11 розділу III, пунктом 55 розділу VII Положення № 12, підпунктом 4 пункту 13 розділу II Положення про Комітет з питань нагляду та регулювання діяльності ринків небанківських фінансових послуг, затвердженого рішенням Правління Національного банку України від 29 липня 2020 року № 498-рш (у редакції рішення Правління Національного банку України від 26 березня 2021 року № 110-рш), Комітет з питань нагляду та регулювання діяльності ринків небанківських фінансових послуг **вирішив:**

1. Застосувати до ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АВТОЦЕНТР «МОТОР СІТІ» (код за ЄДРПОУ 38910734, місцезнаходження: Україна, 03039, м. Київ, вул. Миколи Грінченка, 18) захід впливу у вигляді тимчасового зупинення ліцензії на провадження діяльності з надання фінансових послуг та тимчасово зупинити ліцензію на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів), а саме на: надання послуг з факторингу, що видана згідно з розпорядженням Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг від 25.05.2017 № 2043.

2. ТОВАРИСТВУ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АВТОЦЕНТР «МОТОР СІТІ» необхідно у строк до 26 жовтня 2021 року усунути порушення, що стали причиною для тимчасового зупинення ліцензії на провадження діяльності з надання фінансових послуг, зазначеної у пункті 1 резолютивної частини цього рішення, та подати до Національного банку України звіт про усунення порушень і засвідчені належним чином документи, що підтверджують усунення порушень.

3. Департаменту ліцензування (Надія Нелюбіна) не пізніше наступного робочого дня із дня набрання чинності цим рішенням забезпечити унесення до Державного реєстру фінансових установ інформації щодо тимчасового

зупинення ліцензії на провадження діяльності з надання фінансових послуг, зазначеної у пункті 1 резолютивної частини цього рішення.

3. Департаменту нагляду за ринком небанківських фінансових послуг (Ольга Максимчук) протягом трьох робочих днів з дня прийняття цього рішення забезпечити оприлюднення на сторінках офіційного Інтернет представництва Національного банку України інформації щодо прийнятого рішення.

4. Рішення набирає чинності з 27 вересня 2021 року.

5. Контроль за виконанням цього рішення покласти на директора Департаменту нагляду за ринком небанківських фінансових послуг Національного банку України Ольгу Максимчук, в.о. директора Департаменту ліцензування Національного банку України Надію Нелюбину.

Заступник голови Комітету –
директор Департаменту нагляду
за ринком небанківських фінансових послуг



Ольга МАКСИМЧУК

