

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  
ЩОДО КОНСОЛІДОВАНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  
НЕБАНКІВСЬКОЇ ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ «ТАУЕР ГРУП»  
станом на 31 грудня 2024 р.**

**Київ  
2025**



## **ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

Адресат: цей Звіт призначений для подання до НАЦІОНАЛЬНОГО БАНКУ УКРАЇНИ Керівництву відповідальної особи Небанківської фінансової групи «ТАУЕР ГРУП»

### **Звіт щодо аудиту консолідованої фінансової звітності**

#### **Думка**

Ми провели аудит консолідованої фінансової звітності НЕБАНКІВСЬКОЇ ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ «ТАУЕР ГРУП», відповідальною особою якої визначено ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СХІД ФІНАНС» (надалі - Група), що включає: Консолідований звіт про фінансовий стан Групи станом на 31.12.2024 року; Консолідований звіт про сукупний дохід, прибуток або збиток Групи за період, що закінчився 31.12.2024 року; Консолідований звіт про рух грошових коштів Групи за період, що закінчився 31.12.2024 року; Консолідований звіт про зміни у власному капіталі Групи за період, що закінчився 31.12.2024 року; Інформація про діяльність Групи за період, що закінчився 31.12.2024 року; Звіт про суттєві внутрішньогрупові операції Групи за період, що закінчився 31.12.2024 року; Звіт про регулятивний капітал Групи станом на 31.12.2024 року; Пояснювальна записка до консолідованої звітності Групи, включаючи інформацію про операції з пов'язаними з Групою особами, яка вимагається «Положенням про порядок нагляду на консолідованій основі за небанківськими фінансовими групами», затвердженим Постановою Правління Національного банку України від 29.12.2023 року № 202 (далі — Постанова № 202).

Станом на 31 грудня 2024 року до складу Групи входять:

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СХІД ФІНАНС» - далі відповідальна особа (Код ЄДРПОУ: 38421401);
- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС» (Код ЄДРПОУ: 39425460);
- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «МОТУС АНТЕ» (Код ЄДРПОУ: 40952794);
- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «АЛЬПАРІ» (Код ЄДРПОУ 33055360).

На нашу думку, консолідована фінансова звітність Групи, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах консолідований фінансовий стан Групи та її регулятивний капітал на 31 грудня 2024р., та її консолідований сукупний дохід, прибуток або збиток, консолідовані грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) та вимог Постанови № 202.

#### **Основа для думки**

Ми провели аудит консолідованої фінансової звітності Групи відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими

стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит консолідованої фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до Групи згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту консолідованої фінансової звітності Групи, а також виконали інші вимоги з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

### **Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності**

Не змінюючи нашої думки щодо консолідованої звітності в цілому, ми звертаємо увагу на п.2.14 Пояснювальної записки до консолідованої фінансової звітності, у якому зазначено, що фінансова звітність Групи підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Група не могла продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

24 лютого 2022 року російська федерація розпочала широкомасштабне військове вторгнення в Україну. Цього дня Президент України підписав, а Верховна Рада України затвердила, Указ про введення воєнного стану в Україні на 30 діб, який кілька разів продовжувався і наразі діє. Із прийняттям Закону України «Про затвердження Указу Президента України "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні" від 08.11.2023 № 3429-IX, продовжено дію воєнного стану із 05 години 30 хвилин 16 листопада 2023 року строком на 90 діб.

Відповідальна особа Групи не володіє інформацією про намір ліквідувати Групу, чи припинити діяльність.

Водночас, існує суттєва невизначеність, яка пов'язана, з непрогнозованим подальшим впливом військової агресії на території України, щодо припущень, які лежать в основі оцінок керівництва, що може поставити під сумнів здатність Групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі і, відповідно, реалізувати активи Групи та погасити зобов'язання за звичайного перебігу господарської діяльності.

### **Пояснювальний параграф**

Ми звертаємо увагу на п.2 Пояснювальної записки до цієї консолідованої фінансової звітності Групи, в якому зазначена інформація щодо основи складання цієї консолідованої фінансової звітності, включаючи підхід та мету підготовки цієї консолідованої фінансової звітності. Таким чином, ця консолідована фінансова звітність Групи може бути не придатною для інших цілей.

Консолідовану фінансову звітність Групи складено у відповідності до вимог МСФЗ «Консолідована фінансова звітність» з використанням єдиних облікових політик для ідентичних операцій і інших подій за подібних обставин. Облікові політики - конкретні принципи, основи, правила та практики, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні консолідованої фінансової звітності. Для підготовки консолідованої звітності постатейно об'єднані показники фінансової звітності учасників Групи шляхом складання статей активів, пасивів, власного капіталу, доходів і витрат. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

### **Інші питання**

Учасники Групи, як описано у п.2 Пояснювальної записки до консолідованої звітності Групи, окремо підготували фінансові звіти станом та за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Консолідована звітність за 2024 рік була складена згідно вимог Постанови № 202. Вказана Постанова №202 передбачає, що звітність Групи складається її відповідальною особою на підставі фінансових звітів учасників Групи. Фінансові звіти за 2024 рік учасників Групи були складені за однаковий звітний період у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

### **Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї**

Відповідальна особа Групи несе відповідальність за іншу інформацію. Наша думка щодо консолідованої фінансової звітності Групи не поширюється на іншу інформацію і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом консолідованої фінансової звітності Групи нашою відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією та розгляд, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і консолідованою фінансовою звітністю Групи або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення та невідповідність цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту, крім тих, які розкриті у консолідованій фінансовій звітності, що є доречними для користувачів для розуміння аудиту.

### **Відповідальність відповідальної особи Групи за консолідовану фінансову звітність Групи**

Відповідальна особа Групи несе відповідальність за складання і достовірне подання консолідованої фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання консолідованої фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні консолідованої фінансової звітності Групи відповідальна особа Групи несе відповідальність за оцінку здатності Групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовувачи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо відповідальна особа або планує ліквідувати Групу чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Відповідальна особа Групи несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Групи.

### **Відповідальність аудитора за аудит консолідованої фінансової звітності Групи**

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що консолідована фінансова звітність Групи у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в

сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї консолідованої фінансової звітності Групи.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення консолідованої фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Групи;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у консолідованій фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Групу припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст консолідованої фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує окрема фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання;
- отримуємо прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо фінансової інформації суб'єктів господарювання або господарської діяльності Групи для висловлення думки щодо консолідованої фінансової звітності. Ми несемо відповідальність за керування, нагляд та виконання аудиту Групи. Ми несемо відповідальність за висловлення нами аудиторської думки.

Ми повідомляємо відповідальну особу Групи, разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо відповідальній особі Групи, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо дій, вжитих для усунення загроз, або відповідних застережних заходів.

## Інші елементи

Відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, який проводив аудит консолідованої фінансової звітності.

Повне найменування:

**ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «АУДИТ-ОПТИМ»**

Код ЄДРПОУ 21613474

Юридична адреса: пр-т Науки, буд. 50, м. Київ, 03083.

Місце розташування центрального офісу: вул. Хорива, 23, оф.1, м. Київ, 04071.

ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ» зареєстроване в реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Органу суспільного нагляду за аудиторською діяльністю під реєстровим номером 0295.

Електронна адреса: [audit\\_optim@ukr.net](mailto:audit_optim@ukr.net)

Адреса сайту в Інтернеті: [www.audit-optim.com.ua](http://www.audit-optim.com.ua)

## Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата та номер договору на проведення аудиту: № 79/АК від 20 червня 2025 року.

Дата початку проведення аудиту: 20 червня 2025 року.

Дата закінчення проведення аудиту: 04 грудня 2025 року.

Ключовим партнером з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Катерина МУРАТОВА.

Ключовий партнер з аудиту

Аудитор ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ»

(Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100399)



Катерина МУРАТОВА

Від імені аудиторської фірми

Директор ПП «АФ «АУДИТ-ОПТИМ»

(Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100017)

Тетяна ТРУШКЕВИЧ

Київ

04 грудня 2025 року

Назва групи	ТАУЕР ГРУП
Тип групи за розміром	Середня
Повне найменування відповідальної особи НБФГ*	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТ
Код ЄДРПОУ відповідальної особи НБФГ	38421401
Тип звіту	Консолідований
	Субконсолідований
Рівень округлення, використаний у звітності:	тис. грн.
Період звітності (станом на):	01.01.2025

**Консолідований звіт про фінансовий стан, у порядку ліквідності**

	Код рядка	На кінець звітного періоду**	На початок звітного періоду**
	1	2	3
<b>1</b>	<b>Активи</b>		
2	1000	37	38
3	1010	0	0
4	1020		
5	1030	59	92
6	1040	144771	137340
7	1050	22751	22751
8	1060		
9	1070		
10	1080		
11	1090		
12	1100		
13	1110		
14	1120	39201	42077
15	1121	39201	42077
16	1122		
17	1130		
18	1140		
19	1150	1239424	941241
20	1151	25161	12161
21	1152		
22	1153	1214263	929080
23	1154		
24	1155		
25	1156		
26	1160	2598	2015
27	1161		
28	1162	2598	2015
29	1170		1193
30	1180		
<b>31</b>	<b>1200</b>	<b>1448841</b>	<b>1146747</b>
<b>32</b>	<b>Власний капітал та зобов'язання</b>		
<b>33</b>	<b>Власний капітал</b>		
34	1300	207853	207853
35	1310	42097	38573
36	1320		
37	1330		
38	1340		
39	1350	13133	13081
40	1360	263083	259507
41	1370		
42	1400	263083	259507
<b>43</b>	<b>Зобов'язання</b>		
44	1500	42039	56974
45	1501	42039	56974
46	1502		
47	1510	762047	382438
48	1520		
49	1530	371052	439871
50	1531	114429	121661

51	непоточна торговельна кредиторська заборгованість	1532		
52	непоточна інша кредиторська заборгованість	1533	24422	52070
53	непоточна інша кредиторська заборгованість	1534		
54	поточна кредиторська заборгованість перед пов'язаними особами небанківської фінансової групи	1535	232201	266140
55	непоточна кредиторська заборгованість перед пов'язаними особами небанківської фінансової групи	1536		
56	Забезпечення, в т.ч.	1540	222	86
57	забезпечення винагород працівникам	1541	222	86
58	інше забезпечення	1542		
59	Інші фінансові зобов'язання	1550	9910	7474
60	Інші нефінансові зобов'язання	1560		
61	Випущені страхові контракти, що належать до зобов'язань	1570		
62	Утримувані контракти перестраховування, що належать до зобов'язань	1580		
63	Поточні податкові зобов'язання	1590	488	397
64	Відстрочені податкові зобов'язання	1600		
65	Зобов'язання, включені до груп вибуття, класифікованих як утримувані для продажу	1610		
66	<b>Загальна сума зобов'язань</b>	<b>1700</b>	<b>1185758</b>	<b>887240</b>
67	<b>Загальна сума власного капіталу та зобов'язань</b>	<b>1800</b>	<b>1448841</b>	<b>1146747</b>

\* Небанківська фінансова група

\*\* Від'ємні значення зазначаються зі знаком "-"



Назва групи	ТАУЕР ГРУП
Тип групи за розміром	Середня
Повне найменування відповідальної особи НБФГ*	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТ
Код ЄДРПОУ відповідальної особи НБФГ	38421401
Тип звіту	+ Консолідований
	Субконсолідований
Рівень округлення, використаний у звітності:	тис. грн.
Період звітності (станом на):	01.01.2025

**Консолідований звіт про сукупний дохід, прибуток або збиток, за характером витрат**

Таблиця А - Прибуток (збиток)		Код рядка	Поточний звітний період**	Порівняльний звітний період**
		1	2	3
1	Дохід від звичайної діяльності, в т.ч.:	2 000	176391	0
2	процентний дохід, обчислений із застосуванням методу ефективної ставки відсотка	2 001	156976	
3	інші процентні доходи	2 002		
4	дохід від продажу товарів	2 003	18215	
5	дохід від надання послуг	2 004	1200	
6	доходи від дивідендів	2 005		
7	дохід від страхування	2 006		
8	інший дохід від звичайної діяльності	2 007		
9	Інші операційні доходи	2 010	15575	
10	Інші доходи	2 020	163	
11	Збільшення (зменшення) запасів готової продукції та незавершеного виробництва	2 030		
12	Інша робота, виконана суб'єктом господарювання та капіталізована	2 040		
13	Сировина та витратні матеріали використані	2 050	-12498	
14	Витрати на виплати працівникам	2 060	-1763	
15	Амортизаційні витрати	2 070	-10	
16	Сторнування збитку від зменшення корисності (збиток від зменшення корисності), визнаного у прибутку чи збитку	2 080		
17	Доходи (витрати) від операцій з іноземною валютою	2 090		
18	Інші операційні витрати	2 100	-104171	
19	Інші витрати	2 110	-964	
20	Інші прибутки (збитки)	2 120	-4688	
21	Витрати на страхові послуги за випущеними страховими контрактами	2 130		
22	Дохід (витрати) від утримуваних контрактів перестраховання за винятком фінансового доходу (витрат)	2 140		
23	<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності</b>	<b>2 150</b>	<b>68035</b>	<b>0</b>
24	Різниця між балансовою вартістю дивідендів до сплати та балансовою вартістю розподілених грошових активів	2 160		
25	Прибутки (збитки) від чистої монетарної позиції	2 170		
26	Прибуток (збиток), що виникає від припинення визнання фінансових активів, оцінених за амортизованою собівартістю	2 180		
27	Фінансові доходи	2 190	489	
28	Фінансові витрати	2 200	-64378	
29	Збиток від зменшення корисності (прибуток від зменшення корисності та сторнування збитку від зменшення корисності), визначені згідно з МСФЗ 9	2 210		
30	Фінансові доходи (витрати) за страхуванням від випущених страхових контрактів, які визнано в прибутку або збитку	2 220		
31	Фінансовий дохід (витрати) від утримуваних контрактів перестраховання, які визнано в прибутку або збитку	2 230		
32	Частка прибутку (збитку) асоційованих підприємств та спільних підприємств, облік яких ведеться за методом участі в капіталі	2 240		
33	Інші доходи (витрати) від дочірніх підприємств, спільно контролюваних суб'єктів господарювання та асоційованих підприємств	2 250		
34	Прибутки (збитки), що виникають від різниці між попередньою амортизованою собівартістю та справедливою вартістю фінансових активів, перекласифікованих з категорії за амортизованою собівартістю в категорію оцінених за справедливою вартістю через прибуток або збиток	2 260		
35	Накопичений прибуток (збиток) раніше визнаний в іншому сукупному доході в результаті перекласифікації фінансових активів з категорії оцінених за справедливою вартістю через інший сукупний дохід до категорії оцінених за справедливою вартістю через прибуток або збиток	2 270		
36	Прибутки (збитки) від хеджування для хеджування групи об'єктів з позиціями ризику, що згортаються	2 280		

37	<b>Прибуток (збиток) до оподаткування</b>	<b>2 290</b>	<b>4146</b>	<b>0</b>
38	Витрати на сплату податку (доходи від повернення податку)	2 300	-570	
39	<b>Прибуток (збиток) від діяльності, що триває</b>	<b>2 310</b>	<b>3576</b>	<b>0</b>
40	Прибуток (збиток) від припиненої діяльності	2 320		
41	<b>Прибуток (збиток)</b>	<b>2 330</b>	<b>3576</b>	<b>0</b>
<b>Таблиця В - Розподіл прибутків або збитків</b>		<b>Код рядка</b>	<b>Поточний звітний період</b>	<b>Порівняльний звітний період</b>
		1	2	3
42	Прибуток (збиток), що відноситься до власників материнського підприємства	2 340	3576	0
43	Прибуток (збиток), що відноситься до часток участі, що не забезпечують контроль	2 350		
<b>Таблиця С - Прибуток на акцію (для звичайних акцій)</b>		<b>Код рядка</b>	<b>Поточний звітний період</b>	<b>Порівняльний звітний період</b>
		1	2	3
44	<b>Базовий прибуток на акцію</b>	<b>2 360</b>		
45	Базовий прибуток (збиток) на акцію від діяльності, що триває	2 370		
46	Базовий прибуток (збиток) на акцію від припиненої діяльності	2 380		
47	<b>Загальна сума базового прибутку (збитку) на акцію</b>	<b>2 390</b>		
48	<b>Розбавлений прибуток на акцію</b>	<b>2 400</b>		
49	Розбавлений прибуток (збиток) на акцію від діяльності, що триває	2 410		
50	Розбавлений прибуток (збиток) на акцію від припиненої діяльності	2 420		
51	<b>Загальна сума розбавленого прибутку (збитку) на акцію</b>	<b>2 430</b>		

\* Небанківська фінансова група

\*\* Від'ємні значення зазначаються зі знаком "-"



Назва групи	ТАУЕР ГРУП		
Тип групи за розміром	Середня		
Повне найменування відповідальної особи НБФГ*	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТ		
Код ЄДРПОУ відповідальної особи НБФГ	38421401		
Тип звіту	+		Консолідований
			Субконсолідований
Рівень округлення, використаний у звітності:	тис. грн.		
Період звітності (станом на):	01.01.2025		

**Консолідований звіт про рух грошових коштів, прямий метод**

		Код рядка	Поточний звітний період**	Порівняльний звітний період**
1	<b>Грошові потоки від (для) операційної діяльності</b>			
2	<b>Класи надходжень грошових коштів від операційної діяльності</b>			
3	Надходження від продажу товарів та надання послуг, в т.ч.	3000	32 373	
4	надходження від процентних доходів	3001		
5	Надходження від роялті, плати за послуги, комісійних та інших доходів	3010		
6	Надходження за орендою та подальшим продажем активів, утримуваних для оренди іншими особами і в подальшому утримуваних для продажу	3020		
7	Надходження від страхових премій за випущеними страховими (перестраховими) контрактами	3030		
8	Надходження (компенсації) від утримуваних контрактів перестрахування	3040		
9	Інші надходження грошових коштів від операційної діяльності, в т.ч.	3050	450 367	0
10	надходження коштів у результаті цільового фінансування	3051		
11	надходження від повернення авансів	3052	3	
12	надходження фінансових установ від повернення позик (кредити, лізинг, факторинг, відшкодування гарантійних платежів)	3053	339 939	
13	чисте збільшення (зменшення) надходжень від доходів витрат за операціями з купівлі-продажу іноземної валюти у фізичних осіб	3054		
14	чисте збільшення (зменшення) надходжень від доходів витрат від операцій з іноземною валютою	3055		
15	інші надходження від операційної діяльності	3056	110 425	
16	<b>Надходження грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3060</b>	<b>482 740</b>	<b>0</b>
17	<b>Класи виплат грошових коштів від операційної діяльності</b>			
18	Виплати постачальникам за товари та послуги	3100	-18 691	
19	Виплати за договорами, що утримуються в дилерських чи торговельних цілях	3110		
20	Виплати працівникам та виплати від їх імені	3120	-1 313	
21	Виплати за випущеними страховими (перестраховими) контрактами	3130		
22	Виплати (сплачені премії) за утримуваними контрактами перестрахування	3140		
23	Інші виплати грошових коштів за операційною діяльністю, в т.ч.	3150	-814 376	0
24	виплати коштів у результаті цільового фінансування	3151		
25	виплати фінансових установ з надання позик (кредити, лізинг, факторинг, виплати за наданими гарантіями)	3152	-811 381	
26	інші виплати операційної діяльності	3153	-2 995	
27	<b>Виплати грошових коштів від операційної діяльності</b>	<b>3160</b>	<b>-834 380</b>	<b>0</b>
28	<b>Чисті грошові потоки від (використані у) діяльності</b>	<b>3170</b>	<b>-351 640</b>	<b>0</b>
29	Податки на прибуток сплачені (повернені)	3180		
30	Інші надходження (вибуття) грошових коштів	3190		
31	<b>Чисті грошові потоки від операційної діяльності (використані в операційній діяльності)</b>	<b>3200</b>	<b>-351 640</b>	<b>0</b>
32	<b>Грошові потоки від (для) інвестиційної діяльності</b>			
33	Інші надходження грошових коштів від продажу інструментів капіталу чи боргових інструментів інших суб'єктів господарювання	3300		
34	Інші виплати грошових коштів для придбання інструментів капіталу або боргових інструментів інших суб'єктів господарювання	3310		
35	Придбання основних засобів	3320		
36	Дивіденди отримані	3330		
37	Проценти отримані	3340	216	

38	Інші надходження (вибуття) грошових коштів	3350	1 484	
39	<b>Чисті грошові потоки від інвестиційної діяльності (використані в інвестиційній діяльності)</b>	<b>3360</b>	<b>1 700</b>	<b>0</b>
40	<b>Грошові потоки від (для) фінансової діяльності</b>			
41	Дивіденди сплачені	3400		
42	Інші надходження (вибуття) грошових коштів	3410	350 523	
43	<b>Чисті грошові потоки від фінансової діяльності (використані у фінансовій діяльності)</b>	<b>3500</b>	<b>350 523</b>	<b>0</b>
44	Чисте збільшення (зменшення) грошових коштів та їх еквівалентів до впливу змін валютного курсу	3510		
45	Вплив змін валютного курсу на грошові кошти та їх еквіваленти	3520		
46	Чисте збільшення (зменшення) грошових коштів та їх еквівалентів після впливу змін валютного курсу	3530	0	0
47	Грошові кошти та їх еквіваленти на початок періоду	3540	2 015	
48	Грошові кошти та їх еквіваленти на кінець періоду	3550	2 598	

\* Небанківська фінансова група

\*\* Від'ємні значення зазначаються зі знаком "-"



Назва групи	ТАУ	ПІ
Тип групи за розміром	Сер.	
Повне найменування відповідальної особи НБФІ*	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ	
Код ЄДРПОУ відповідальної особи НБФІ	38421401	
Тип звіту	+ Консолідований Субконсолідований	
Рівень округлення, використаний у звітності:	тис. грн.	
Період звітності (станом на):	01.01.2025	

Консолідований звіт про зміни у власному капіталі

Погодовий звітний період	Код рядка	Статутний капітал			Висхідний дохід			Власні випущені акції			Інша частина участі в капіталі			Балансовий істор
		Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Відображення в поточному періоді	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Відображення в поточному періоді	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Відображення в поточному періоді	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Відображення в поточному періоді	
		Раніше представлено	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Раніше представлено	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Раніше представлено	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Раніше представлено	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		
1	Власний капітал на початок періоду	207853	0	207853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Притоки (витрати)	4000	0	207853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інший сукупний дохід	4010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Закладна сума сукупного доходу	4020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Виток власного капіталу	4030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Дивиденди, виплати як розподіл між власниками	4040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Збільшення через інші внески власників, власний капітал	4050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Зменшення через інші розподіли між власниками, власний капітал	4060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Збільшення (зменшення) через інші зміни, власний капітал	4070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Закладна сума збільшення (зменшення) власного капіталу	4080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Власний капітал на кінець періоду	4100	0	207853	0	0	207853	0	0	0	0	0	0	0

Порівняльний звітний період	Код рядка	Статутний капітал			Висхідний дохід			Власні випущені акції			Інша частина участі в капіталі			Балансовий істор
		Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Відображення в поточному періоді	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Відображення в поточному періоді	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Відображення в поточному періоді	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Відображення в поточному періоді	
		Раніше представлено	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Раніше представлено	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Раніше представлено	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		Раніше представлено	Збільшення (зменшення) внаслідок випуску нових акцій		
1	Власний капітал на початок періоду	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Притоки (витрати)	4000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інший сукупний дохід	4010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Закладна сума сукупного доходу	4020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Виток власного капіталу	4030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Дивиденди, виплати як розподіл між власниками	4040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Збільшення через інші внески власників, власний капітал	4050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Зменшення через інші розподіли між власниками, власний капітал	4060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Збільшення (зменшення) через інші зміни, власний капітал	4070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Закладна сума збільшення (зменшення) власного капіталу	4080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Власний капітал на кінець періоду	4100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



\* Небанківська фінансова група  
 \*\* Від'ємні значення зазначаються зі знаком «-»



Додаток 21  
до Положення про порядок нагляду на  
консолідованій основі за  
небанківськими фінансовими групами  
(підпункт 7 пункту 110 розділу X)

**ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА  
ДО КОНСОЛІДОВАНОЇ ЗВІТНОСТІ НЕБАНКІВСЬКОЇ ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ,  
ВКЛЮЧАЮЧИ ІНФОРМАЦІЮ ПРО ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ З  
НЕБАНКІВСЬКОЮ ФІНАНСОВОЮ ГРУПОЮ ОСОБАМИ  
НЕБАНКІВСЬКОЇ ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ «ТАУЕР ГРУП»  
СТАНОМ НА 31.12.2024, ЗА ПЕРІОД З 01.01.2024 – 31.12.2024  
РОКУ**

## 1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ГРУПУ

### Периметр консолідації небанківської фінансової групи

Таблиця 1

№ з/п	Назва учасника НБФГ	Код ЄДРПОУ учасника НБФГ	Переважаючий вид діяльності <sup>1</sup>	Належність до підгрупи НБФГ (кредитно-інвестиційної / страхової)
	1	2	3	4
1	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СХІД ФІНАНС»	38421401	64.19 Інші види грошового посередництва	-
2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС»	39425460	64.92 Інші види кредитування	-
3	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «МОТУС АНТЕ»	40952794	64.92 Інші види кредитування	-
4	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «АЛЬПАРІ»	33055360	66.30 Управління фондами	-

#### Інформація про організації, що складають небанківську фінансову групу

##### ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"

- Код ЄДРПОУ: 38421401
- Розмір статутного капіталу: 100 000 000,00 грн. (сто мільйонів грн.00 коп.)
- Основний вид діяльності за КВЕД: 64.19 Інші види грошового посередництва.
- Місцезнаходження юридичної особи: 03039, м. Київ, проспект Голосіївський, будинок 42-А
- Відокремлених підрозділів у Товариства немає.

##### ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС"

- Код ЄДРПОУ: 39425460
- Розмір статутного капіталу: 24 000 000,00 грн. (двадцять чотири мільйони грн.00 коп.)
- Основний вид діяльності за КВЕД: 64.92 Інші види кредитування.
- Місцезнаходження юридичної особи: 01021, м. Київ, ПЕЧЕРСЬКИЙ УЗВІЗ, будинок 13, офіс 23
- Відокремлених підрозділів у Товариства немає.

##### ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "МОТУС АНТЕ"

- Код ЄДРПОУ: 40952794
- Розмір статутного капіталу: 70 017 421,60 грн. (сімдесят мільйонів сімнадцять тисяч чотириста двадцять одна тисяча грн. 60 коп.)
- Основний вид діяльності за КВЕД: 64.19 Інші види грошового посередництва.
- Місцезнаходження юридичної особи: 03022, м. Київ, ПРОВУЛОК ВАСИЛЯ ЖУКОВСЬКОГО, будинок 15, корпус 3, офіс 1
- Відокремлених підрозділів у Товариства немає.

##### ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "АЛЬПАРІ"

- Код ЄДРПОУ: 38421401
- Розмір статутного капіталу: 13 836 300,00 грн. (тринадцять мільйонів вісімсот тридцять шість тисяч триста грн.00 коп.)
- Основний вид діяльності за КВЕД: 66.30 Управління фондами.
- Місцезнаходження юридичної особи: 01010, м. Київ, вул. Суворова, 4
- Відокремлених підрозділів у Товариства немає.

**Контролер небанківської фінансової групи:** Любченко Євген Юрійович, Любченко Юрій Юрійович.  
**Відповідальна особа небанківської фінансової групи:** ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СХІД ФІНАНС» (далі – Відповідальна особа).

## **2. ПОЯСНЕННЯ ЩОДО КОНКРЕТНИХ ПРИНЦИПІВ, ОСНОВ, ПРАВИЛ ТА ПРАКТИКИ, ЗАСТОСОВАНИХ НБФГ ПІД ЧАС СКЛАДАННЯ ДАНИХ ЗВІТНОСТІ ІСТОТНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ**

### **1) Основа підготовки фінансової звітності**

Консолідована фінансова звітність небанківської фінансової групи була підготовлена відповідно до Положення про порядок нагляду на консолідованій основі за небанківськими фінансовими групами, затвердженого Постановою Правління НБУ №202 від 29.12.2023 (далі – Постанова №202).

Консолідована фінансова звітність представлена в гривнях, і всі суми округлені до цілих тисяч, крім випадків, де вказано інше.

В консолідованій фінансовій звітності не представлена порівняльна інформація за попередній період оскільки визнання Небанківської фінансової групи в 2024 році і звітність покриває період 01.01.2024 – 31.12.2024 р.

### **2) Метод та особливості консолідації звітності**

Основою для складання консолідованої звітності є окрема звітність учасників небанківської фінансової групи.

Відповідальна особа Групи складає консолідовану фінансову звітність за єдиною обліковою політикою Групи для подібних операцій та інших подій за схожих обставин. При складанні консолідованої звітності Групи враховуються всі значущі події та операції.

Фінансові звіти учасників Групи складаються за однаковий звітний період у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

У Звітності Групи дотримано всіх облікових політик і методів обчислення, пов'язаних з запровадженням нових МСФЗ та змін до діючих МСФЗ, які стали обов'язковими для застосування, починаючи з 1 січня звітного фінансового року або тих що застосовані довгостроково.

Відповідальна особа небанківської фінансової групи включає до консолідованої звітності показники фінансової звітності учасників Групи з використанням методу повної консолідації.

При складанні фінансової звітності Групи застосовувався наступний принцип:

статті активів і зобов'язань учасників Групи додаються з виключенням взаємних заборгованостей, доходи і витрати додаються з виключенням доходів і витрат по операціях між учасниками Групи, нерозподілений прибуток і непокритий збиток додаються, статутний капітал визначається, як загальний статутний капітал, зменшений на внутрішньогрупові інвестиції з одночасним виключенням відповідних інвестицій у складі активів.

Функціональною валютою та валютою подання Звітності Групи є українська гривня. Операції у валютах, які відрізняються від функціональної валюти, вважаються операціями в іноземних валютах.

### **3) Суттєві положення облікової політики**

#### ***Основа формування облікових політик***

Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктами господарювання Групи при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Група обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики будуть доречними.

#### ***Облікові політики щодо фінансових інструментів***

##### ***Визнання та оцінка фінансових інструментів***

Фінансовий інструмент - це договір, згідно з яким одночасно виникає фінансовий актив в одного суб'єкта господарювання і фінансове зобов'язання або інструмент власного капіталу в іншого суб'єкта господарювання.

Учасник Групи визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

За строком виконання фінансові активи та фінансові зобов'язання поділяються на поточні (зі строком виконання зобов'язань до 12 місяців) та довгострокові (зі строком виконання зобов'язань більше 12 місяців).

Учасник Групи класифікує фінансові активи як такі, що оцінюються у подальшому або за амортизованою собівартістю,

або за справедливою вартістю на основі обох таких чинників:

- а) моделі бізнесу для інвестиційної діяльності; та
- б) характеристик контрактних грошових потоків фінансового активу

Учасник Групи визнають такі категорії фінансових зобов'язань:

- фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю;
- фінансові зобов'язання, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання учасник Групи оцінює їх за їхньою справедливою вартістю.

При припиненні визнання фінансового активу повністю, різниця між:

- а) балансовою вартістю (оціненою на дату припинення визнання) та
  - б) отриманою компенсацією (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове взяте зобов'язання)
- визнають у прибутку або збитку.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою собівартістю, якщо він придбувається з метою одержання договірних грошових потоків і договірні умови фінансового активу генерують грошові потоки, які є суто виплатами основної суми та процентів на непогашену частку основної суми.

Учасник Групи визнають резерв під збитки для очікуваних кредитних збитків за фінансовим активом, який обліковується за амортизованою вартістю.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

#### **Грошові кошти та їхні еквіваленти**

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів – це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта – це валюта інша, ніж функціональна валюта.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Первісна та подальша оцінка еквівалентів грошових коштів, представлених депозитами, здійснюється за амортизованою собівартістю.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду.

#### **Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю**

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю учасник Групи відносить депозити, дебіторську заборгованість, у тому числі позики.

Після первісного визнання учасник Групи оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка.

Застосовуючи аналіз дисконтованих грошових потоків учасник Групи використовує ставки дисконту, котрі відповідають переважаючим на ринку нормам доходу для фінансових інструментів, які мають в основному подібні умови і характеристики, включаючи кредитну якість інструмента, залишок строку, протягом якого ставка відсотка за контрактом є фіксованою, а також залишок строку до погашення основної суми та валюти, в якій здійснюються платежі. Станом на кожну звітну дату учасник Групи оцінює, чи зазнав кредитний ризик за фінансовим інструментом значного зростання з моменту первісного визнання. Учасник Групи може зробити припущення про те, що кредитний ризик за фінансовим інструментом не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання, якщо було з'ясовано, що фінансовий інструмент має низький рівень кредитного ризику станом на звітну дату.

У випадку фінансового активу, що є кредитно-знеціненим станом на звітну дату, але не є придбаним або створеним кредитно-знеціненим фінансовим активом учасник Групи оцінює очікувані кредитні збитки як різницю між валовою балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованою за первісною ефективною ставкою відсотка за фінансовим активом. Будь-яке коригування визнається в прибутку або збитку як прибуток або збиток від зменшення корисності.

#### **Дебіторська заборгованість**

Безумовна дебіторська заборгованість визнається як актив тоді, коли учасник Групи стає стороною договору та, внаслідок цього, набуває юридичне право одержати грошові кошти. Первісна оцінка дебіторської заборгованості

здійснюється за справедливою вартістю. Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості відбувається за амортизованою вартістю.

Поточна дебіторська заборгованість без встановленої ставки відсотка оцінюється за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

**Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку**

До фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, відносяться акції та паї (частки) господарських товариств.

Справедлива вартість на дату придбання визначається за ціною, зазначеною в договорі купівлі-продажу фінансових активів. Після первісного визнання учасник Групи оцінює їх за справедливою вартістю.

При оцінці справедливої вартості активів застосовуються методи оцінки вартості, які відповідають обставинам та для яких є достатньо даних, щоб оцінити справедливую вартість, максимізуючи використання доречних відкритих даних та мінімізуючи використання закритих вхідних даних.

Якщо є підстави вважати, що балансова вартість суттєво відрізняється від справедливої, Товариство визначає справедливую вартість за допомогою інших методів оцінки. Відхилення можуть бути зумовлені значними змінами у фінансовому стані емітента та/або змінами кон'юнктури ринків, на яких емітент здійснює свою діяльність, а також змінами у кон'юнктурі фондового ринку.

Справедлива вартість акцій, обіг яких припинено, у тому числі цінних паперів емітентів, які включені до Списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, визначається із урахуванням наявності строків відновлення обігу таких цінних паперів, наявності фінансової звітності таких емітентів, результатів їх діяльності, очікування надходження майбутніх економічних вигід.

#### **Зобов'язання**

Кредиторська заборгованість визнається як зобов'язання тоді, коли учасник Групи стає стороною договору та, внаслідок цього, набуває юридичне зобов'язання сплатити грошові кошти.

Поточні зобов'язання – це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

- Керівництво учасника Групи сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;
- Керівництво учасника Групи не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань. Поточні зобов'язання оцінюються у подальшому за амортизованою вартістю. Поточну кредиторську заборгованість без встановленої ставки відсотка оцінюється за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

#### **Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів**

Основні засоби – це матеріальні активи, які учасник Групи утримує з метою використання їх в своїй діяльності, наданні послуг чи реалізації своїх адміністративних цілей, очікуваний термін корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 20 000 грн. При визнанні та обліку основних засобів учасник Групи керується МСБО № 16 «Основні засоби». Первісно учасник Групи оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

#### **Незавершені капітальні інвестиції**

Незавершеними капітальними інвестиціями (незавершеним будівництвом) визнаються витрати з будівництва (виготовлення), придбання і поліпшення об'єктів основних засобів з початку і до закінчення зазначених робіт та введення об'єктів в експлуатацію та обліковуються у складі незавершеного будівництва до введення об'єктів основних засобів в експлуатацію. Незавершені капітальні інвестиції не є об'єктами основних засобів, обліковуються в окремій групі, а їх вартість не підлягає переоцінці та амортизації.

#### **Амортизація основних засобів**

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом з використанням строків корисного використання. Строки корисного використання груп основних засобів представлені таким чином: будівлі – 20 років; споруди – 15 років; передавальні пристрої – 10 років; машини та обладнання – 5 років, з них: електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роялті, та/або програм, які визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові), мікрофони і рації – 2 роки; транспортні засоби – 5 років; інструменти, прилади, інвентар, меблі – 4 роки; інші основні засоби – 12 років.

Амортизаційні відрахування за період визнаються у прибутку чи збитку. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизація активу припиняється на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікується як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняється визнання активу.

#### **Нематеріальні активи**

При визнанні та обліку нематеріальних активів учасник Групи керується МСБО № 38 «Нематеріальні активи». Нематеріальні активи з кінцевими термінами використання, придбані в рамках окремих операцій, враховуються за

вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації і накопиченого збитку від знецінення. Амортизація нараховується рівномірно протягом терміну корисного використання нематеріальних активів з використанням прямолінійного методу. Очікувані терміни корисного використання і метод нарахування амортизації аналізуються на кінець кожного звітного періоду, при цьому всі зміни в оцінках відбиваються в звітності без перерахування порівняльних показників.

#### **Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів**

Учасник Групи проводить перевірку наявності індикаторів знецінення балансової вартості матеріальних і нематеріальних активів на кожну звітну дату. В разі виявлення будь-яких таких індикаторів розраховується відшкодована вартість відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо такий є). Якщо неможливо оцінити відшкодовану вартість окремого активу, учасник Групи оцінює відшкодовану вартість генеруючої одиниці, до якої відноситься такий актив. Нематеріальні активи з невизначеним терміном корисного використання і нематеріальні активи, не готові до використання, оцінюються на предмет знецінення як мінімум щорік і при виявленні будь-яких ознак можливого знецінення.

#### **Облікові політики щодо запасів**

Учасник Групи визнає запаси у відповідності до МСБО 2, запаси - це активи, які у формі сировини та інших матеріалів, призначених для споживання у виробничому процесі чи процесі надання фінансових послуг (сировина та матеріали). Запаси - це оборотні активи, що не обмежені у використанні та призначені для реалізації або використання протягом року чи операційного циклу, якщо він довший за рік. Придбані запаси визнаються активом у разі задоволення усіх наведених нижче умов:

- до учасника Групи перейшли усі суттєві ризики та вигоди, пов'язані з власністю на запаси;
- учасник Групи отримав контроль над запасами та здійснює управління ними тією мірою, яка звичайно пов'язана з правом власності;
- собівартість запасів може бути достовірно визначена;
- існує ймовірність надходження до підприємства майбутніх економічних вигід, пов'язаних із запасами.

Майно що надходить до учасника Групи як забезпечення виконання зобов'язань позичальників оцінюється за згодою сторін та підлягає позабалансовому обліку, таке майно зараховується до складу запасів в момент звернення стягнення на заставне майно - після закінчення строку зберігання речі встановленого договором.

Оцінка вартості запасів відбувається за сумою сплачених (або належних до сплати) грошових коштів чи їх еквівалентів, або за справедливою вартістю іншого відшкодування, переданого постачальникові на дату придбання. Вибуття запасів оцінюється наступними методами:

- однорідні запаси - за собівартістю перших по часу надходження запасів (ФІФО);
- всі інші - за ідентифікованою собівартістю відповідної одиниці запасів. При продажу запасів їх балансова вартість визнається як витрати в тому періоді, в якому визнається відповідний дохід від реалізації. На дату балансу запаси визнаються за найменшою з оцінок: за балансовою вартістю або за чистою вартістю реалізації.

#### **Облікові політики щодо оренди**

На початку дії договору учасник Групи оцінює чи є договір орендою, або чи містить договір оренду. Договір є, чи містить оренду, якщо договір передає право контролювати користування ідентифікованим активом протягом певного періоду часу в обмін на компенсацію.

На дату початку оренди учасник Групи визнає актив з права користування та орендні зобов'язання.

На дату початку оренди орендар оцінює актив з права користування за собівартістю, яка складається з:

- а) суми первісної оцінки орендного зобов'язання;
- б) будь-яких орендних платежів, здійснених на, або до дати початку оренди, за вирахуванням отриманих стимулів до оренди;
- в) будь-які первісні прямі витрати, понесені орендарем;
- г) оцінку витрат, які будуть понесені орендарем у процесі демонтажу та переміщення базового активу, відновлення місця, на якому він розташований, або відновлення базового активу до стану, що вимагається умовами оренди, окрім випадків, коли такі витрати здійснюються з метою виробництва запасів. Орендар несе зобов'язання за такими витратами або до дати початку оренди, або внаслідок використання базового активу протягом певного періоду.

Учасник Групи повторно оцінює чи є договір або окрема його частина договорами оренди лише у разі перегляду умов договору.

Якщо договір або окрема його частина є договорами оренди, учасник Групи обліковує кожну орендну складову як договір оренди, окремо від неорендних складових договору

#### **Учасник Групи як орендар**

##### **Первісна оцінка**

На дату початку оренди учасник Групи визнає актив з права користування та зобов'язання за договором оренди. Актив з права користування оцінюється за собівартістю.

На дату початку оренди, учасник Групи оцінює зобов'язання за договором оренди в сумі теперішньої вартості орендних платежів, ще не сплачених на таку дату та дисконтує орендні платежі, застосовуючи відсоткову ставку, яка передбачена договором оренди. Якщо таку ставку не можна легко визначити учасник Групи застосовує додаткову ставку запозичення орендаря.

Учасник Групи застосовує виключення до договорів оренди всіх груп активів. При застосуванні даного виключення короткостроковими вважаються договори оренди зі строком оренди до 365 днів включно. Договори оренди, що

передбачають опціон на придбання базового активу не розглядаються як короткотермінові.

Учасник Групи застосовує поріг 5 000 євро (гривневий еквівалент на дату застосування виключення), при визначенні базового активу з низькою вартістю.

За договорами оренди, до яких учасник Групи застосовує виключення, витрати визнаються в періоді, до якого вони належать.

#### **Подальша оцінка**

Після дати початку оренди учасник Групи оцінює всі активи з права користування, окрім тих, що відповідають визначенню інвестиційної нерухомості, за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації, накопиченого зменшення корисності з коригуванням на суму переоцінки орендних зобов'язань відображеної проти собівартості активу з права користування.

Амортизація активу з права користування здійснюється від дати початку оренди до кінця строку корисного використання базового активу, якщо оренда передає учаснику Групи право власності на базовий (орендований) актив наприкінці строку оренди або якщо собівартість активу з права користування відображає факт, що учасник Групи скористається можливістю його придбати. В інших випадках учасник Групи амортизує актив з права користування з дати початку оренди до більш ранньої з двох таких дат: кінець строку корисного використання активу з права користування та кінець строку оренди.

Інші вимоги до нарахування амортизації, визнання зменшення корисності за активом з права користування аналогічні вимогам, що застосовуються до власних основних засобів.

Орендар може вирішити не застосовувати вимоги щодо первісної та подальшої оцінки/переоцінки права користування та орендного зобов'язання, а також вимог щодо подання такої інформації у фінансовій звітності до:

- а) короткострокової оренди; та
- б) оренди, за якою базовий актив є малоцінним

Якщо орендар вирішує не застосовувати такі вимоги до короткострокової оренди чи оренди, за якою базовий актив є малоцінним, то орендар визнає орендні платежі, пов'язані з такою орендою, як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди або на іншій систематичній основі. Орендар застосовує іншу систематичну основу, якщо така основа більше відображає модель отримання вигоди орендарем.

Якщо орендар обліковує короткострокову оренду то він вважає цю оренду новою орендою для цілей цього стандарту, якщо

- а) відбулася модифікація оренди; або
- б) сталася будь-яка зміна строку оренди.

#### **Переоцінка зобов'язань за договором оренди**

Учасник Групи змінює оцінку орендних зобов'язань, дисконтуючи переглянуті орендні платежі з використанням переглянутої ставки дисконтування, якщо виконується будь-яка з умов:

- зміна строку оренди (у зв'язку з переглядом ймовірності виконання опціону на продовження або дострокового припинення оренди);
- зміна оцінки можливості придбання базового активу;
- зміна платежів, обумовлена зміною плаваючої процентної ставки.

Учасник Групи змінює оцінку орендних зобов'язань, дисконтуючи переглянуті орендні платежі з використанням незмінної ставки дисконтування, якщо виконується будь-яка з умов:

- зміна сум, які, як очікується, будуть сплачені за гарантією ліквідаційної вартості;
- зміна майбутніх орендних платежів внаслідок зміни індексу або ставки, що використовуються для визначення таких платежів.

Учасник Групи відображає суму переоцінки орендного зобов'язання як коригування активу з права користування (крім випадку зменшення балансової вартості активу з права користування до нуля). У випадку, коли балансова вартість активу з права користування зменшилася до нуля та відбувається подальше зменшення орендного зобов'язання, учасник Групи визнає решту суми у складі прибутків або збитків.

#### **Модифікації договору оренди**

Учасник Групи розглядає модифікацію договору оренди як окремий договір оренди, якщо виконуються умови:

- модифікація збільшує сферу дії договору оренди, додаючи право на користування одним або більшою кількістю базових активів;
- компенсація за договором збільшується на суму, що відповідає ціні окремого договору за збільшений обсяг з відповідними коригуваннями, що відображають обставини конкретного договору.

Для модифікації договору оренди, яка не розглядається як окремий договір оренди, на дату набрання чинності модифікацією, Товариство:

- розподіляє компенсацію, зазначену в модифікованому договорі оренди;
- визначає строки модифікованої оренди;
- переоцінює орендне зобов'язання шляхом дисконтування переглянутих орендних платежів із використанням переглянутої ставки дисконтування.

#### **Учасник Групи як орендодавець**

Учасник Групи як орендодавець кожен з договорів оренди класифікує як фінансову або операційну оренду.

Дана класифікація здійснюється за станом на ранішу з дат, - дату заключення договору оренди або дату прийняття сторонами на себе зобов'язань щодо погоджених основних умов договору оренди, та переглядається лише у разі

модифікації договору оренди.

Оренда класифікується як фінансова, якщо вона передає в основному всі ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на базовий актив. В іншому випадку оренда класифікується як операційна.

Класифікація оренди як фінансової або операційної залежить від суті операції, а не від форми договору.

#### **Облікові політики щодо доходів та витрат**

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування.

Дохід – це збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження чи збільшення корисності активів або у вигляді зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення чистих активів, за винятком збільшення, пов'язаного з внесками учасників.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Дохід від продажу фінансових інструментів, інвестиційної нерухомості або інших активів визнається у прибутку або збитку в разі задоволення всіх наведених далі умов:

- учасник Групи передав покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на фінансовий інструмент, інвестиційну нерухомість або інші активи;
- за учасником Групи не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка зазвичай пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими фінансовими інструментами, інвестиційною нерухомістю або іншими активами;
- суму доходу можна достовірно оцінити;
- ймовірно, що до учасника Групи надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; та
- витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу.

Витрати – це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих активів, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та одночасно з визнанням збільшення зобов'язань або зменшення активів.

Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестають відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки також у тих випадках, коли виникають зобов'язання без визнання активу.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

#### **Переоцінка іноземної валюти**

Операції в іноземній валюті відображаються у валюті подання шляхом перерахунку суми в іноземній валюті із застосуванням офіційного курсу гривні до іноземних валют на дату визнання активів, зобов'язань, власного капіталу, доходів і витрат.

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції, немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають.

#### **Забезпечення**

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

#### **Виплати працівникам**

Облік виплат працівникам регламентується МСБО 19 «Виплати працівникам».

Витрати на заробітну плату, внески до загальнодержавних соціальних фондів, оплачувані щорічні відпустки, виплати за листами непрацездатності нараховуються в тому періоді, у якому послуги надавалися працівниками. Короткострокові виплати працівникам учасник Групи визнає як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми та як витрати.

## **ОПИС СУТТЄВИХ СТАТЕЙ КОНСОЛІДОВАНОЇ ЗВІТНОСТІ НЕБАНКІВСЬКОЇ ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ**

Таблиця 2

№ з/п	Показник			Елемент показника, дані щодо якого розкриваються	
	назва показника	код рядка	загальна сума, тис. грн	короткий зміст	сума, тис. грн

Пояснювальна записка до Річної консолідованої звітності небанківської фінансової групи, включаючи інформацію про операції з пов'язаними з небанківською фінансовою групою особами НЕБАНКІВСЬКОЇ ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ «ТАУЕР ГРУП» станом на 31.12.2024, за період з 01.01.2024 по 31.12.2024 року

1	2	3	4	5	6
1	Інші фінансові активи	1040	144 771	Поточні фінансові інвестиції Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом Заборгованість за відсотками за наданими кредитами Резерв очікуваних кредитних збитків	2 580 28 248 671 106 508
2	Інші нефінансові активи	1050	22 751	Майно, на яке звернуто стягнення: Житловий будинок – 1 шт. Земельні ділянки – 4 шт.	7 831 14 920
3	Запаси, в т. ч. товари	1121	39 201	Нерухоме майно, на яке звернуто стягнення: - нерухомість - земельні ділянки, - інше майно	8 108 28 201 2 892
4	Поточна торговельна дебіторська заборгованість	1151	25 161	Продаж корпоративних прав Продаж майна, на яке було звернуто стягнення Інша (гарантійні платежі, тощо)	7 360 5 207 12 594
5	Поточна інша дебіторська заборгованість	1153	1 214 263	Заборгованість за наданими фінансовими кредитами Резерв очікуваних кредитних збитків Інша (права вимоги до боржників, тощо)	1 120 565 49 020 142 718
6	Грошові кошти та їх еквіваленти	1160	2 598	Грошові кошти на рахунках в банку (гривня)	2 598
7	Інші залучені кошти	1510	762 047	Позика від нерезидента, процентна Позики від резидентів, безпроцентні	108 836 653 211
8	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	1530	371 052	Заборгованість за договорами відступлення права вимог, в т. ч. Факторингу, тощо Поточна інша кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги Поточна кредиторська заборгованість перед пов'язаними особами НФГ позика проценти	114 429 24 422 203 011 29 190
9	Інші фінансові зобов'язання	1550	9 910	Проценти за отриманою позикою від нерезидента	9 910
10	Дохід від звичайної діяльності, в т.ч.:	2000	176 391		
10.1	процентний дохід	2001	156 976	Проценти по кредитам виданим та придбаним	156 976
10.2	дохід від продажу товарів	2003	18 215	Продаж заставного майна, на яке було звернуто стягнення, звернення стягнення на майно	18 215
10.3	дохід від надання послуг	2004	1 200	Дохід, отриманий від управління активами інститутів спільного інвестування	1 200
11	Інші операційні доходи	2010	15 575	Доходи від факторинга Курсові різниці	15 542 33
12	Інші доходи	2020	163	Курсові різниці	163

Пояснювальна записка до Річної консолідованої звітності небанківської фінансової групи, включаючи інформацію про операції з пов'язаними з небанківською фінансовою групою особами  
**НЕБАНКІВСЬКОЇ ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ «ТАУЕР ГРУП»**  
станом на 31.12.2024, за період з 01.01.2024 по 31.12.2024 року

13	Сировина та витратні матеріали використані	2050	12 498	Собівартість реалізованого майна, на яке було звернуто стягнення	12 498
14	Інші операційні витрати	2100	104 171	Резерви під кредитні збитки	80 758
				Курсові різниці	16 200
				Витрати від відступлення права вимоги	3 978
				Переоцінка фінансових інвестицій	2 620
				Податки на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки	481
				Штрафи	133
				Амортизація	1
15	Інші витрати	2110	964	Витрати на аудит, юридичні послуги, послуги арбітражного керуючого, судовий збір, комісію банку	964
16	Фінансові доходи	2190	489	Проценти банків на залишки коштів, овернайт	489
17	Фінансові витрати	2200	64 378	Проценти за отриманими позиками	64 378
18	Витрати на сплату податку (доходи від повернення податку)	2300	570	Податок на прибуток до бюджету	570

### 3. ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО ДІЯЛЬНОСТІ НЕБАНКІВСЬКОЇ ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ, ЩО РОЗКРИВАЄТЬСЯ ПІД ЧАС ПОДАННЯ ЗВІТНИХ ДАНИХ ПОВ'ЯЗАНІ ОСОБИ

Інформація щодо пов'язаних осіб небанківської фінансової групи наведена в Таблиці 3 у Додатку 1 до Пояснювальної записки.

#### СУБОРДИНОВАНИЙ БОРГ

Небанківська фінансова група не має субординованого боргу.

#### ПОТЕНЦІЙНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Зобов'язання, що пов'язані з розглядом судових справ, у яких учасником є учасник Групи, та які можуть вплинути на фінансовий стан Групи, відсутні.

У Групи відсутні потенційні податкові зобов'язання.

У Групи відсутні безвідкличні позабалансові зобов'язання (гарантії, поруки за третіх осіб, інші безвідкличні позабалансові зобов'язання).

#### ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ, ЯКА НЕ ПОВ'ЯЗАНА З НАДАННЯМ ФІНАНСОВИХ ТА СУПРОВІДНИХ ПОСЛУГ

Інформація про операції, що не пов'язані з наданням фінансових, супровідних послуг учасниками небанківської фінансової групи наведена в Таблиці 4 у Додатку 2 до Пояснювальної записки.

#### УЧАСТЬ В ДЕРЖАВНИХ АБО МУНІЦИПАЛЬНИХ ПРОГРАМАХ

Учасники небанківської фінансової групи не брали участь в державних або муніципальних програмах.

#### КОРИГУВАННЯ КОНСОЛІДОВАНОЇ ЗВІТНОСТІ НЕБАНКІВСЬКОЇ ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ

Коригування консолідованої звітності небанківської фінансової групи не здійснювалися.

### 4. ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО ДІЯЛЬНОСТІ НЕБАНКІВСЬКОЇ ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ, ЩО РОЗКРИВАЄТЬСЯ ПІД ЧАС ПОДАННЯ ЗВІТНИХ ДАНИХ ЗА ЗВІТНИЙ РІК

#### ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ БЕЗПЕРЕРВНОСТІ ДІЯЛЬНОСТІ

Небанківська фінансова група (НБФГ), відповідальною особою якої є ТОВ "СХІД ФІНАНС", протягом звітного періоду

вживала заходів для забезпечення операційної стійкості, безпеки даних та безперервності виконання основних функцій, що мають критичне значення для реалізації бізнес-моделі.

Оцінюючи доречність припущення про безперервність діяльності, управлінський персонал бере до уваги всю наявну інформацію щодо майбутнього (але не обмежуючись ним) - принаймні 12 місяців з дати балансу. Припущення про безперервність діяльності НБФГ є основним принципом підготовки фінансових звітів, що передбачає оцінку активів і зобов'язань НБФГ, виходячи з припущення, що його діяльність буде продовжуватись у подальшому. Принцип безперервності діяльності НБФГ полягає в тому, що НБФГ буде продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому (не менш 12 місяців, що впливають за звітним періодом), у НБФГ відсутні наміри та необхідність ліквідації, істотного скорочення діяльності а, отже, активи й зобов'язання НБФГ обліковуються відповідним чином.

Керівництво докладає максимум зусиль задля забезпечення безперервної роботи НБФГ та збереження робочих місць. Безперечно результативність та ефективність прийнятих НБФГ антикризових рішень в значній мірі буде залежати від ситуації в країні. На жаль, в умовах війни відбувається багато подій, які ми не можемо передбачити, скоректувати дію їх наслідків. Однак, НБФГ і надалі буде проводити діяльність, спрямовану на забезпечення безперервної діяльності.

Незважаючи на дію воєнного стану, НБФГ виконує свої зобов'язання по укладеним договорам та проводить виплати у повному обсязі перед партнерами та клієнтами. Своєчасно та в повному обсязі сплачує податки до державного та місцевого бюджетів. Випадків пошкодження майна та інших активів товариства у звітному періоді, а також на момент затвердження фінансової звітності не було.

Керівництво учасників НБФГ здійснює постійний контроль за діяльністю Групи, що і дозволяє оперативно реагувати на будь-які внутрішні та зовнішні загрози і запобігати можливим втратам або їх мінімізувати, про що свідчить, зокрема, прибуткова діяльність.

При цьому Керівництвом учасників НБФГ враховуються події та умови після закінчення звітного періоду, що відбулися до дати затвердження фінансової звітності до випуску. Керівництво учасників НБФГ оцінює, що ці події, окремо або в сукупності, не можуть викликати значних сумнівів щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Вторгнення вже призвело до значних жертв серед мирних мешканців, значних руйнувань інфраструктурних об'єктів (дороги, нафтобази, мости, школи, лікарні, дитсадки) економіки України, а також більшості виробничих підприємств (в першу чергу заводи оборонної, хімічної та паливної промисловості) в південних та східних регіонах України.

Вказана обставина може мати дуже істотний вплив на фінансовий стан та результати діяльності НБФГ. Ця фінансова звітність не включає жодних коригувань, які можуть виникнути в результаті невизначеності, щодо наслідків впливу широкомасштабного акту збройної агресії проти України на діяльність НБФГ. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі та зможуть бути оцінені.

НБФГ функціонує в економічному просторі України, де із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року Указом Президента України № 64/2022 було введено воєнний стан строком на 30 діб. Пізніше, декілька разів воєнний стан продовжувався, і станом на дату затвердження цієї річної фінансової звітності в Україні триває воєнний стан. Розпочавши 24 лютого 2022 року так звану «спеціальну військову операцію», російська федерація здійснила не тільки акт агресії проти України, а й, фактично, дала початок новій війні у Європі, яка супроводжується кривавими та жорстокими воєнними злочинами і злочинами проти людяності.

Вторгнення росії в Україну, призвело до великих людських жертв, масового переміщення населення та значного пошкодження інфраструктури. Величезним був також вплив на економічну активність: реальний ВВП різко скоротився, інфляція різко зросла, торгівля була серйозно порушена, а бюджетний дефіцит зріс до безпрецедентного рівня.

Три роки повномасштабної війни істотно змінили українську економіку та економічний потенціал України. Частина економічного потенціалу втрачено. Розбудова нового – питання повоєнних інвестицій, а інвестиції потребують не лише грошей.

У 2024 році економіка України демонструвала ознаки відновлення після попередніх кризових періодів. За даними Міністерства економіки України, за 11 місяців 2024 року реальний ВВП зріс на 4% [ $\pm 0,5\%$ ], причому основними драйверами зростання були транспортна та будівельна галузі, переробна промисловість та внутрішня торгівля. Інфляційний тиск залишався помірним. Національний банк України (НБУ) утримував облікову ставку на рівні 13% протягом року, реагуючи на зростання інфляційних ризиків. За прогнозами НБУ, інфляція на кінець 2024 року становила 9,7%, що перевищує попередні очікування у 8,5%.

Незважаючи на війну, фінансовий ринок продовжує працювати. Війна стала каталізатором, який показав реальний стан справ кожної фінансової компанії. Фінансово-стійкі компанії продовжують свою діяльність і проходять випробування війною, такі компанії налагодили свою операційну діяльність, в разі необхідності, забезпечивши віддалену роботу персоналу, збереження технічних засобів та баз даних.

Подальший вплив війни на бізнес залежить від розвитку подій на фронтах, боєздатності Збройних сил України та успішності заходів світової спільноти щодо припинення військової агресії російської федерації.

Станом на кінець 2024 року учасники НБФГ повноцінно здійснюють свою діяльність, у т.ч. онлайн обслуговування клієнтів. Працює Контакт-центр та сайт. Учасники НБФГ перейшли до посиленого моніторингу стану запасу платоспроможності, ліквідності та достатності капіталу. НБФГ має можливість складати і подавати звітність. У учасників НБФГ немає проблем з дотриманням обов'язкових нормативів.

Враховуючи дану інформацію управлінський персонал Відповідальної особи НБФГ вважає, що з однієї сторони учасники НБФГ забезпечили всі необхідні внутрішні умови для повноцінного функціонування в умовах воєнного стану, з іншої сторони, на підставі впливу зовнішніх факторів, в т.ч. повномасштабної війни, НБФГ вважає, що існує суттєва

невизначеність щодо подальшої фінансово-господарської діяльності. НБФГ визнає та враховує існування суттєвої невизначеності щодо прогнозів та планів, які можуть бути скориговані війною. Ситуація все ще знаходиться в процесі розвитку, і управлінський персонал уважно стежить за ситуацією і реалізує заходи щодо зниження негативного впливу зазначених подій на учасників Групи.

### **КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**

Система корпоративного управління в межах небанківської фінансової групи (НБФГ), відповідальною особою якої є ТОВ «СХІД ФІНАНС», сформована відповідно до чинного законодавства України та принципів ефективного управління, узгоджених із рекомендаціями міжнародних організацій (зокрема G20/OECD та COSO Framework, у частині внутрішнього контролю).

Корпоративне управління в межах Групи забезпечується через:

- координацію стратегічних рішень відповідальною особою Групи;
- наявність внутрішньогрупових політик та процедур, зокрема щодо запобігання конфлікту інтересів, управління ризиками, комплаєнсу;
- регулярний моніторинг операційної діяльності учасників Групи, з боку відповідальної особи — шляхом аналізу звітності, ініціювання погоджень і супроводу внутрішніх рішень;
- інформаційний обмін між учасниками, зокрема в частині ризик-орієнтованих рішень і структури власності.

Рішення про включення учасників до складу НБФГ, обрання відповідальної особи та порядок взаємодії у складі Групи були подані до Національного банку України, який підтвердив утворення НБФГ відповідно до законодавства.

Внутрішня структура органів управління окремих учасників Групи (ломбардів, компаній) визначається їх статутами і відповідає вимогам Закону України «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю». Учасники Групи мають одноособових виконавчих органів (директорів), які здійснюють поточне управління.

Комплексна система внутрішнього контролю та корпоративного управління, з урахуванням особливостей небанківського фінансового ринку, впроваджується відповідальною особою у межах формування консолідованої звітності, управління ризиками та дотримання пруденційних нормативів Групи.

### **СИСТЕМА УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ**

Група небанківських фінансових установ (НБФГ), відповідальною особою якої є ТОВ «СХІД ФІНАНС», розробила та впровадила базові елементи системи управління ризиками, які відповідають масштабам діяльності, рівню складності операцій та профілю ризиків її учасників. Основою для цих процесів є вимоги міжнародних стандартів фінансової звітності, зокрема МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації» щодо характеру і рівня ризиків, пов'язаних із фінансовими інструментами, а також МСФЗ 10 щодо основ контролю в межах групи.

Система управління ризиками передбачає ідентифікацію, оцінку, моніторинг та контроль основних ризиків, притаманних діяльності учасників НБФГ. Зокрема, забезпечено процедури аналізу таких ризиків:

- Кредитний ризик: регулярно оцінюється стан контрагентів, кредитні портфелі переглядаються з урахуванням акценту на ринку ломбардів і зобов'язань за відкритими лініями, а також застосовуються внутрішні обмеження щодо окремих позичальників, зокрема у взаємодії між фінансовою компанією та пов'язаними ломбардами.
- Ризик ліквідності: на рівні як фінансової компанії, так і кожного ломбарду встановлено механізми оперативного моніторингу грошових потоків, розрахункових потреб та резервів, включаючи умовні зобов'язання. Використовуються ліміти, що переглядаються управлінським персоналом учасників групи залежно від сценарних змін операційного середовища.
- Операційний ризик: ризики, пов'язані з технологічними збоями, помилками персоналу, внутрішнім шахрайством та порушенням процедур, мінімізуються через автоматизацію бізнес-процесів за допомогою комп'ютерних програм, впровадження контролів доступу, резервування даних і регулярного внутрішнього аудиту.
- Комплаєнс-ризик: у кожному з учасників групи функціонує підрозділ або призначена особа, відповідальна за відповідність регуляторним вимогам, взаємодію з регулятором та контроль за імплементацією змін у законодавстві. Постійно аналізуються публічні повідомлення, відгуки клієнтів, рішення контролюючих органів. Вживаються заходи для підвищення прозорості, зокрема шляхом публікації фінансової звітності та структур власності учасників.
- Стратегічний ризик: оцінюється управлінськими органами учасників групи в межах неформалізованої сталої практики, з урахуванням трансформації ринку, конкуренції та змін у регулюванні. Проведення періодичних стратегічних сесій дозволяє коригувати операційні плани.

З метою забезпечення цілісного підходу до управління ризиками, відповідальна особа НБФГ узагальнює результати оцінки ризиків на рівні групи та розробляє рекомендації щодо удосконалення процесів управління ризиками, які доводяться до учасників. Моніторинг та аналіз здійснюються з урахуванням централізованого збору показників через уніфіковані облікові системи.

### **ВНУТРІШНІЙ АУДИТ НЕБАНКІВСЬКОЇ ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ**

Упродовж 2024 року внутрішній аудит учасників небанківської фінансової групи (НБФГ) забезпечував ефективне удосконалення та належне функціонування систем внутрішнього контролю, управління ризиками та корпоративного управління, відповідно до внутрішніх регламентів та вимог чинного законодавства України. Діяльність внутрішнього

аудиту здійснювалася з урахуванням принципів незалежності, об'єктивності, системності та професійної етики. Внутрішній аудитор НБФГ проводив перевірку надійності внутрішнього контролю, достовірності фінансової та управлінської інформації, правильності ведення бухгалтерського обліку, складання фінансової, управлінської, консолідованої звітності відповідно до встановлених стандартів, здійснював оцінку інформаційних систем, відповідності діяльності учасників НБФГ нормам законодавства України, нормативам Національного банку та вимогам щодо капіталу, структури власності та обмежень.

У межах виконання своїх функцій та напрямків роботи, аудитором було реалізовано такі ключові заходи:

- проведено оцінювання операційної діяльності та реалізованих програм для перевірки відповідності до встановлених цілей та забезпечення ефективності прийнятих управлінських рішень;
- здійснено комплексний аналіз функціонування систем обліку, звітності та виконавчих процедур, включаючи перевірку дотримання принципів формування фінансової звітності відповідно до встановлених стандартів;
- проведено контроль за ефективністю системи внутрішнього контролю, з урахуванням операційних, фінансових, юридичних і комплаєнс-ризиків;
- виконано перевірку інформаційно-технологічної інфраструктури на предмет її відповідності вимогам щодо цілісності, безпеки та доступності оброблюваної інформації;
- надано висновки та звіти за результатами перевірок та консультації з метою зміцнення контрольних процедур, усунення виявлених недоліків та мінімізації потенційних ризиків;
- підготовлено рекомендації щодо запобігання порушенням у діяльності, удосконалення внутрішніх політик і процедур, а також здійснено нагляд за їх реалізацією та виконанням наданих рекомендацій.

Результати проведених перевірок були враховані керівництвом учасників НБФГ під час прийняття управлінських рішень. Запропоновані рекомендації були впроваджені з метою підвищення ефективності функціонування внутрішніх процесів, зниження рівня ризиків та забезпечення підвищення продуктивності, стабільного розвитку та діяльності учасників НБФГ. Усі виявлені недоліки були задокументовані та передані на розгляд керівництва; відповідні коригувальні дії були ініційовані й впроваджені згідно з планами усунення порушень.

#### **ДОКАПІТАЛІЗАЦІЯ ЧИ ДЕНОМІНАЦІЯ, ВИКУП АКЦІЙ**

У 2024 році учасниками Групи ТОВ «СХІД ФІНАНС», ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС», ТОВ «ФК «МОТУС АНТЕ», ТОВ «КУА «АЛЬПАРИ» не приймалось рішень про докапіталізацію.

Учасники небанківської фінансової групи станом на 31 грудня 2024 року не потребують додаткового фінансування (докапіталізації) шляхом збільшення статутного (складеного) капіталу.

#### **ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО ПОДІЙ ПІСЛЯ ДАТИ ЗАКІНЧЕННЯ ЗВІТНОГО ПЕРІОДУ**

Група згідно МСБО 10 «Події після звітного періоду» визначає події після звітного періоду (сприятливі і несприятливі), які відбуваються в період між закінченням звітного періоду і датою затвердження фінансової звітності до випуску.

НБФГ не ідентифікувала події, що відбулися після звітного періоду та вимагають коригування сум у фінансовій звітності. Група з обережністю здійснює оцінку додаткових ризиків у воєнний час на фінансовому ринку та їх можливий вплив на діяльність Групи в подальшому, проте наразі його неможливо оцінити достовірно.

#### **5. ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО НЕДОТРИМАННЯ НЕБАНКІВСЬКОЮ ФІНАНСОВОЮ ГРУПОЮ ВИМОГ ДО РЕГУЛЯТИВНОГО КАПІТАЛУ НЕБАНКІВСЬКОЇ ФІНАНСОВОЇ ГРУПИ ТА ПІДГРУП (В РАЗІ НАЯВНОСТІ) СТАНОМ НА ОСТАННЮ ЗВІТНУ ДАТУ**

НБФГ дотримується вимог до регулятивного капіталу небанківської фінансової групи. Достатність регулятивного капіталу окремих учасників НБФГ перевищують вимоги, встановлені для їх виду діяльності.

#### **6. ІНША ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО ПОКАЗНИКІВ / ОПЕРАЦІЙ, ВІДОБРАЖЕНИХ У ПОДАНІЙ ЗВІТНОСТІ ТА/АБО ЯКІ МАЛИ МІСЦЕ У ЗВІТНОМУ ПЕРІОДІ, ЩО ПОТРЕБУЄ УТОЧНЕННЯ, ДЕТАЛІЗАЦІЇ ТА ДОДАТКОВИХ ПОЯСНЕНЬ.**

Серед подій, які можуть вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів учасників Групи залишається той факт, що 24 лютого 2022 року російська федерація засобами підрозділів збройних сил, важкого наземного озброєння, у тому числі далекобійної артилерії, ракет, морських кораблів та військової авіації розпочала загарбницьку війну проти України на суші, морі та в повітряному просторі.

Вторгнення вже призвело до значних жертв серед мирних мешканців, значних руйнувань інфраструктурних об'єктів (дороги, нафтобази, мости, школи, лікарні, дитсадки) економіки України, а також більшості виробничих підприємств (в першу чергу заводи оборонної, хімічної та паливної промисловості) в південних та східних регіонах України. У 2024 році воєнні дії на території України продовжуються. Цей фактор суттєво впливає на операційне середовище. Вказана обставина може мати дуже істотний вплив на фінансовий стан та результати діяльності учасників Групи в майбутньому.

Директор ТОВ «СХІД ФІНАНС»  
Відповідальної особи НБФГ



Микола БУТЮГІН

30 травня 2025 р.

Додаток I до Пояснювальної записки

Таблиця 3

Додаток 21

до Положення про порядок нагляду на консолідованій основі за небанківськими фінансовими групами (підпункт 7 пункту 110 розділу X)

7. Інформація про пов'язаних з небанківською фінансовою групою осіб

№ з/п	Звітна дата	Найменування учасника НБФГ	Код (номер) учасника НБФГ	Найменування/ прізвище, власне ім'я, по батькові (за наявності) пов'язаної з учасником НБФГ особи	Код (номер) пов'язаної з учасником НБФГ особи	Код виду пов'язаної з учасником НБФГ особи	Основний вид діяльності за Національним класифікатором України "Класифікація видів економічної діяльності ДК 009:2010", затвердженим наказом Державного комітету України з питань технічного регулювання та споживчої політики від 11 жовтня 2010 року № 457 (зі змінами) (далі – КВЕД)	Код типу пов'язаної з учасником НБФГ особи	Код резидентності пов'язаної з учасником НБФГ особи
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	01.01.2025	ТОВ «СХІД ФІНАНС»	38421401	ТОВ КУА «АЛЬПАРІ», яке діє від власного імені в інтересах ПВІФ «ТАУЕР» НВЗТ	33055360	02	N6419	1	1
2	01.01.2025	ТОВ «СХІД ФІНАНС»	38421401	ТОВ КУА «АЛЬПАРІ», яке діє від власного імені в інтересах ПВІФ «ТАУЕР» НВЗТ	33055360	02	N6419	1	1
3	01.01.2025	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС»	39425460	ТОВ КУА «АЛЬПАРІ», яке діє від власного імені в інтересах ПВІФ «ТАУЕР» НВЗТ	33055360	02	N6492	1	1
4	01.01.2025	ТОВ «ФК «МОТУС АНТЕ»	40952794	ТОВ КУА «АЛЬПАРІ», яке діє від власного імені в інтересах ПВІФ «ТАУЕР» НВЗТ	33055360	02	N6492	1	1
5	01.01.2025	ТОВ КУА «АЛЬПАРІ»	33055360	ТОВ «ПРИКЛАДНА ЕЛЕКТРОНІКА»	30968750	04	N6209	1	1
6	01.01.2025	ТОВ КУА «АЛЬПАРІ»	33055360	Людченко Віктор Михайлович	2800104197	03	-	3	1
7	01.01.2025	ТОВ КУА «АЛЬПАРІ»	33055360	ЛЮБЧЕНКО СВІТЕН ЮРІЙОВИЧ (кінцевий бенефіціарний власник учасників Групи, учасник	2974910151	01	N6419	3	1

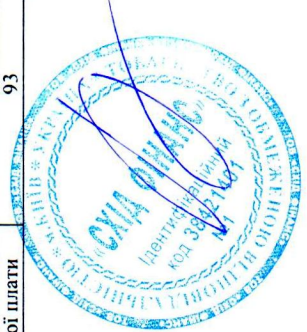
Код країни реєстрації пов'язаної з учасником НБФГ особи	Частка сукупної участі учасника НБФГ у пов'язаній особі, %	Вид операцій з особою протягом звітного періоду (за наявності)	Сума операцій з пов'язаною особою протягом звітного періоду, тис. грн	Наявність заборгованості учасника НБФГ станом на кінець звітного періоду за операціями з пов'язаною особою (зазначити вид заборгованості: дебіторська чи кредиторська)	Сума наявної в учасника НБФГ заборгованості станом на кінець звітного періоду за операціями з пов'язаною особою, тис. грн				
8	01.01.2025	ТОВ КУА «АЛЬПАРІ»	33055360	ТОВ «ПРИКЛАДНА ЕЛЕКТРОНІКА», в якому володіє часткою в розмірі 99% статутного капіталу	2165318451	01	N6419	3	1
9	01.01.2025	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС»	39425460	Аршевський Михайло Олександрович	2752008439	03	-	3	1
10	01.01.2025	ТОВ «СХІД ФІНАНС»	38421401	Бутюгін Микола Олександрович	2990200477	03	-	3	1
11	01.01.2025	ТОВ «ФК «МОТУС АНТЕ»	40952794	СТАРКОВА АДІЛЯ ОЛЕКСІВНА	2636410121	03	-	3	1

Продовження таблиці 3

Код країни реєстрації пов'язаної з учасником НБФГ особи	Частка сукупної участі учасника НБФГ у пов'язаній особі, %	Вид операцій з особою протягом звітного періоду (за наявності)	Сума операцій з пов'язаною особою протягом звітного періоду, тис. грн	Наявність заборгованості учасника НБФГ станом на кінець звітного періоду за операціями з пов'язаною особою (зазначити вид заборгованості: дебіторська чи кредиторська)	Сума наявної в учасника НБФГ заборгованості станом на кінець звітного періоду за операціями з пов'язаною особою, тис. грн
11	12	13	14	15	16
804	0	отримання позики	256649	кредиторська заборгованість	130918,8
804	0	відступлення права вимоги	193345	кредиторська заборгованість	0
804	0	отримання позики	45902	кредиторська заборгованість	74662,9
804	0	отримання позики	26816	кредиторська заборгованість	26619,2
804	0	позика надана	40	дебіторська заборгованість	1059
804	0	виплата заробітної плати (директор ТОВ КУА "АЛЬПАРІ")	45	кредиторська заборгованість	0
804	0	виплата заробітної плати (директор ТОВ "ПРИКЛАДНА ЕЛЕКТРОНІКА")	60	кредиторська заборгованість	4
804	0	надання позики	0	дебіторська заборгованість	0
804	0	виплата заробітної плати	93	кредиторська заборгованість	6
804	0	виплата заробітної плати	93	кредиторська заборгованість	6
804	0	виплата заробітної плати	93	кредиторська заборгованість	6

Директор ТОВ «СХІД ФІНАНС»  
Відповідальної особи НБФГ  
30 травня 2025 р.

Микола БУТЮГІН



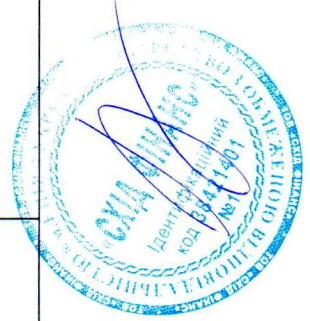
Додаток 2 до Пояснювальної записки

Таблиця 4

Додаток 21  
до Положення про порядок  
нагляду на консолідованій основі  
за небанківськими фінансовими  
групами  
(підпункт 7 пункту 110 розділу X)

9. Інформація про операції, що не пов'язані з наданням фінансових, супровідних послуг  
учасниками небанківської фінансової групи

№ з/п	Найменування учасника НБФГ	Код за ЄДРПОУ учасника небанківської фінансової групи	Вид діяльності, відповідно до КВЕД учасника НБФГ	Операції, не пов'язані з діяльністю з надання фінансових послуг			економічна суть операції
				сума отриманих доходів за звітний період, тис. грн	сума дебіторської заборгованості, тис. грн	сума кредиторської заборгованості, тис. грн	
1	2	3	4	5	6	7	8
I	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «АЛЬПАРІ»	33055360	Сектор інвестиційних послуг	1 428	8 343	143	1 200 тис. грн. - дохід, отриманий від управління активами інститутів спільного інвестування, 227 тис. грн. - відсотки за депозитами, 1 тис. грн. - розформування резерву під кредитні збитки



Директор ТОВ «СХІД ФІНАНС»  
Відповідальної особи НБФГ  
30 травня 2025 р.

Микола БУТЮГІН

Назва групи		ТАВЕР ГРУП	
Тип групи за розміром		Середня	
Повне найменування відповідальної особи НБФГ		ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	
Код СДРПОУ відповідальної особи НБФГ		38421401	
Тип звіту		Консолідований Субконсолідований	
Рівень округлення, використаний у звітності:		тис. грн.	
Період звітності (станом на):		01.01.2025	

Звіт про достатність регулятивного капіталу та пруденціальних нормативів небанківського фінансового групо та її підгрупах									
№ з/п	Повне найменування учасника НБФГ*	Код за СДРПОУ	Надавач фінансових послуг/надавач супровідних послуг	Назва підгрупи учасника (СП/КПП*/не належить)	Регулятивний капітал	Необхідний розмір регулятивного капіталу	Відвернення (сума вкладень учасника групи/підгрупи у статутний капітал та у інші фінансові інструменти участі в капіталі інших учасників цієї групи/підгрупи)	Достатність регулятивного капіталу (колонка 6- колонка 7- колонка 8)	Коментарі (за необхідності)
1	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СХІД ФІНАНС»	38421401	надавач фінансових послуг	не належить	151389	15000		X	
2	ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС»	39425460	надавач фінансових послуг	не належить	25539	15000		X	
3	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «МОТУС ЛІТЕ»	40952794	надавач фінансових послуг	не належить	71581	15000		X	
4	ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ «АЛЬПАРІ»	33055360		не належить	10913	7000		X	
5								X	
6								X	
7								X	
8								X	
9								X	
10								X	
11								X	
12								X	
13								X	
14								X	
15								X	
16								X	
17								X	
18								X	
19								X	
20								X	
21								X	
Регулятивний капітал КПП								0	
Регулятивний капітал СП					259422	52000		207422	
Регулятивний капітал і-го учасника/ів НБФГ, який не входить до складу визначеної підгрупи/підгруп					259422	52000		207422	
Регулятивний капітал НБФГ								0	



\* НБФГ - небанківська фінансова група  
 \*\* СП - страхова підгрупа  
 \*\*\* КПП - кредитно-інвестиційна підгрупа  
 Колонка 8 - зазначається, якщо відвернення не були враховані із суми РК (колонка 6)

Колонка 9 - достатність регулятивного капіталу визначається шляхом порівняння розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи з необхідним розміром регулятивного капіталу небанківської фінансової групи, розрахованих відповідно до вказаного пункту 90. 99 розділу IX цього Положення. Вимоги щодо достатності регулятивного капіталу небанківської фінансової групи є дотриманими, якщо розмір регулятивного капіталу небанківської фінансової групи дорівнює або перевищує необхідний розмір регулятивного капіталу небанківської фінансової групи.

Колонка 10 - зазначається інформація про учасників НБФГ у статутний капітал яких наявні вкладення та/або інші фінансові інструменти участі в капіталі. Також зазначається інформація щодо учасників НБФГ, які не є піднаглядними об'єктами Національного банку України та нерезидентами: назва, номер та дата прийняття НПА про встановлення вимог до капіталу такого учасника.





















18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33
Дата выполнения	Дата завершения документарной процедуры	Сумма документарной процедуры, тыс. грн	Валюта документарной процедуры	Дата транша	Зачислено на счете дебитора переводу, тыс. грн	Сумма транша, тыс. грн	Валюта транша	Характеристика транша	Зачислено на счете дебитора переводу, тыс. грн	Зачислено на счете дебитора переводу валютной документации, тыс. грн	Код валютной документации (по плану)	Код валютной документации (по факту)	Тип областного бюджета	Вид валютной документации	Примечание
30.12.2022	30.09.2024	800	980	31.03.2024	364,3	7,8	980	отривання	372	372	1153	1550	#	#	
30.12.2022	30.09.2024	800	980	16.04.2024	372	4,4	980	повернення/погашення	328	328	1153	1550	#	#	
30.12.2022	30.09.2024	800	980	13.05.2024	328	4,4	980	повернення/погашення	327,6	327,6	1153	1550	#	#	
30.12.2022	30.09.2024	800	980	13.05.2024	327,6	41,6	980	повернення/погашення	286	286	1153	1550	#	#	
30.12.2022	30.09.2024	800	980	30.06.2024	286	6,6	980	отривання	292,6	292,6	1153	1550	#	#	
30.12.2022	30.09.2024	800	980	26.09.2024	292,6	5,7	980	отривання	298,3	298,3	1153	1550	#	#	
30.12.2022	30.09.2024	800	980	26.09.2024	298,3	31,9	980	повернення/погашення	266,4	266,4	1153	1550	#	#	
30.12.2022	30.09.2024	800	980	26.09.2024	266,4	266,4	980	повернення/погашення	0	0	1153	1550	#	#	
03.01.2024	01.01.2026	100	980	03.01.2024	0	100	980	отривання	100	100	1153	1531	#	#	
29.09.2021	16.04.2024	5000	980	16.04.2024	6,4	0,4	980	повернення/погашення	0	0	1153	1550	#	#	
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	05.02.2024	748,4	4,5	980	повернення/погашення	748,9	748,9	1153	1550	#	#	
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	05.02.2024	748,9	160	980	отривання	908,9	908,9	1153	1550	#	#	
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	05.02.2024	908,9	205	980	отривання	1105,9	1105,9	1153	1550	#	#	
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	07.02.2024	1105,9	33	980	отривання	1138,9	1138,9	1153	1550	#	#	
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	08.02.2024	1138,9	40	980	отривання	1178,9	1178,9	1153	1550	#	#	
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	12.02.2024	1178,9	40,7	980	отривання	1219,6	1219,6	1153	1550	#	#	
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	13.02.2024	1219,6	800	980	отривання	2019,6	2019,6	1153	1550	#	#	
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	19.02.2024	2019,6	1	980	отривання	2020,6	2020,6	1153	1550	#	#	
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	31.03.2024	2020,6	68,1	980	отривання	2088,7	2088,7	1153	1550	#	#	
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	10.04.2024	2088,7	590	980	отривання	2678,7	2678,7	1153	1550	#	#	
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	26.04.2024	2678,7	627,1	980	отривання	3305,8	3305,8	1153	1550	#	#	
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	02.05.2024	3305,8	1500	980	отривання	4805,8	4805,8	1153	1550	#	#	

15.11.2023	10.12.2025	20000	980	13.05.2024	4805,8	185	980	отработка	4910,8	4910,8	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	14.05.2024	4910,8	153,1	980	отработка	5063,9	5063,9	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	29.05.2024	5063,9	1200	980	повершение/позашед	3863,9	3863,9	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	18.06.2024	3863,9	60	980	отработка	3923,9	3923,9	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	19.06.2024	3923,9	70	980	отработка	3993,9	3993,9	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	25.06.2024	3993,9	406	980	отработка	4399,9	4399,9	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	25.06.2024	4399,9	200	980	отработка	4599,9	4599,9	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	30.06.2024	4599,9	116,9	980	отработка	4776,8	4776,8	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	10.07.2024	4776,8	29,5	980	отработка	4806,3	4806,3	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	22.07.2024	4806,3	35	980	отработка	4841,3	4841,3	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	25.07.2024	4841,3	9	980	отработка	4850,3	4850,3	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	26.07.2024	4850,3	1,4	980	отработка	4851,7	4851,7	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	16.08.2024	4851,7	65	980	отработка	4916,7	4916,7	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	22.08.2024	4916,7	49	980	отработка	4965,7	4965,7	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	30.09.2024	4965,7	21,4	980	отработка	5187,1	5187,1	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	01.10.2024	5187,1	921	980	повершение/позашед	4566,1	4566,1	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	01.10.2024	4566,1	476,7	980	повершение/позашед	3789,4	3789,4	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	01.10.2024	3789,4	402,7	980	повершение/позашед	3386,7	3386,7	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	22.10.2024	3386,7	2650	980	повершение/позашед	736,7	736,7	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	22.10.2024	736,7	2,45	980	повершение/позашед	491,7	491,7	1153	1550	#	#
15.11.2023	10.12.2025	20000	980	31.12.2024	491,7	55,1	980	отработка	546,8	546,8	1153	1550	#	#
24.08.2022	30.09.2025	5000	980	20.02.2024	445,4	10	980	повершение/позашед	435,4	435,4	1153	1550	#	#
24.08.2022	30.09.2025	5000	980	31.03.2024	435,4	10,2	980	отработка	445,6	445,6	1153	1550	#	#
24.08.2022	30.09.2025	5000	980	30.05.2024	445,6	9,8	980	отработка	455,4	455,4	1153	1550	#	#
24.08.2022	30.09.2025	5000	980	30.09.2024	455,4	9,9	980	отработка	465,3	465,3	1153	1550	#	#

24.08.2022	30.09.2025	5000	980	01.10.2024	465,3	146,5	980	покрытие/возврат	318,8	318,8	1153	1550	#	#
24.08.2022	30.09.2025	5000	980	01.10.2024	318,8	282,7	980	покрытие/возврат	30,1	30,1	1153	1550	#	#
24.08.2022	30.09.2025	5000	980	04.11.2024	30,1	30,1	980	покрытие/возврат	0	0	1153	1550	#	#
01.10.2024	01.10.2024	1833	980	01.10.2024	0	1833	980	отражение	1833	1833	1153	1550	#	#
01.10.2024	01.10.2024	1833	980	01.10.2024	1833	1833	980	покрытие/возврат	0	0	1153	1550	#	#
15.03.2021	10.04.2024	5676	980	11.04.2024	53,4	53,4	980	покрытие/возврат	0	0	1151	1531	#	#
23.10.2018	30.09.2024	20079,9	980	11.04.2024	456,1	53,4	980	покрытие/возврат	402,7	402,7	1153	1550	#	#
25.10.2018	30.09.2024	20079,9	980	01.10.2024	402,7	402,7	980	покрытие/возврат	0	0	1153	1550	#	#
26.08.2022	10.01.2024	10000	980	10.01.2024	56,7	0,1	980	отражение	56,8	56,8	1153	1550	#	#
26.08.2022	10.01.2024	10000	980	10.01.2024	56,8	43,4	980	покрытие/возврат	13,4	13,4	1153	1550	#	#
26.08.2022	10.01.2024	10000	980	10.01.2024	13,4	13,4	980	покрытие/возврат	0	0	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	10.01.2024	7031,8	-1852,2	980	покрытие/возврат	5338,6	5338,6	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	16.01.2024	5338,6	850	980	покрытие/возврат	4488,6	4488,6	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	16.01.2024	4488,6	-45	980	покрытие/возврат	4443,6	4443,6	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	17.01.2024	4443,6	300	980	покрытие/возврат	4143,6	4143,6	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	18.01.2024	4143,6	-45	980	покрытие/возврат	4098,6	4098,6	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	29.01.2024	4098,6	32	980	покрытие/возврат	4066,6	4066,6	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	20.02.2024	4066,6	-420	980	покрытие/возврат	3646,6	3646,6	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	22.02.2024	3646,6	-450,1	980	покрытие/возврат	3196,5	3196,5	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	23.02.2024	3196,5	-3	980	покрытие/возврат	3193,5	3193,5	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	28.02.2024	3193,5	190	980	покрытие/возврат	3003,5	3003,5	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	06.03.2024	3003,5	-30,5	980	покрытие/возврат	2973	2973	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	14.03.2024	2973	-4,5	980	покрытие/возврат	2968,5	2968,5	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	14.03.2024	2968,5	-30,5	980	покрытие/возврат	2948	2948	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	26.03.2024	2948	-30	980	покрытие/возврат	2918	2918	1153	1550	#	#

02.08.2023	26.04.24	15000	980	2918	40	980	покрытию/возмещению	2878	2878	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	2878	22.1	980	отрочание	3110.1	3110.1	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	3110.1	3.60	980	покрытию/возмещению	2878.1	2878.1	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	2878.1	60	980	покрытию/возмещению	2810.1	2810.1	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	2810.1	1.900	980	покрытию/возмещению	1310.1	1310.1	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	1310.1	90	980	покрытию/возмещению	1220.1	1220.1	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	1220.1	500	980	покрытию/возмещению	720.1	720.1	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	720.1	460	980	покрытию/возмещению	260.1	260.1	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	260.1	12.8	980	отрочание	272.9	272.9	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	272.9	2.6	980	покрытию/возмещению	270.3	270.3	1153	1550	#	#
02.08.2023	26.04.24	15000	980	270.3	270.3	980	покрытию/возмещению	0	0	1153	1550	#	#
04.02.2022	28.01.2026	26000	980	3294.4	664.3	980	отрочание	33986.7	33986.7	1153	1550	#	#
04.02.2022	28.01.2026	26000	980	33986.7	664.3	980	отрочание	34283	34283	1153	1550	#	#
04.02.2022	28.01.2026	26000	980	34283	691.9	980	отрочание	34974.9	34974.9	1153	1550	#	#
04.02.2022	28.01.2026	26000	980	34974.9	965.2	980	покрытию/возмещению	25021.7	25021.7	1153	1550	#	#
04.02.2022	28.01.2026	26000	980	25021.7	3183.9	980	покрытию/возмещению	22837.8	22837.8	1153	1550	#	#
04.02.2022	28.01.2026	26000	980	22837.8	14183.1	980	покрытию/возмещению	8654.7	8654.7	1153	1550	#	#
04.02.2022	28.01.2026	26000	980	8654.7	23.4	980	покрытию/возмещению	8631.3	8631.3	1153	1550	#	#
04.02.2022	28.01.2026	26000	980	8631.3	65.7	980	отрочание	8697	8697	1153	1550	#	#
29.05.2023	20.05.2026	61000	980	60544.4	3419.5	980	отрочание	67453.9	67453.9	1153	1550	#	#
29.05.2023	20.05.2026	61000	980	67453.9	2419.5	980	отрочание	69873.4	69873.4	1153	1550	#	#
29.05.2023	20.05.2026	61000	980	69873.4	2446.1	980	отрочание	72319.5	72319.5	1153	1550	#	#
29.05.2023	20.05.2026	61000	980	72319.5	2446.1	980	отрочание	74765.6	74765.6	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	37142.4	-4.1	980	покрытию/возмещению	37138.3	37138.3	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	37138.3	850	980	покрытию/возмещению	36288.3	36288.3	1153	1550	#	#

12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	36288,3	-45	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	36243,3	36243,3	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	36243,3	300	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	35943,3	35943,3	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	35943,3	-45	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	35898,3	35898,3	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	35898,3	-32	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	35866,3	35866,3	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	35866,3	-41	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	35825,2	35825,2	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	35825,2	160	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	35765,2	35765,2	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	35765,2	200,5	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	35565,17	35565,17	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	35565,17	-33	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	35468,7	35468,7	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	35468,7	-15	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	35453,7	35453,7	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	35453,7	-40	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	35413,7	35413,7	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	35413,7	-40,8	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	35372,9	35372,9	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	35372,9	-800	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	34572,9	34572,9	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	34572,9	-1	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	34571,9	34571,9	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	34571,9	-31,4	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	34540,5	34540,5	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	34540,5	-50	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	34490,5	34490,5	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	34490,5	150,5	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	34340	34340	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	34340	3	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	34337	34337	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	34337	-13400,8	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	20993,2	20993,2	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	20993,2	19,6	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	20983,6	20983,6	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	20983,6	-35,9	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	20872,7	20872,7	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	20872,7	-30,5	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	20842,2	20842,2	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	20842,2	-4,1	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	20838,1	20838,1	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	20838,1	-0,3	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	20837,8	20837,8	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	20837,8	-25	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	20812,8	20812,8	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	20812,8	-39,8	980	ПОСРПРЕДЕЛ/ПОСРПРЕДЕЛ	20773	20773	1153	1550	#	#

12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	20773	1960	980	покупка/продажа	18813	18813	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	18813	-150	980	покупка/продажа	18663	18663	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	18663	-3000	980	покупка/продажа	15663	15663	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	15663	30	980	покупка/продажа	15633	15633	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	15633	-440	980	покупка/продажа	15193	15193	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	15193	-150	980	покупка/продажа	15043	15043	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	15043	-2850	980	покупка/продажа	12193	12193	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	12193	16,5	980	покупка/продажа	12176,5	12176,5	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	12176,5	-40	980	покупка/продажа	12136,5	12136,5	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	12136,5	-3,1	980	покупка/продажа	12133,4	12133,4	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	12133,4	806,4	980	откупание	12963,8	12963,8	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	12963,8	150	980	покупка/продажа	12813,8	12813,8	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	12813,8	2000	980	покупка/продажа	10813,8	10813,8	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	10813,8	90	980	покупка/продажа	10723,8	10723,8	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	10723,8	1550	980	покупка/продажа	9173,8	9173,8	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	9173,8	69,8	980	покупка/продажа	9104	9104	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	9104	5	980	покупка/продажа	9099	9099	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	9099	-841,5	980	покупка/продажа	5057,5	5057,5	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	5057,5	-4,3	980	покупка/продажа	5053,2	5053,2	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	5053,2	370	980	покупка/продажа	4683,2	4683,2	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	4683,2	-105	980	покупка/продажа	4578,2	4578,2	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	4578,2	47,3	980	покупка/продажа	4530,9	4530,9	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	4530,9	-6,1	980	покупка/продажа	4524,8	4524,8	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	4524,8	422,3	980	покупка/продажа	4102,5	4102,5	1153	1550	#	#
12.12.2021	10.06.2024	35000	980	05.01.2024	4102,5	-1152,5	980	покупка/продажа	50	50	1153	1550	#	#

12.12.2021	16.06.2024	35000	980	05.01.2024	-50	50	980	отрочка	0	0	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	31.03.2024	23731,7	795,6	980	отрочка	24527,3	24527,3	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	10.05.2024	24527,3	10000	980	покрытие/погашение	14527,3	14527,3	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	10.06.2024	14527,3	-321,1	980	покрытие/погашение	14206,2	14206,2	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	27.06.2024	14206,2	-10	980	покрытие/погашение	14196,2	14196,2	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	30.06.2024	14196,2	566,1	980	отрочка	14762,3	14762,3	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	02.07.2024	14762,3	-10	980	покрытие/погашение	14752,3	14752,3	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	19.07.2024	14752,3	-35	980	покрытие/погашение	14717,3	14717,3	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	22.07.2024	14717,3	-35	980	покрытие/погашение	14682,3	14682,3	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	25.07.2024	14682,3	-30	980	покрытие/погашение	14652,3	14652,3	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	16.08.2024	14652,3	-84	980	покрытие/погашение	14568,3	14568,3	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	16.08.2024	14568,3	-119,3	980	покрытие/погашение	14449	14449	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	19.08.2024	14449	8000	980	покрытие/погашение	6449	6449	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	23.09.2024	6449	-2	980	покрытие/погашение	6447	6447	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	26.09.2024	6447	19,6	980	покрытие/погашение	6427,4	6427,4	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	30.09.2024	6427,4	145,7	980	отрочка	6673,1	6673,1	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	01.10.2024	6673,1	-1627,1	980	покрытие/погашение	5016	5016	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	04.10.2024	5016	2830	980	покрытие/погашение	2186	2186	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	15.10.2024	2186	-1	980	покрытие/погашение	2185	2185	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	16.10.2024	2185	19,6	980	покрытие/погашение	2165,4	2165,4	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	05.11.2024	2165,4	-58,5	980	покрытие/погашение	2106,9	2106,9	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	05.11.2024	2106,9	-70,5	980	покрытие/погашение	2036,4	2036,4	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	06.11.2024	2036,4	-58	980	покрытие/погашение	1978,4	1978,4	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	12.11.2024	1978,4	-4,1	980	покрытие/погашение	1974,3	1974,3	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	980	13.11.2024	1974,3	-13	980	покрытие/погашение	1961,3	1961,3	1153	1550	#	#

28.12.2021	30.01.2025	20000	990	14.11.2024	1961,3	100	990	поиск работы/назначение	1961,3	1861,3	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	990	21.11.2024	1861,3	5,5	990	поиск работы/назначение	1855,8	1855,8	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	990	22.11.2024	1855,8	2	990	поиск работы/назначение	1853,8	1853,8	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	990	28.11.2024	1853,8	53,5	990	поиск работы/назначение	1800,3	1800,3	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	990	29.11.2024	1800,3	19,6	990	поиск работы/назначение	1790,7	1790,7	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	990	03.12.2024	1790,7	5,3	990	поиск работы/назначение	1775,4	1775,4	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	990	05.12.2024	1775,4	2,4	990	поиск работы/назначение	1773	1773	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	990	10.12.2024	1773	48	990	поиск работы/назначение	1725	1725	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	990	10.12.2024	1725	6	990	поиск работы/назначение	1719	1719	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	990	18.12.2024	1719	4	990	поиск работы/назначение	1715	1715	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	990	26.12.2024	1715	5	990	поиск работы/назначение	1710	1710	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	990	27.12.2024	1710	19,6	990	поиск работы/назначение	1690,4	1690,4	1153	1550	#	#
28.12.2021	30.01.2025	20000	990	31.12.2024	1690,4	64,1	990	отработка	1790,5	1790,5	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	51000	990	31.01.2024	42769,7	990	990	отработка	43659,7	43659,7	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	51000	990	31.01.2024	43659,7	16,5	990	отработка	43024,7	43024,7	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	51000	990	31.01.2024	43024,7	1000	990	отработка	44024,7	44024,7	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	51000	990	31.01.2024	44024,7	150,5	990	отработка	44975,2	44975,2	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	51000	990	31.01.2024	44975,2	10	990	отработка	44965,2	44965,2	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	51000	990	31.01.2024	44965,2	45	990	отработка	45030,2	45030,2	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	51000	990	31.01.2024	45030,2	90,5	990	отработка	45035,2	45035,2	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	51000	990	31.01.2024	45035,2	1000	990	отработка	46035,2	46035,2	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	51000	990	31.01.2024	46035,2	3077,9	990	отработка	48913,1	48913,1	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	51000	990	31.01.2024	48913,1	1062	990	отработка	49975,1	49975,1	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	51000	990	31.01.2024	49975,1	112,2	990	отработка	50387,3	50387,3	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	51000	990	31.01.2024	50387,3	30	990	отработка	50417,3	50417,3	1153	1550	#	#

10.11.2023	01.11.2026	52000	900	31.01.2024	50473,3	990,6	900	отрмания	51407,9	51407,9	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	52000	900	31.01.2024	51407,9	405,6	900	отрмания	51813,5	51813,5	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	52000	900	31.01.2024	51813,5	650,2	900	отрмания	52463,7	52463,7	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	52000	900	31.01.2024	52463,7	1200	900	отрмания	53663,7	53663,7	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	52000	900	31.01.2024	53663,7	209	900	отрмания	53872,7	53872,7	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	52000	900	31.01.2024	53872,7	60	900	отрмания	53932,7	53932,7	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	52000	900	31.01.2024	53932,7	30	900	отрмания	53962,7	53962,7	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	52000	900	31.01.2024	53962,7	700	900	отрмания	54662,7	54662,7	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	52000	900	31.01.2024	54662,7	2302,3	900	отрмания	56965	56965	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	52000	900	31.01.2024	56965	2007,1	900	отрмания	59052,1	59052,1	1153	1550	#	#
10.11.2023	01.11.2026	52000	900	31.01.2024	59052,1	2007,1	900	отрмания	61192,2	61192,2	1153	1550	#	#
15.07.2021	07.05.2024	27000	900	31.03.2024	791,1	8,2	900	отрмания	799,3	799,3	1153	1550	#	#
15.07.2021	07.05.2024	27000	900	07.05.2024	799,3	149,2	900	перераспределение	650,1	650,1	1153	1550	#	#
15.07.2021	07.05.2024	27000	900	07.05.2024	650,1	3,2	900	отрмания	653,3	653,3	1153	1550	#	#
15.07.2021	07.05.2024	27000	900	07.05.2024	653,3	653,3	900	перераспределение	0	0	1153	1550	#	#
29.07.2022	25.07.2026	11000	900	07.05.2024	14221,3	131,1	900	отрмания	14652,4	14652,4	1153	1550	#	#
29.07.2022	25.07.2026	11000	900	07.05.2024	14652,4	431	900	отрмания	15083,4	15083,4	1153	1550	#	#
29.07.2022	25.07.2026	11000	900	07.05.2024	15083,4	135,8	900	отрмания	15519,2	15519,2	1153	1550	#	#
29.07.2022	25.07.2026	11000	900	07.05.2024	15519,2	135,8	900	отрмания	15955	15955	1153	1550	#	#
24.01.2023	20.01.2026	25000	900	31.03.2024	29803,3	994,5	900	отрмания	30797,8	30797,8	1153	1550	#	#
24.01.2023	20.01.2026	25000	900	30.06.2024	30797,8	994,5	900	отрмания	31792,3	31792,3	1153	1550	#	#
24.01.2023	20.01.2026	25000	900	30.09.2024	31792,3	1005,5	900	отрмания	32797,8	32797,8	1153	1550	#	#
24.01.2023	20.01.2026	25000	900	31.12.2024	32797,8	1005,5	900	отрмания	33803,3	33803,3	1153	1550	#	#
20.10.2022	01.09.2026	26000	900	31.03.2024	32115,4	1005,1	900	отрмания	33120,5	33120,5	1153	1550	#	#
20.10.2022	01.09.2026	26000	900	30.06.2024	33120,5	1005,1	900	отрмания	34125,6	34125,6	1153	1550	#	#

20.10.2022	01.09.2026	26000	900	30.09.2024	34256,4	1016,2	900	отчисления	35141,8	35141,8	1153	1550	#	#
20.10.2022	01.09.2026	26000	900	31.12.2024	35141,8	1016,2	900	отчисления	36158	36158	1153	1550	#	#
26.12.2022	01.09.2026	15400	900	31.03.2024	18477,4	596,7	900	отчисления	19074,1	19074,1	1153	1550	#	#
26.12.2022	01.09.2026	15000	900	30.06.2024	19074,1	596,7	900	отчисления	19670,8	19670,8	1153	1550	#	#
26.12.2022	01.09.2026	15000	900	30.09.2024	19670,8	603,3	900	отчисления	20274,1	20274,1	1153	1550	#	#
26.12.2022	01.09.2026	15000	900	31.12.2024	20274,1	603,3	900	отчисления	20877,4	20877,4	1153	1550	#	#
19.04.2023	26.12.2026	21000	900	31.03.2024	22995,1	1347,3	900	отчисления	24256,4	24256,4	1153	1550	#	#
19.04.2023	26.12.2026	21000	900	30.06.2024	24256,4	1347,3	900	отчисления	25003,7	25003,7	1153	1550	#	#
19.04.2023	26.12.2026	21000	900	30.09.2024	25003,7	807,2	900	отчисления	26416,9	26416,9	1153	1550	#	#
19.04.2023	26.12.2026	21000	900	31.12.2024	26416,9	807,2	900	отчисления	27218,1	27218,1	1153	1550	#	#
16.10.2023	11.04.2024	13496,9	900	11.04.2024	13496,9	-13496,9	900	персроченная/погашенная	0	0	1151	1531	#	#
29.03.2019	01.10.2024	31528	900	11.04.2024	31528	3200	900	персроченная/погашенная	28328	28328	1151	1531	#	#
29.03.2019	01.10.2024	31528	900	11.04.2024	28328	-13496,9	900	персроченная/погашенная	14857,1	14857,1	1151	1531	#	#
29.03.2019	01.10.2024	31528	900	11.04.2024	14857,1	2700	900	персроченная/погашенная	12137,1	12137,1	1151	1531	#	#
29.03.2019	01.10.2024	31528	900	31.12.2024	12137,1	4953,3	900	персроченная/погашенная	2183,9	2183,9	1151	1531	#	#
29.03.2019	01.10.2024	31528	900	31.12.2024	2183,9	-2183,9	900	персроченная/погашенная	0	0	1151	1531	#	#
30.04.2020	01.10.2024	79776,1	900	01.10.2024	23,4	23,4	900	персроченная/погашенная	0	0	1153	1550	#	#
02.04.2021	11.04.2024	3200	900	11.04.2024	3200	3200	900	персроченная/погашенная	0	0	1151	1531	#	#
05.05.2021	11.04.2024	2700	900	11.04.2024	2700	2700	900	персроченная/погашенная	0	0	1151	1531	#	#





14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
Сектор/учасник 2 НБФГ	Код пов'язаності ВІО	КОД ВІО НБФГ	Дата виникнення	Дата записування	Тригерна подія	Сума на початок звітного періоду, тис. грн	Сума на кінець звітного періоду, тис. грн	Сума на кінець звітного періоду у валюті/позовення, тис. грн	Валюта поведінкового активу/зобов'язання	Тип об'єкта активу	Вартість активу, тис. грн	Примітки
Кредитування та фінансування	#	026	03.01.2024	28.01.2025	полісиція	0	3600	3600	980	#	#	НЕВЕДОМО



### 3. Звіт про внутрішньогрупові операції щодо доходів/ витрат

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Звітна дата	Тип НБФГ за розміром	Найменування відповідальної особи НБФГ	КОД ЄДРПОУ відповідальної особи НБФГ	Унікальний код внутрішньогрупової операції	Номер транзакції за ВГО	Найменування учасника 1 НБФГ	Код ЄДРПОУ учасника 1 НБФГ	Код країни учасника 1 НБФГ	Сектор учасника 1 НБФГ	Найменування учасника 2 НБФГ
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	301384214012024	31	ТОВ «ФК «МОТУС АНТЕ»	40952794	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	302384214012024	32	ТОВ «ФК «МОТУС АНТЕ»	40952794	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	303384214012024	33	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	304384214012024	34	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	305384214012024	35	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	306384214012024	36	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	307384214012024	37	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	308384214012024	38	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	309384214012024	39	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	3010384214012024	310	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	3011384214012024	311	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	3012384214012024	312	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	3013384214012024	313	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	3014384214012024	314	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	3015384214012024	315	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	804	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ШІНОС»





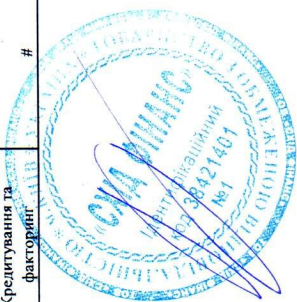
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	3050384214012024	350	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	3051384214012024	351	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	3052384214012024	352	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	3053384214012024	353	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	3054384214012024	354	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС»
01.01.2025	2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	3055384214012024	355	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	Сектор інвестиційних послуг	ТОВ «СТАТУС КАПІТАЛ ПЛЮС»

12	13	14	15	16	17	18	19	20	23
Код ЄДРПОУ учасника 2 НБФГ	Код країни учасника 2 НБФГ	Сектор учасника 2 НБФГ	Код пов'язаності ВГО	Код ВГО НБФГ	Валюта операції	Дата транзакції	Сума ВГО в національній валюті (еквівалент), тис. грн	Сума у валюті розрахунку, тис.	Примітка
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	03.01.2024	3600	3600	2100
38421401	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	10.01.2024	0	0	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	684	684	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.06.2024	684	684	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	2420	2420	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.06.2024	2420	2420	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	830	830	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	10.06.2024	50	50	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	796	796	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.06.2024	566	566	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	2078	2078	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.06.2024	2302	2302	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	8	8	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	07.05.2024	3	3	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	431	431	2001

39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.06.2024	431	431	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	995	995	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.06.2024	995	995	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	1005	1005	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.06.2024	1005	1005	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	597	597	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.06.2024	597	597	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	1347	1347	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.06.2024	1347	1347	2001
40952794	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	68	68	2001
40952794	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.06.2024	177	177	2001
40952794	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	10	10	2001
40952794	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.06.2024	10	10	2001
40952794	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	8	8	2001
40952794	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.06.2024	7	7	2001
38421401	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.03.2024	232	232	2001
38421401	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	26.04.2024	13	13	2001

40952794	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	26.09.2024	6	6	2001
40952794	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.09.2024	221	221	2001
40952794	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.09.2024	10	10	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.09.2024	692	692	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.09.2024	2446	2446	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.09.2024	246	246	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.09.2024	2087	2087	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.09.2024	436	436	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.09.2024	1005	1005	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.09.2024	1016	1016	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.09.2024	603	603	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	30.09.2024	807	807	2001
40952794	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	26.09.2024	6	6	2001
40952794	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.12.2024	55	55	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.12.2024	66	66	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.12.2024	2446	2446	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.12.2024	68	68	2001

39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.12.2024	2087	2087	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.12.2024	436	436	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.12.2024	1005	1005	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.12.2024	1016	1016	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.12.2024	603	603	2001
39425460	804	Кредитування та факторинг	#	019	980	31.12.2024	807	807	2001







Пронумеровано, прошнуровано  
та скріплено печаткою  
.58 (шестдесят вісім)  
сторінок  
Директор *[Signature]* Трушкевич Т.М.

