

Титульний аркуш

28.10.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 281021-3E

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Директор

(посада)

(підпис)

Іващенко В.І

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Проміжна інформація емітента цінних паперів за 3 квартал 2021 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ТОВ "ТАС-Логістік"
2. Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 35945555
4. Місцезнаходження: 01024, Київська обл., м. Київ, вул. Велика Васильківська/Басейна, буд. 1-3/2, ЛІТ
5. Міжміський код, телефон та факс: (044) 333-66-23,
6. Адреса електронної пошти: info@tas-logistic.com
7. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/АРА
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації

Проміжну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

http://tas-logistic.com/upload/intermediate_information_3q_2021.pdf

26.10.2021

(URL-адреса сторінки)

(дата)

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента X
2. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності
3. Інформація про посадових осіб емітента X
4. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:
 - 1) інформація про зобов'язання та забезпечення емітента X
 - 2) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
 - 3) інформація про собівартість реалізованої продукції
5. Відомості про цінні папери емітента:
 - 1) інформація про випуски акцій емітента
 - 2) інформація про облігації емітента X
 - 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом
 - 4) інформація про похідні цінні папери емітента
6. Відомості щодо участі емітента в юридичних особах
7. Інформація щодо корпоративного секретаря
8. Інформація про вчинення значних правочинів
9. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість
10. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів та інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі
11. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів
12. Інформація про конвертацію цінних паперів
13. Інформація про заміну управителя
14. Інформація про керуючого іпотекою
15. Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів
16. Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом
17. Інформація про іпотечне покриття:
 - 1) інформація про заміну іпотечних активів у складі іпотечного покриття
 - 2) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
 - 3) інформація про співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулись протягом звітного періоду
 - 4) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
18. Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів
19. Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
20. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств)

виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

21. Проміжна фінансова звітність емітента, складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

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

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

24. Проміжний звіт керівництва X

25. Твердження щодо проміжної інформації X

26. Примітки:

Емітент не отримувал ліцензії або дозволи

Інформація про зобов'язання емітента за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) у складі квартального звіту відсутня - протягом звітного періоду емітент не випускав інших цінних паперів та похідних цінних паперів, зобов'язання емітента за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) відсутні.

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції у складі проміжної звітності емітента відсутня - емітент не займається видами діяльності, які класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води. Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом у складі проміжної звітності емітента відсутня - випуск інших цінних паперів протягом звітного періоду емітентом не здійснювався.

Інформація про похідні цінні папери у складі проміжної звітності емітента відсутня - похідні цінні папери емітента відсутні.

Інформація щодо посади корпоративного секретаря у складі проміжної звітності емітента відсутня - корпоративний секретар протягом звітного періоду не призначався, не обирався та не був звільнений.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів у складі квартального звіту відсутня - емітент протягом звітного періоду не здійснював випуску боргових цінних паперів із забезпеченням.

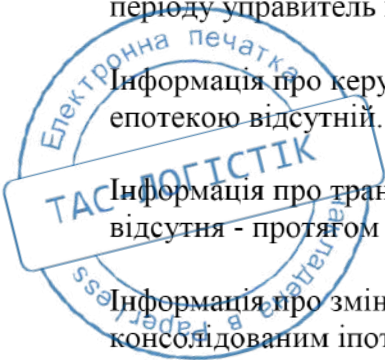
Інформація про конвертацію цінних паперів у складі квартального звіту відсутня - емітент протягом звітного періоду не здійснював конвертацію цінних паперів.

Інформація про заміну управителя у складі квартального звіту відсутня - протягом звітного періоду управитель відсутній і заміна не відбувалась.

Інформація про керуючого іпотекою у складі квартального звіту відсутня - керуючий іпотекою відсутній.

Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів у складі квартального звіту відсутня - протягом звітного періоду емітент не мав іпотечних активів.

Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом у складі квартального звіту відсутня - протягом звітного періоду емітент не випускав іпотечних сертифікатів.



Інформація про іпотечне покриття у складі квартального звіту відсутня - протягом звітного періоду емітент не здійснював випуск іпотечних облігацій, іпотечні активи відсутні, іпотечне покриття відсутнє.

Інформація про заміну іпотечних активів у складі іпотечного покриття у складі квартального звіту відсутня - протягом звітного періоду емітент не випускав іпотечних цінних паперів, іпотечні активи відсутні.

Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям у складі проміжної звітності емітента відсутня - протягом звітного періоду емітент не випускав іпотечних цінних паперів, іпотечні активи відсутні.

Інформація про співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулись протягом звітного періоду у складі проміжної звітності емітента відсутня - протягом звітного періоду емітент не випускав іпотечних цінних паперів, іпотечні активи відсутні.

Інформація про заміну іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття у складі проміжної звітності емітента відсутня - протягом звітного періоду емітент не випускав іпотечних цінних паперів, іпотечні активи відсутні.

Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів у складі проміжної звітності емітента відсутня - протягом звітного періоду емітент не випускав іпотечних цінних паперів, іпотечні активи відсутні.

Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) у складі проміжної звітності емітента відсутня - боргові цінні папери випущені без участі поручителя.

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) у складі квартального звіту відсутній - протягом звітного періоду емітент не здійснював випуск цільових облігацій.



III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ТОВ "ТАС-Логістик"

2. Дата проведення державної реєстрації

15.05.2008

3. Територія (область)

Київська обл.

4. Статутний капітал (грн)

222552500

5. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

7. Середня кількість працівників (осіб)

18

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

77.39 - Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів. н. в. і. у. (основний)

46.72 - Оптова торгівля металами та металевими рудами

49.20 - Вантажний залізничний транспорт

9. Органи управління підприємства

Одноосібний виконавчий орган - Директор Іващенко Володимир Іванович

10. Засновники

Прізвище, ім'я, по батькові, якщо засновник - фізична особа; найменування, якщо засновник - юридична особа	Місцезнаходження, якщо засновник - юридична особа	Ідентифікаційний код юридичної особи, якщо засновник - юридична особа
T.A.S. OBERCIAC INVESTMENTS LIMITED (T.A.S. OVERSEAS INVESTMENTS LIMITED) (юридична особа, заснована, зареєстрована і діє за законодавством Республіки Кіпр) володіє 90% статутного капіталу Товариства.	Республіка Кіпр	HE 239493
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ", яке діє від власного імені, в інтересах та за рахунок ПВНЗІФ "НОВИЙ" ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (реєстраційний код за ЄДРІСІ 2331710, ідентифікаційний код	М. Київ	37770013

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

0

11. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "ТАСКОМБАНК", МФО 339500

2) IBAN

UA133395000000026004000321002

3) поточний рахунок

UA133395000000026004000321002

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

АТ "ТАСКОМБАНК", МФО 339500

5) IBAN

6) поточний рахунок

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Посада

Директор

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Іващенко Володимир Іванович

3. Рік народження

1981

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

18

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
Київське Представництво ПАТ "Дніпровагонмаш", 056698104721, Комерційний директор

7. Опис

Директор - Іващенко Володимир Іванович. Рік народження: 1981 року; освіта: вища; кваліфікація: магістр менеджменту та управління підприємством; трудовий стаж: 18 років; стаж роботи на цій посаді: з 26 квітня 2017 року; основне місце роботи і посада: ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК" Директор. Директор є одноосібним виконавчим органом Товариства та посадовою особою.

Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

1. Посада

Гл. бухгалтер

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Дзюба Ірина Володимирівна

3. Рік народження

1989

4. Освіта

вища

5. Стаж роботи (років)

9

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "ФЕНІКС ПРЕС УКРАЇНА", 360514326595, Бухгалтер

7. Опис

Головний бухгалтер - Дзюба Ірина Володимирівна. Рік народження: 1989 року; освіта: вища; кваліфікація: магістр економіка підприємства; трудовий стаж: 9 років; стаж роботи на цій посаді: з 21 червня 2018 року; основне місце роботи і посада: ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК"

Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини відсутня.

VI. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток від користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	129769	X	X
у тому числі:				
Кредит	01.08.2018	69615	13	01.08.2023
Кредит	01.06.2019	60154	6	01.06.2024
Зобов'язання за цінними паперами	X	127673	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	127673	X	X
Серія А	03.11.2020	42949	12	12.10.2025
Серія С	11.02.2021	24155	12	09.11.2025
Серія D	26.05.2021	33940	12	23.11.2025
Серія Е	04.08.2021	26629	4	02.08.2026
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (усього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	1105	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	88558	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	930358	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1277463	X	X
Опис	<ol style="list-style-type: none"> 144 460 - зобов'язання по оренді вагонів 1 476 - зобов'язання по оренді офісу 396 920- зобов'язання по операціям з продажу майна з подальшою його орендою 307 600- фінансування надане від пов'язаних сторін 53 630 - заборгованість по відсотковим позикам, отриманим від пов'язаних сторін 25 036 - заборгованість за нарахованими відсотками 			



	7. 1236- інше
--	---------------



VII. Відомості про цінні папери емітента

2. Інформація про облігації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процентна ставка (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
29.09.2020	№64/2/2020	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA5000005521	відсоткові	1000	50000	Бездокументарні іменні	50000000	12	Перша виплата 18.01.2021, потім через кожні 91 дні	1568785	12.10.2025
Опис	<p>Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених.</p> <p>Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серії А шляхом публічної пропозиції в повному обсязі (100%) планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андерайтера: АТ "ТАСКОМБАНК", код за ЄДРПОУ 09806443, місцезнаходження: м. Київ, вул Симона Петлюри, 30. Ліцензія серія АЕ №642020 на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме андерайтингу, видана НКЦПФР 13.05.2015, строк дії з 14.05.05- необмежений. Укладання договорів з власниками у процесі публічної пропозиції (продаж) облігацій здійснюється андерайтером - АТ "ТАСКОМБАНК" на біржі АТ "Фондова Біржа ПФТС" відповідно до правил та регламенту зазначеної біржі. Запланована ціна продажу облігацій складає 100% від номінальної вартості облігацій. Ціна продажу облігацій під час розміщення визначається з урахуванням попиту та ринкових умов, але не може бути меншою номінальної вартості облігацій. На вторинному ринку облігації продаються за договірною ціною. Фактів включення/виключення емітента до/з біржового реєстру не було</p>											
29.09.2020	№65/2/2020	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA5000005323	відсоткові	1000	50000	Бездокументарні іменні	50000000	12	Перша виплата 01.02.2021, потім через кожні 91 дні	0	26.10.2025
Опис	<p>Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених.</p> <p>Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серії В шляхом публічної пропозиції в повному обсязі (100%) планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андерайтера: АТ "ТАСКОМБАНК", код за ЄДРПОУ 09806443, місцезнаходження: м. Київ, вул Симона</p>											

	Петлори, 30. Ліцензія серія АЕ №642020 на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме андеррайтингу, видана НКЦПФР 13.05.2015, строк дії з 14.05.05- необмежений. Укладання договорів з власниками у процесі публічної пропозиції (продаж) облігацій здійснюється андеррайтером - АТ "ТАСКОМБАНК" на біржі АТ "Фондова Біржа ПФТС" відповідно до правил та регламенту зазначеної біржі. Запланована ціна продажу облігацій складає 100% від номінальної вартості облігацій. Ціна продажу облігацій під час розміщення визначається з урахуванням попиту та ринкових умов, але не може бути меншою номінальної вартості облігацій. На вторинному ринку облігації продаються за договірною ціною. Фактів включення/виключення емітента до/з біржового реєстру не було											
29.09.2020	№66/2/2 020	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA5000006 495	відсоткові	1000	50000	Бездокументарні іменні	50000000	12	Перша виплата 15.02.2021, потім через кожні 91 дні	1897332	09.11.2025
Опис	Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених. Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серії С шляхом публічної пропозиції в повному обсязі (100%) планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андеррайтера: АТ "ТАСКОМБАНК", код за ЄДРПОУ 09806443, місцезнаходження: м. Київ, вул Симона Петлори, 30. Ліцензія серія АЕ №642020 на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме андеррайтингу, видана НКЦПФР 13.05.2015, строк дії з 14.05.05- необмежений. Укладання договорів з власниками у процесі публічної пропозиції (продаж) облігацій здійснюється андеррайтером - АТ "ТАСКОМБАНК" на біржі АТ "Фондова Біржа ПФТС" відповідно до правил та регламенту зазначеної біржі. Запланована ціна продажу облігацій складає 100% від номінальної вартості облігацій. Ціна продажу облігацій під час розміщення визначається з урахуванням попиту та ринкових умов, але не може бути меншою номінальної вартості облігацій. На вторинному ринку облігації продаються за договірною ціною. Фактів включення/виключення емітента до/з біржового реєстру не було											
29.09.2020	№67/2/2 020	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA5000006 503	відсоткові	1000	50000	Бездокументарні іменні	50000000	12	Перша виплата 01.03.2021, потім через кожні 91 дні	2013392	23.11.2025
Опис	Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених. Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серії D шляхом публічної пропозиції в повному обсязі (100%) планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андеррайтера: АТ "ТАСКОМБАНК", код за ЄДРПОУ 09806443, місцезнаходження: м. Київ, вул Симона Петлори, 30. Ліцензія серія АЕ №642020 на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме андеррайтингу, видана НКЦПФР 13.05.2015, строк дії з 14.05.05- необмежений. Укладання договорів з власниками у процесі публічної пропозиції (продаж) облігацій здійснюється андеррайтером - АТ "ТАСКОМБАНК" на біржі АТ "Фондова Біржа ПФТС" відповідно до правил та регламенту зазначеної біржі. Запланована ціна продажу облігацій складає 100% від номінальної вартості облігацій. Ціна продажу облігацій під час розміщення визначається з урахуванням попиту та ринкових умов, але не може бути меншою номінальної вартості облігацій. На											

	вторинному ринку облігації продаються за договірною ціною. Фактів включення/виключення емітента до/з біржового реєстру не було											
15.07.2021	№73/2/2 021-Г	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UAТ000008 107	відсоткові	1000	1000	Бездокументарні іменні	1000000	4	Перша виплата 03.11.2021, потім через кожні 91 дні	0	02.08.2026
Опис	<p>Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених.</p> <p>Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серії Е планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом. Відомості про андерайтера: АТ "ТАСКОМБАНК", код за ЄДРПОУ 09806443, місцезнаходження: м. Київ, вул Симона Петлюри, 30. Ліцензія серія АЕ №642020 на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме андерайтингу, видана НКЦПФР 13.05.2015, строк дії з 14.05.05- необмежений. Запланована ціна продажу облігацій складає 100% від номінальної вартості облігацій. Ціна продажу облігацій під час розміщення визначається з урахуванням попиту та ринкових умов, але не може бути меншою номінальної вартості облігацій. На вторинному ринку облігації продаються за договірною ціною.</p>											
15.07.2021	№74/2/2 021-Г	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UAТ000008 115	відсоткові	1000	1000	Бездокументарні іменні	1000000	4	Перша виплата 08.01.2022, потім через кожні 91 дні	0	03.10.2026
Опис	<p>Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених.</p> <p>Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серії F планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом. Відомості про андерайтера: АТ "ТАСКОМБАНК", код за ЄДРПОУ 09806443, місцезнаходження: м. Київ, вул Симона Петлюри, 30. Ліцензія серія АЕ №642020 на провадження професійної діяльності на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме андерайтингу, видана НКЦПФР 13.05.2015, строк дії з 14.05.05- необмежений. Запланована ціна продажу облігацій складає 100% від номінальної вартості облігацій. Ціна продажу облігацій під час розміщення визначається з урахуванням попиту та ринкових умов, але не може бути меншою номінальної вартості облігацій. На вторинному ринку облігації продаються за договірною ціною.</p>											





Документ підписаний за допомогою КЕП на ресурсі paperless.com.ua наступними особами: (16:34 27.10.2021);ІВАЩЕНКО ВОЛОДИМИР ІВАНОВИЧ, ДИРЕКТОР ТАС-ЛОГІСТІК (16:34 27.10.2021);

Підприємство	ТОВ "ТАС-Логістик"	Дата	01.10.2021
Територія	м.Київ, Печерський р-н	за ЄДРПОУ	35945555
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОАТУУ	8038200000
Вид економічної діяльності	Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.	за КОПФГ	240
		за КВЕД	77.39

Середня кількість працівників: 21

Адреса, телефон: 01024 м. Київ, вул. Велика Васильківська/Басейна, буд. 1-3/2, ЛІТ, (044) 333-66-23

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 30.09.2021 р.
Форма №1

			Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	406	331	
первісна вартість	1001	501	501	
накопичена амортизація	1002	(95)	(170)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	
Основні засоби	1010	1 564 351	1 533 874	
первісна вартість	1011	1 748 740	1 766 553	
знос	1012	(184 389)	(232 679)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	6 841	0	
Усього за розділом I	1095	1 571 598	1 534 205	
II. Оборотні активи				

Запаси	1100	88	70
Виробничі запаси	1101	88	70
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	14 721	12 855
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	5 269	2 405
з бюджетом	1135	1 413	25
у тому числі з податку на прибуток	1136	25	25
з нарахованих доходів	1140	1	0
із внутрішніх розрахунків	1145	695	1 525
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	5 421	3 638
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	55 653	53 362
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	55 653	53 362
Витрати майбутніх періодів	1170	397	377
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	2 458	5 680
Усього за розділом II	1195	86 116	79 937
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	1 657 714	1 614 142

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	239 553	263 110
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	17 000	40 558
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	45 221	-16 675
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	284 774	246 435
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			

Відстрочені податкові зобов'язання	1500	25 649	25 650
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	124 032	92 409
Інші довгострокові зобов'язання	1515	848 020	734 708
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	997 701	852 767
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	157 740	153 117
товари, роботи, послуги	1615	23 636	8 934
розрахунками з бюджетом	1620	1	1 105
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	1	0
розрахунками з оплати праці	1630	5	12
одержаними авансами	1635	23 952	43 983
розрахунками з учасниками	1640	11 581	11 581
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	511	84
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	157 812	296 124
Усього за розділом III	1695	375 239	514 940
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	1 657 714	1 614 142

Керівник

Івашенко В.І.

Головний бухгалтер

Дзюба І.В.



Підприємство

ТОВ "ТАС-Логістик"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.10.2021
35945555

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за дев'ять місяців 2021 року

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	154 679	218 343
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(128 944)	(78 050)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	25 735	140 293
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	576	0
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(19 651)	(28 392)
Витрати на збут	2150	(30)	(5 498)
Інші операційні витрати	2180	(2 696)	(4 570)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	3 934	101 833
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	2 368	1 581

Інші доходи	2240	38 286	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(106 483)	(135 762)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(84 218)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(61 895)	(116 566)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	20 982
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(61 895)	(95 584)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-61 895	-95 584

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	65	65
Витрати на оплату праці	2505	11 292	23 335
Відрахування на соціальні заходи	2510	1 377	1 265
Амортизація	2515	740	0
Інші операційні витрати	2520	8 904	3 727
Разом	2550	22 378	28 392

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000

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

Керівник Івашенко В.І.

Головний бухгалтер Дзюба І.В.



Підприємство

ТОВ "ТАС-Логістик"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.10.2021
35945555

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
За дев'ять місяців 2021 року
Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	451 621	461 471
Повернення податків і зборів	3005	0	6 119
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	6 119
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	270	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(335 187)	(223 122)
Праці	3105	(15 123)	(23 392)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1 441)	(1 312)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(16 224)	(33 740)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(19 363)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(16 224)	(14 377)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(2 588)	(10 824)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	81 328	175 200
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	41 431	0
необоротних активів	3205	0	0

Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	751	1 581
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(40 200)	(0)
необоротних активів	3260	(30 840)	(49 126)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-28 858	-47 545
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	23 558	0
Отримання позик	3305	142 196	68 198
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	-7 397	267 822
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(26 824)	(76 990)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(46 637)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(95 285)	(127 465)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(90 721)	(145 741)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(283)	(11 710)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-54 756	-72 523
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-2 286	55 132
Залишок коштів на початок року	3405	55 653	5 166
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-5	-750
Залишок коштів на кінець року	3415	53 362	59 548

Керівник

Івашенко В.І.

Головний бухгалтер

Дзюба І.В.



Підприємство ТОВ "ТАС-Логістик"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.10.2002
35945555

Звіт про власний капітал
За дев'ять місяців 2021 року
Форма №4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Видучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	239 553	0	0	0	45 221	0	0	284 774
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	239 553	0	0	0	45 221	0	0	284 774
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-61 895	0	0	-61 895
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	23 557	0	0	0	0	0	0	23 557
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Видучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Видучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	23 557	0	0	0	-61 895	0	0	-38 338
Залишок на кінець року	4300	263 110	0	0	0	-16 675	0	0	246 435

Керівник

Іващенко В.І.

Головний бухгалтер

Дзюба І.В.





Документ підписаний за допомогою КЕП на ресурсі paperless.com.ua наступними особами: (16:34 27.10.2021);ІВАЩЕНКО ВОЛОДИМИР ІВАНОВИЧ, ДИРЕКТОР ТАС-ЛОГІСТІК (16:34 27.10.2021);



Документ підписаний за допомогою КЕП на ресурсі paperless.com.ua наступними особами: (16:34 27.10.2021);ІВАЩЕНКО ВОЛОДИМИР ІВАНОВИЧ, ДИРЕКТОР ТАС-ЛОГІСТІК (16:34 27.10.2021);

ХV. Проміжний звіт керівництва

ПРОМІЖНИЙ ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА

ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК"

За 9 місяців 2021

Основними видами діяльності ТОВ "ТАС-ЛОГІСТІК": Код КВЕД 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н. в. і. у. (основний); Код КВЕД 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля; Код КВЕД 49.20 Вантажний залізничний транспорт; Код КВЕД 52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту; Код КВЕД 46.72 Оптова торгівля металами та металевими рудами.

Основною послугою, що надає Товариство - є надання власних вагонів (зерновозів - вагонів хоперів, напіввагонів та цистерн) у користування клієнтам на умовах оренди та оперування вагонами.

Товариство також надає експедиторські послуги з організації перевезення зернових та олійних вантажів залізничним транспортом.

Товариство не здійснює виробництво товарів.

Основні види діяльності Товариства здійснюються як правило в межах України.

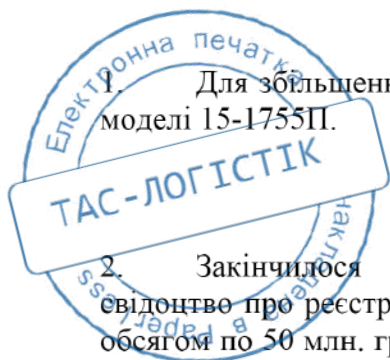
Таким чином Товариство здійснює діяльність на ринку транспортно-експедиторських та логістичних послуг, а саме надає цілий комплекс послуг з організації перевезення зернових та інших вантажів залізницею.

1. Вказівки на важливі події, які відбулися упродовж звітнього періоду, та їх вплив на проміжну фінансову звітність:

Активна бізнес позиція Товариства на ринку знайшла своє відображення у наступних важливих подіях, що сталися протягом 2021 р:

1. Для збільшення об'єму наданих послуг та диверсифікації придбало 11 харчових цистерн моделі 15-1755П.

2. Закінчилося первинне розміщення облігацій серії А, В, С, D та отримано постійне свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій серії А,В,С,D. Облігації серії А, В, С, D випущені обсягом по 50 млн. грн. кожна, термін обігу яких становить 5 років. За облігаціями передбачена щорічна оферта - можливість дострокового викупу. Номінальна ставка на перший рік обігу



облігацій встановлена у розмірі 16,5 % річних із щорічним переглядом на рівні не менше 1/2 облікової ставки НБУ та не більше трикратної облікової ставки Національного банку України, що діє на дату встановлення нової відсоткової ставки. Цей випуск став першою емісією корпоративних облігацій ТОВ "ТАС-Логістик" за новими правилами, адаптованими до стандартів ЄС, що стало можливим завдяки ефективному співробітництву емітента з НКЦПФР. Суворі європейські стандарти передбачають, що проспекти облігацій ТОВ "ТАС-Логістик" надають потенційному інвестору достатнє уявлення про деталі емісії, щоб прийняти самостійне та обгрунтоване рішення щодо інвестування, навіть без спеціальної кваліфікації.

3. Відбулося збільшення статутного фонду Товариства на 23,6 млн. грн.

4. 15 липня 2021 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було видано тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій серії Е, F. З серпня місяця 2021 року розпочалось первинне розміщення облігацій. Облігації серії Е, F випущені обсягом по 1 млн. дол. США кожної серії, термін обігу яких становить 5 років. За облігаціями передбачена щорічна оферта - можливість дострокового викупу. Номінальна ставка на перший рік обігу облігацій встановлена у розмірі 4 % річних із щорічним переглядом на рівні не менше 1/2 облікової ставки НБУ та не більше трикратної облікової ставки Національного банку України, що діє на дату встановлення нової відсоткової ставки.

2. Опис основних ризиків та невизначеностей

Попри те, що економіка України поступово розвивається та вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні негативні особливості. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, достатньо високою інфляцією та значним дефіцитом балансу державних фінансів, високими кредитними ставками, падінням промислового виробництва та загального вантажообігу.

Товариству "ТАС-Логістик" як учаснику ринку транспортно-експедиторських послуг притаманні характерні всій логістичній галузі ризики. Більше того, оскільки Товариство є частиною транспортно-логістичної системи України, то усі процеси, які відбуваються в логістичному сегменті, безпосередньо впливають на діяльність Товариства.

Починаючи з березня 2020р, пандемія COVID-19 та пов'язані з нею карантинні обмеження ускладнили роботу ринку логістики. Під час припинення залізничних пасажирських перевезень в Україні обертаємість вантажних вагонів пришвидшилась у рази. Крім того, за рахунок неконтрольованого імпорту списаних у Росії вагонів в Україні сформувався суттєвий профіцит вагонів (у тому числі зерновозів). Врожайність в Україні 2020 р. була нижче очікуваного рівня на 15-20 %. Через це парк вантажних залізничних вагонів в першому півріччі 2021р в Україні не був задіяний на 100%, що призвело до значного падіння цін і доходів.

Починаючи з серпня 2021р., ринок вантажних перевезень починає оживати. Основною причиною поживлення ринку є добрий врожай ранніх зернових і позитивний прогноз на рекордний урожай пізніх зернових. Починаючи з серпня 2020р діяльність товариства стає прибутковою, прибуток серпня - 4 млн. грн, прибуток вересня - 22 млн грн. Незважаючи на збиток в розмірі 62 млн грн по результатам роботи за 9 місяців 2021р, Товариство очікує по результатам 2021р бути прибутковим.

Основними типовими та узагальненими ризиками, пов'язаними з інвестуванням в незабезпечені корпоративні облигації є наступні.

Ризик процентної ставки.

Процентні ставки і ціни облигацій знаходяться в зворотній залежності. Коли процентні ставки падають, ціна облигацій, що обертаються на ринку, зростає. Коли процентні ставки підвищуються, ціна облигацій зазвичай знижується. Так відбувається тому, що коли процентні ставки знижуються, інвестори намагаються придбати або утримувати облигації з найвищими ставками. З цією метою, вони скуповують існуючі облигації, за які платять більш високу процентну ставку, ніж звичайна ринкова ставка. Це збільшення попиту призводить до зростання цін облигацій. І навпаки, якби ринкові процентні ставки підвищувалися, інвестори природно будуть продавати облигації з більш низькими процентними ставками, що призведе до зниження цін облигацій.

Інфляційний ризик.

Купуючи облигації, інвестор отримує певну норму прибутку, фіксовану або змінну протягом усього терміну обігу облигації, або протягом терміну, який він має намір утримувати відповідні облигації. На українському фінансовому ринку, існує ризик різкого підвищення інфляції, в тому числі на рівень, що перевищує доходність облигацій. В такому разі норма прибутковості облигацій може стати негативною (з урахуванням фактору інфляції та зменшення купівельної спроможності національної валюти).

Ризик ліквідності.

Ризик ліквідності стосується наявності достатніх коштів для погашення зобов'язань за кредитними договорами та іншими фінансовими інструментами при настанні фактичного строку їх сплати. Товариство управляє своєю ліквідністю таким чином, щоб в кожному проміжку часу розрив ліквідності з урахуванням запланованих операцій не перевищував певний внутрішній ліміт. З метою управління ризиком ліквідності Товариство здійснює щоденний моніторинг очікуваних майбутніх потоків грошових коштів від операцій із клієнтами, що є частиною процесу управління активами/зобов'язаннями. Для управління ризиком ліквідності Товариство застосовує економічні та адміністративні інструменти.

До адміністративних інструментів належать внутрішні ліміти щодо обмеження окремих видів операцій. Прийняття рішення щодо застосування економічних або адміністративних інструментів для цілей управління ризиком ліквідності є виключною прерогативою Кредитного комітету. Завданням Кредитного комітету є організація комплексної системи управління активами та пасивами шляхом здійснення нагляду та управління різними видами ризику, визначення політики щодо лімітів і нормативів, планування і контролю за використанням коштів Товариства.

Кредитний комітет виконує функції аналізу діяльності та визначає політику процесу управління активами та пасивами згідно зі стратегічними цілями і пріоритетами розвитку Товариства. Також компетенцією Кредитного комітету, як колегіального органу, є оцінка ризиків зміни у законодавстві, прогноз та розробка сценаріїв щодо коригування стратегії розвитку Товариства зважаючи на такі ризики.

Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик фінансового збитку в разі невиконання контрагентом своїх договірних зобов'язань. Товариству властивий кредитний ризик, що виникає переважно у зв'язку з операціями надання експедиторських послуг юридичним особам. Товариству властивий кредитний ризик, який представляє собою ризик того, що контрагент не зможе повністю погасити заборгованість у встановлений термін.

Управління кредитним ризиком також включає в себе регулярний моніторинг здатності контрагентів погасити заборгованість в повному обсязі у встановлений термін, аналіз фінансового стану фізичної особи та її платоспроможність.

Управління та моніторинг кредитних ризиків здійснюються фінансовим відділом та керівництвом Товариства в межах їх повноважень.

Перед прийняттям заявки від клієнта на перевезення продукції, усі рекомендації стосовно кредитних процесів (визначення кредитних лімітів, ставок та строків відтермінування з оплатою) розглядаються та затверджуються фінансовим відділом Товариства. Ризик на одного позичальника обмежується лімітами, які встановлюються Кредитним комітетом.

Дебіторська заборгованість списується (тобто припиняється визнаватись), коли немає обґрунтованих очікувань щодо стягнення. Відсутність платежів протягом 180 днів з дати виставлення рахунку та нездатність до взаємодії з Товариством щодо альтернативного порядку оплати, крім іншого, вважається індикаторами відсутності обґрунтованого очікування відшкодування. Максимальний розмір кредитного ризику Товариства може суттєво коливатися і залежати як від індивідуальних ризиків, притаманних конкретним активам, так і від загальних ринкових ризиків.

Система управління ризиками ТОВ "ТАС-Логістик" - це побудова інтегрованої системи управління ризиками для підтримки управлінських рішень, направлених на ефективність ведення бізнесу і підвищення ринкової частки Товариства на ринку залізничних та логістичних послуг

Під системою управління ризиками розуміється система, яка містить сукупність належним чином задокументованих і затверджених політик, методик і процедур управління ризиками, які визначають порядок дій, спрямованих на здійснення систематичного процесу виявлення, вимірювання, моніторингу, контролю, звітування та пом'якшення всіх видів ризиків на всіх організаційних рівнях.

Товариство створює систему управління ризиками, що відповідає його розміру, бізнес-моделі, масштабу діяльності, видам, складності операцій та забезпечує виявлення, вимірювання (оцінку), моніторинг, звітування, контроль та пом'якшення всіх суттєвих ризиків.

Впровадження інтегрованої системи управління ризиками припускає, що всі види ризиків (кредитний, ризик ліквідності, процентний ризик, інші суттєві види ризиків):

- розглядаються інтегровано;

- вимірюються уніфіковано і кількісно;

- враховуються на різних рівнях ієрархії

- мінімізуються та оптимізуються по критерію розумного співвідношення "ризик -



прибутковість".

Основним принципом управління ризиками є поінформованість про ризик - ухвалення рішення про проведення будь-якої операції здійснюється лише після всебічного аналізу ризиків, що виникають в результаті такої операції. Всі операції проводяться з дотриманням вимог законодавства України, нормативно-правових актів, ринкових стандартів, правил добросовісної конкуренції, правил корпоративної етики, виникнення конфлікту інтересів

Управління ризиками будується на основі використання сучасних інформаційних технологій, які дозволяють підвищити якість і оперативність прийняття рішень. Якість даних (повнота, доступність) є критично важливими факторами для забезпечення надійності і точності результатів розрахунку та оцінки ризиків. Товариство прагне до максимальної автоматизації процесів збору, зберігання, обробки та розрахунку даних.

Кожен з вищевказаних ризиків регулярно контролюється фінансовим відділом Товариства і інформація про них доводиться до відома директора Товариства.

Якщо відображена сума ризику перевищує встановлені ліміти, директор повинен проінформувати представників бенефіціарного власника про такі перевищення.



XVI. Твердження щодо проміжної інформації

Керівництво несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, що справедливо відображає фінансовий стан Компанії станом на 30 вересня 2021 року, а також звіт про сукупний дохід за півроку, що закінчився 30 вересня 2021 року, відповідно до вимог підготовки фінансової звітності, описаних у Примітці 2.

Під час підготовки фінансової звітності керівництво несе відповідальність за:

- " вибір належних принципів бухгалтерського обліку та їх послідовне застосування;
- " застосування обгрунтованих оцінок і суджень;
- " дотримання основ підготовки, з урахуванням будь-яких суттєвих відхилень, розкритих у фінансовій звітності;
- " підготовку фінансової звітності на основі принципу безперервності діяльності, якщо є доречним припущення, що Компанія буде продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому.

Керівництво також несе відповідальність за:



- " розробку, впровадження та забезпечення функціонування ефективної і надійної системи внутрішнього контролю Компанії;

" підтримання системи бухгалтерського обліку, що у будь-який момент з точністю розкриває фінансовий стан Компанії, та дає можливість переконатися, що фінансова звітність підготовлена згідно з принципами, висвітленими у Примітці 2;

" ведення бухгалтерського обліку відповідно до місцевого законодавства і стандартів бухгалтерського обліку тих юрисдикцій, в яких працює Компанія;

" прийняття заходів у межах своєї компетенції для захисту активів Компанії; і

" виявлення та попередження фактів шахрайства та інших зловживань.

Фінансову звітність станом на 30 вересня 2021 року та за 9 місяців 2021 року затверджено до випуску Керівництвом ТОВ "ТАС-Логістік" 25 жовтня 2021 року наступними особами:

Директор Іващенко В.І.

Головний бухгалтер Дзюба І.В.

