

# Титульний аркуш

30.04.2026

(дата реєстрації особою електронного документа)

300426-3E-2

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення).

Директор

(посада)

(місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа)

Шрамко Є.С.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

## Річний звіт ТОВ "ТАС-Логістик" (35945555) за 2025 рік

Рішення про затвердження річного звіту:

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено  
на власному вебсайті емітента

<https://tas-logistic.com/>

(URL-адреса вебсайту)

30.04.2026

(дата)

# Пояснення щодо розкриття інформації

## Зміст до річного звіту

### I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура
4. Опис господарської та фінансової діяльності

### II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

3. Цінні папери

### III. Фінансова інформація

2. Річна фінансова звітність
3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності
4. Твердження щодо річної інформації

### IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

## I. Загальна інформація

### 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

|    |  |  |
|----|--|--|
| 1  | Повне найменування   | ТОВ "ТАС-Логістик"   |
| 2  | Скорочене найменування   | ТОВ "ТАС-Логістик"   |
| 3  | Ідентифікаційний код юридичної особи   | 35945555   |
| 4  | Дата державної реєстрації  | 15.05.2008   |
| 5  | Місцезнаходження   | Україна, Київська обл., Печерський р-н, м. Київ, вул. В.Васильківська/Басейна, 1-3/2 літ.А   |
| 6  | Адреса для листування  | Україна, 01024, м. Київ, вул. В.Васильківська/Басейна, 1-3/2 літ.А   |
| 7  | Особа, яка розкриває інформацію  | <input checked="" type="checkbox"/> Емітент<br><input type="checkbox"/> Особа, яка надає забезпечення  |
| 8  | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес   | <input checked="" type="checkbox"/> Так<br><input type="checkbox"/> Ні   |
| 9  | Категорія підприємства   | <input checked="" type="checkbox"/> Велике<br><input type="checkbox"/> Середнє<br><input type="checkbox"/> Мале<br><input type="checkbox"/> Мікро  |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку   | info@tas-logistic.com  |
| 11 | Адреса вебсайту  | <a href="https://tas-logistic.com/">https://tas-logistic.com/</a>  |
| 12 | Номер телефону   |  |
| 13 | Статутний капітал, грн   | 991775   |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі  | 0  |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | 0  |
| 16 | Середня кількість працівників за звітний період  | 21   |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)   |  |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД   | 52.29 - надання транспортно-експедиційних послуг з перевезення вантажів залізничними вагонами (цистернами)<br>77.39 - Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів. н. в. і. у. (основний)<br>49.20 - Вантажний залізничний транспорт |
| 19 | Структура управління особи   | <input checked="" type="checkbox"/> Однорівнева<br><input type="checkbox"/> Дворівнева<br><input type="checkbox"/> Інше  |

Банки, що обслуговують особу:

|   |   |                               |
|---|---|-------------------------------|
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Універсал Банк ПАТ            |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 21133352                      |
|   | IBAN  | UA213220010000026003040000084 |
|   | Валюта рахунку                                      | UAH                           |
| 2 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АТ "ТАСКОМБАНК"               |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 09806443                      |
|   | IBAN  | UA133395000000026004000321002 |
|   | Валюта рахунку                                      | UAH                           |
| 3 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АТ "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО"       |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 14352406                      |
|   | IBAN  | UA893057490000026004000020498 |
|   | Валюта рахунку                                      | UAH                           |
| 4 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АТ "ПУМБ"                     |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 14282829                      |
|   | IBAN  | UA333348510000000002600150588 |
|   | Валюта рахунку                                      | UAH                           |

## 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

### Органи управління

| № з/п | Назва органу управління (контролю)         | Кількісний склад органу управління (контролю)  | Персональний склад органу управління (контролю)  |
|-------|--|--|--|
| 1     | 2  | 3  | 4  |
| 2     | Наглядова рада                             | Голова Наглядової ради<br>Член Наглядової ради | Голова Наглядової ради Товариства -<br>Тігіпко Сергій Леонідович;<br>Член Наглядової ради Товариства -<br>Попенко Сергій Павлович;<br>Член Наглядової ради Товариства -<br>Найда Катерина Олександрівна;<br>Член Наглядової ради Товариства -<br>Семенов Максим Федорович. |
| 1     | Одноосібний виконавчий орган -<br>Директор | Директор                                       | Директор - Шрамко Євген Сергійович   |

## Інформація щодо посадових осіб

### Виконавчий орган

| № з/п | Посада   | Ім'я                    | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) | Стать чоловіча/ жіноча - (ч/ж) |
|-------|----------|-------------------------|--------|------|----------------|--------|---------------------|--|---|--|--------------------------------|
| 1     | 2        | 3                       | 4      | 5    | 6              | 7      | 8                   | 9  | 10  | 11   | 12                             |
| 1     | Директор | Шрамко Євген Сергійович |        |      | 1978           | вища   | 26                  | АТ "УКРЗАЛІЗНИЦЯ" 40075815 Член Правління, Радник Голови Правління   | 09.03.2026<br>09.03.2026-09.03.2028               | Ні   | ч                              |

### Інші посадові особи

| № з/п | Посада             | Ім'я                      | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) | Стать чоловіча/ жіноча - (ч/ж) |
|-------|--------------------|---------------------------|--------|------|----------------|--------|---------------------|--|---|--|--------------------------------|
| 1     | 2                  | 3                         | 4      | 5    | 6              | 7      | 8                   | 9  | 10  | 11   | 12                             |
| 1     | Головний бухгалтер | Дзюба Ірина Володимирівна |        |      | 1989           | вища   | 10                  | ТОВ "ФЕНІКС ПРЕС УКРАЇНА" 36051437 Провідний бухгалтер   | 21.06.2018<br>без терміну                         | Ні   | ж                              |

#### 4. Опис господарської та фінансової діяльності

##### Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби, тис. грн  |                   | Орендовані основні засоби, тис. грн |                   | Основні засоби, усього, тис. грн |                   |
|-------------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|
|                               | на початок періоду   | на кінець періоду | на початок періоду                  | на кінець періоду | на початок періоду               | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення:   | 1 968 847  | 1 976 249         | 60 881                              | 3 546             | 2 029 728                        | 1 979 795         |
| будівлі та споруди            | 0  | 0                 | 3 130                               | 3 546             | 3 130                            | 3 546             |
| машини та обладнання          | 1 968 847  | 1 976 249         | 57 751                              | 0                 | 2 026 598                        | 1 976 249         |
| транспортні засоби            | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| земельні ділянки              | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інші                          | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| будівлі та споруди            | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| машини та обладнання          | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| транспортні засоби            | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| земельні ділянки              | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інвестиційна нерухомість      | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інші                          | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| Усього                        | 1 968 847  | 1 976 249         | 60 881                              | 3 546             | 2 029 728                        | 1 979 795         |
| Додаткова інформація          | <p>Основа вимірювання</p> <p>Товариство залучило професійного незалежного оцінювача для визначення справедливої вартості основних засобів станом на 01 грудня 2017 року. Для цілей першого застосування МСФЗ Керівництво прийняло рішення використовувати переоцінену вартість як доцільну собівартість на дату переходу на МСФЗ.</p> <p>Справедлива вартість вагонів-хоперів визначалася витратним підходом (метод аналогів), який в достатній мірі враховує фактори корисності та заміщення.</p> <p>Основні засоби, придбані після дати переходу на МСФЗ, обліковуються у Звіті про фінансовий стан за первісною вартістю, що включає в себе всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного для використання, за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.</p> <p>Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у Звіті про сукупний дохід того періоду, в якому вони були понесені.</p> <p>Станом на кінець кожного звітного періоду керівництво оцінює наявність ознак знецінення основних засобів. Якщо такі ознаки існують, керівництво Товариства розраховує вартість відшкодування, яка дорівнює справедливій вартості активу мінус витрати на продаж або вартості використання, залежно від того, яка з цих сум більша. Якщо балансова вартість активу перевищує його вартість відшкодування, то актив вважається знеціненим та списується до його вартості відшкодування. Збиток знецінення, відображений щодо будь-якого активу у минулих періодах, сторнується у відповідних випадках, якщо мала місце зміна в оцінках, що використовувались для визначення вартості використання активу або його справедливої вартості за мінусом</p> |                   |                                     |                   |                                  |                   |

|  |  |
|--|--|
|  | <p>витрат на продаж.</p> <p>Прибутки та збитки від вибуття активів визначаються шляхом порівняння суми надходжень із балансовою вартістю та визнаються у складі прибутку чи збитку за рік в інших операційних доходах або витратах.</p> <p>Амортизація</p> <p>Амортизація основних засобів розраховується прямолінійним методом з метою рівномірного зменшення їх первісної вартості до ліквідаційної вартості протягом строку їх експлуатації за наступними нормами:</p> <p>Назва групи основних засобів Термін корисного використання</p> <p>Залізничні вагони 22 - 30 років</p> <p>Комп'ютерне обладнання 2 - 5 роки</p> <p>Інструменти, прилади, інвентар, меблі</p> <p>Транспортні засоби 4 роки</p> <p>5 років</p> <p>Ліквідаційна вартість активу - це оціночна сума, яку Товариство отримало б у теперішній момент від продажу цього активу, за мінусом оціночних витрат на продаж, якби стан та строк експлуатації цього активу відповідав строку експлуатації та стану, який цей актив матиме наприкінці строку його експлуатації. Ліквідаційна вартість активів та строк їх експлуатації переглядаються та, за необхідністю, коригуються станом на кінець кожного звітного періоду.</p> <p>Товариство ліквідаційну вартість об'єктів основних фондів не розраховує та з метою нарахування амортизації приймає рівною 0.</p> |
|--|--|

### Інформація щодо вартості чистих активів

| Найменування показника   | За звітний період   | За попередній період |
|--|---|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн  | 1 629 019   | 1 424 697            |
| Статутний капітал, тис.грн   | 991 775   | 633 775              |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн  | 991 775   | 633 775              |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи    | 164   | 225                  |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 114   | 115                  |
| Висновок   | Розрахункова вартість чистих активів(1 629 019 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(991 775 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. |                      |

### Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

| Види зобов'язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|------------------|-----------------|-------------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку    | X               | 293 342                             | X  | X              |
| у тому числі:    |                 |                                     |  |                |
| ПУМБ             | 08.08.2023      | 19 781                              | 6,8  | 28.07.2026     |
| ПУМБ             | 18.09.2023      | 11 126                              | 6,8  | 18.09.2026     |
| ПУМБ             | 15.01.2024      | 21 429                              | 6,8  | 14.01.2027     |

|  |            |           |     |            |
|--|------------|-----------|-----|------------|
| ПУМБ   | 14.08.2024 | 104 927   | 6,8 | 01.07.2029 |
| БКД  | 19.02.2024 | 136 079   | 7,5 | 16.02.2029 |
| Зобов'язання за цінними паперами   | X          | 186 721   | X   | X          |
| у тому числі:  |            |           |     |            |
| за облігаціями (за кожним власним випуском):                                 | X          | 186 721   | X   | X          |
| Серія Е  | 15.07.2021 | 43 096    | 4   | 28.07.2026 |
| Серія F  | 15.07.2021 | 42 104    | 4   | 28.09.2026 |
| Серія G  | 06.06.2024 | 42 395    | 6   | 06.06.2029 |
| Серія H  | 06.10.2024 | 5 510     | 6   | 06.10.2029 |
| Серія I  | 27.01.2025 | 4 918     | 6   | 20.01.2030 |
| Серія J  | 29.05.2025 | 6 317     | 6   | 22.05.2030 |
| Серія K  | 28.09.2025 | 42 381    | 6   | 21.09.2030 |
| 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 (всього):   | X          | 0         | X   | X          |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X          | 0         | X   | X          |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):          | X          | 0         | X   | X          |
| Податкові зобов'язання   | X          | 0         | X   | X          |
|  |            | 0         | X   |            |
| Фінансова допомога на зворотній основі                                       | X          | 0         | X   | X          |
| Інші зобов'язання та забезпечення  | X          | 573 834   | X   | X          |
|  |            | 573 834   | X   |            |
| Усього зобов'язань та забезпечень  | X          | 1 053 897 | X   | X          |

### 3. Цінні папери

## II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

### Інформація про облігації

| 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 за облігаціями (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                                 | 1 000                    | 50 000                   | Електронні іменні                | 50 000 000                        | 12  | Перша виплата 18.01.2021, потім через кожні 91 дні | 0   | 12.10.2025               |
| Додаткова інформація    |  | Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених. 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; емітент не здійснював викупу облігацій; за звітний період емітент не виплачував проценти." |                                    |  |                          |                          |                                  |                                   |   |  |   |                          |
| 29.09.2020              | №65/2/2020                             | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку   | UA5000005323                       | відсоткові                                 | 1 000                    | 50 000                   | Електронні іменні                | 50 000 000                        | 12  | Перша виплата 01.02.2021, потім через кожні 91 дні | 0   | 26.10.2025               |

|                      |            |   |                  |                |       |        |                       |                |    |   |   |                |
|----------------------|------------|---|------------------|----------------|-------|--------|-----------------------|----------------|----|---|---|----------------|
| Додаткова інформація |            | Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених. 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 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; емітент не здійснював викупу облігацій; за звітний період емітент не виплачував проценти." |                  |                |       |        |                       |                |    |   |   |                |
| 29.09.2020           | №66/2/2020 | Національ<br>на комісія<br>з цінних<br>паперів та<br>фондово<br>го ринку  | UA500000<br>6495 | відсотко<br>ві | 1 000 | 50 000 | Електрон<br>ні іменні | 50 000 00<br>0 | 12 | Перша<br>виплата<br>15.02.202<br>1, потім<br>через<br>кожні 91<br>дні | 0 | 09.11.202<br>5 |
| Додаткова інформація |            | 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 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; емітент не здійснював викупу облігацій; за звітний період емітент не виплачував проценти." |                  |                |       |        |                       |                |    |   |   |                |
| 29.09.2020           | №67/2/2020 | Національ<br>на комісія<br>з цінних<br>паперів та<br>фондово<br>го ринку  | UA500000<br>6503 | відсотко<br>ві | 1 000 | 50 000 | Електрон<br>ні іменні | 50 000 00<br>0 | 12 | Перша<br>виплата<br>01.03.202<br>1, потім<br>через<br>кожні 91<br>дні | 0 | 23.11.202<br>5 |
| Додаткова інформація |            | 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 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; емітент не здійснював викупу облігацій; за звітний період емітент не виплачував проценти." |                  |                |       |       |                       |           |   |   |               |                |
| 15.07.2021           | №73/2/2021 | Національ<br>на комісія<br>з цінних<br>паперів та<br>фондово<br>го ринку  | UA500000<br>8533 | відсотко<br>ві | 1 000 | 1 000 | Електрон<br>ні іменні | 1 000 000 | 4 | Перша<br>виплата<br>03.11.202<br>1, потім<br>через<br>кожні 91<br>дні | 1 670 06<br>1 | 02.08.202<br>6 |
| Додаткова інформація |            | Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених.<br><br>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.                                      |                  |                |       |       |                       |           |   |   |               |                |
| 15.07.2021           | №74/2/2021 | Національ<br>на комісія<br>з цінних<br>паперів та<br>фондово<br>го ринку  | UA500000<br>8475 | відсотко<br>ві | 1 000 | 1 000 | Електрон<br>ні іменні | 1 000 000 | 4 | Перша<br>виплата<br>08.01.202<br>2, потім<br>через<br>кожні 91<br>дні | 1 864 54<br>8 | 03.10.202<br>6 |
| Додаткова інформація |            | Товариство здійснює розміщення облігацій іменних, відсоткових, не забезпечених.<br><br>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.                                      |                  |                |       |       |                       |           |   |   |               |                |

|                      |             |  |               |             |       |       |                    |           |   |   |           |            |
|----------------------|-------------|--|---------------|-------------|-------|-------|--------------------|-----------|---|---|-----------|------------|
| 26.04.2024           | № 08/2/2024 | Національ на комісія з цінних паперів та фондового ринку   | UA500001 2154 | відсотко ві | 1 000 | 1 000 | Електрон ні іменні | 1 000 000 | 6 | Перша виплата до 01.09.2024, потім через кожні 91 | 2 505 035 | 27.05.2029 |
| Додаткова інформація |             | Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серій G планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андерайтера: ТОВ "ТІ-ІНВЕСТ", код за ЄДРПОУ 37833036, місцезнаходження: вул. Велика Васильківська/Басейна, буд. 1-3/2, м. Київ, 01024, Україна. Ліцензія на професійну діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме: брокерської діяльності, дилерської діяльності, діяльності з управління цінними паперами, андеррайтингу. рішення НКЦПФР № 59 від 12.02.2019. Укладання договорів з власниками здійснюється андерайтером - ТОВ "ТІ-ІНВЕСТ". 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. |               |             |       |       |                    |           |   |   |           |            |
| 26.04.2024           | № 09/2/2024 | Національ на комісія з цінних паперів та фондового ринку   | UA500001 2824 | відсотко ві | 1 000 | 1 000 | Електрон ні іменні | 1 000 000 | 6 | Перша виплата до 01.01.2025, потім через кожні 91 | 188 486   | 26.09.2029 |
| Додаткова інформація |             | Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серій H планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андерайтера: ТОВ "ТІ-ІНВЕСТ", код за ЄДРПОУ 37833036, місцезнаходження: вул. Велика Васильківська/Басейна, буд. 1-3/2, м. Київ, 01024, Україна. Ліцензія на професійну діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме: брокерської діяльності, дилерської діяльності, діяльності з управління цінними паперами, андеррайтингу. рішення НКЦПФР № 59 від 12.02.2019. Укладання договорів з власниками здійснюється андерайтером - ТОВ "ТІ-ІНВЕСТ". 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. |               |             |       |       |                    |           |   |   |           |            |
| 26.04.2024           | №10/2/2024  | Національ на комісія з цінних паперів  | UA500001 3723 | відсотко ві | 1 000 | 1 000 | Електрон ні іменні | 1 000 000 | 6 | Перша виплата до 03.05.2025, потім через кожні 91 | 1 176 980 | 20.01.2030 |
| Додаткова інформація |             | Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серій I планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення   |               |             |       |       |                    |           |   |   |           |            |

|                      |            |   |                  |                |       |       |                       |           |   |  |         |                |
|----------------------|------------|---|------------------|----------------|-------|-------|-----------------------|-----------|---|--|---------|----------------|
|                      |            | <p>перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андерайтера: ТОВ "ТІ-ІНВЕСТ", код за ЄДРПОУ 37833036, місцезнаходження: вул. Велика Васильківська/Басейна, буд. 1-3/2, м. Київ, 01024, Україна. Ліцензія на професійну діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме: брокерської діяльності, дилерської діяльності, діяльності з управління цінними паперами, андеррайтингу. рішення НКЦПФР № 59 від 12.02.2019. Укладання договорів з власниками здійснюється андерайтером - ТОВ "ТІ-ІНВЕСТ". 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>  |                  |                |       |       |                       |           |   |  |         |                |
| 26.04.2024           | №11/2/2024 | Національ<br>на комісія<br>з цінних<br>паперів  | UA500001<br>4341 | відсотко<br>ві | 1 000 | 1 000 | Електрон<br>ні іменні | 1 000 000 | 6 | Перша<br>виплата<br>до<br>02.09.202<br>5, потім<br>через<br>кожні 91 | 714 725 | 22.05.203<br>0 |
| Додаткова інформація |            | <p>Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серій J планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андерайтера: ТОВ "ТІ-ІНВЕСТ", код за ЄДРПОУ 37833036, місцезнаходження: вул. Велика Васильківська/Басейна, буд. 1-3/2, м. Київ, 01024, Україна. Ліцензія на професійну діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме: брокерської діяльності, дилерської діяльності, діяльності з управління цінними паперами, андеррайтингу. рішення НКЦПФР № 59 від 12.02.2019. Укладання договорів з власниками здійснюється андерайтером - ТОВ "ТІ-ІНВЕСТ". 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> |                  |                |       |       |                       |           |   |  |         |                |
| 26.04.2024           | №12/2/2024 | Національ<br>на комісія<br>з цінних<br>паперів  | UA500001<br>5488 | відсотко<br>ві | 1 000 | 1 000 | Електрон<br>ні іменні | 1 000 000 | 6 | Перша<br>виплата<br>до<br>02.01.202<br>6, потім<br>через<br>кожні 91 | 625 339 | 21.09.203<br>0 |
| Додаткова інформація |            | <p>Кошти залучені в результаті розміщення облігацій серій K планується спрямувати на купівлю залізничних вагонів для здійснення перевезень вантажів замовників залізничним транспортом, поповнення обігових коштів, погашення існуючих кредитів. Відомості про андерайтера: ТОВ "ТІ-ІНВЕСТ", код за ЄДРПОУ 37833036, місцезнаходження: вул. Велика Васильківська/Басейна, буд. 1-3/2, м. Київ, 01024, Україна. Ліцензія на професійну діяльність на фондовому ринку - діяльність з торгівлі цінними паперами, а саме: брокерської діяльності, дилерської діяльності, діяльності з управління цінними паперами, андеррайтингу. рішення НКЦПФР № 59 від 12.02.2019. Укладання договорів з власниками здійснюється андерайтером - ТОВ "ТІ-ІНВЕСТ". 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> |                  |                |       |       |                       |           |   |  |         |                |



### III. Фінансова інформація

#### 2. Річна фінансова звітність

<https://tas-logistic.com/storage/app/uploads/public/681/49b/ecd/68149becdfb47154521910.pdf>

#### 3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:

|    |  |   |
|----|--|---|
| 1  | Повне найменування   |   |
| 2  | Ідентифікаційний код юридичної особи   |   |
| 3  | Найменування суб'єкта аудиторської діяльності  | ТОВ "PCM УКРАЇНА"   |
| 4  | Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності  | 21500646  |
| 5  | Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність   |   |
| 6  | Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми   |   |
| 7  | Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності   | 0084  |
| 8  | Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4")               | 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності |
| 9  | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності   | з 01.01.2025 по 31.12.2025  |
| 10 | Думка аудитора (немодифікована - "01"; із застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04")  | 01 - немодифікована   |
| 11 | Номер та дата договору на проведення аудиту  | 13-01/2026 С 700 від 13.01.2026   |
| 12 | Дата початку та дата закінчення аудиту   | з 13.01.2026 по 30.04.2026  |
| 13 | Дата аудиторського звіту   | 30.04.2026  |
| 14 | Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства |   |

# Аудиторський звіт до річної фінансової звітності: ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Учасникам, Наглядовій раді та Правлінню  
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
"ТАС-ЛОГІСТІК"

## ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

### Думка

Ми провели аудит річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТАС-ЛОГІСТІК" (далі - Товариство), що складається із звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2025 року, звіту про сукупний дохід, звіту про рух грошових коштів за прямим методом та звіту про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату, та приміток до фінансової звітності, включаючи суттєву інформацію щодо облікової політики та іншу пояснювальну інформацію (далі - фінансова звітність).

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2025 року, його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) та відповідає вимогам законодавства з питань її складання. .

### Основа для думки

Ми провели аудит у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого Звіту незалежного аудитора. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (надалі - Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

### Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на примітки 1, 2 та 31 до фінансової звітності, де зазначається, що станом на дату затвердження цієї фінансової звітності повномасштабна агресія російської федерації проти України, яка розпочалась 24 лютого 2022 року, та воєнний стан в Україні тривають. Як зазначено у примітках 1 та 2 до фінансової звітності, ці події або умови, разом із іншими питаннями, викладеними у зазначених примітках, вказують на те, що існує суттєва невизначеність, яка може поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності Товариства за поточний період. Ці питання розглядалися нами у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалось при формуванні думки щодо

неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Додатково до питання, яке описано в розділі "Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності", ми визначили, що ключовими питаннями з аудиту є наступні.

Оцінка активів, зобов'язань та витрат на оренду відповідно до МСФЗ 16. МСФЗ 16 впливають на фінансову звітність та представлення чистих активів, фінансового стану та результатів діяльності Товариства.

Враховуючи вплив цього стандарту на показники фінансової звітності Товариства, а також через зроблені судження керівництва Товариства при застосуванні даного стандарту, такі як: ставки дисконтування, строки оренди (включаючи строки можливої пролонгації) та розділення елементів оренди та послуг, ми вважаємо оцінку активів, зобов'язань та витрат на оренду, здійснену відповідно до МСФЗ 16, ключовим питанням аудиту.

Наші аудиторські процедури щодо цього питання включали в себе наступне:

- ми розглянули розрахунок та припущення, підготовлені Товариством для визначення, чи відповідають договори оренди сфері застосування МСФЗ 16;
- ми оцінили доречність методології Товариства щодо оцінки умов оренди та ставок дисконтування, враховуючи вимоги МСФЗ 16 та облікову політику Товариства;
- ми зробили вибірку договорів оренди та перерахували активи у формі права користування та зобов'язання з оренди;
- ми також протестували базу даних орендних договорів на повноту та узгодили її з переліком вагонів, приміщень, транспортних засобів, зробили аналіз витрат, пов'язаних із витратами на права користування активами, та зобов'язань з оренди, що були визначені протягом року;
- ми розглянули адекватність розкриття інформації у фінансовій звітності відповідно до МСФЗ 16.

Інші питання - формат подання фінансової звітності

Відповідно до частини п'ятої статті 121 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16 липня 1999 року №996-XIV, підприємства, які для складання фінансової звітності застосовують МСФЗ, складають і подають фінансову звітність та консолідовану фінансову звітність органам державної влади та іншим користувачам на їх вимогу в порядку, визначеному цим законом, на основі таксономії фінансової звітності за міжнародними стандартами в єдиному електронному форматі, визначеному центральним органом виконавчої влади, що забезпечує формування та реалізує державну політику у сфері бухгалтерського обліку та аудиту.

Фінансова звітність, наведена вище, підготовлена у форматі, який відрізняється від електронного формату XBRL.

Такі відмінності зумовлені особливостями побудови форм наданої нам фінансової звітності, які орієнтовані на детальний аналітичний розріз даних, та таксономії XBRL, яка базується на принципах уніфікації, стандартизації та забезпечення порівнянності фінансової інформації. У результаті, хоча економічна сутність операцій залишається незмінною, їх представлення у звітності може відрізнитися за рівнем деталізації та способом групування показників.

Водночас, зазначені відмінності не впливають на достовірність фінансової звітності, а відображають виключно різні підходи до класифікації та подання інформації відповідно до вимог нормативних документів і технічних форматів звітування.

Наша аудиторська думка стосується фінансової звітності, наведеної вище. Ми не виконували процедур щодо перевірки відповідності електронної версії фінансової звітності вимогам таксономії МСФЗ.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

## Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з:

- Річної інформації про емітента, яка має формуватися на підставі "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами", затвердженого рішенням Національної комісії №608 від 06 червня 2023 року, та яка не є фінансовою звітністю Товариства та не містить нашого Звіту незалежного аудитора щодо неї. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на Річну інформацію про емітента, і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї Річної інформації про емітента на дату цього Звіту незалежного аудитора. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з Річною інформацією про емітента та розгляд, чи існує суттєва невідповідність між Річною інформацією про емітента та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи Річна інформація емітента має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Річна інформація про емітента буде надана нам після дати нашого Звіту незалежного аудитора, окрім Звіту про корпоративне управління, отриманого нами до дати нашого Звіту незалежного аудитора. Коли ми ознайомимося з Річною інформацією про емітента та якщо ми дійдемо висновку, що в ній існує суттєве викривлення, ми будемо зобов'язані повідомити про цей факт тих, кого наділено найвищими повноваженнями. Ми не виявили таких фактів у Звіті про корпоративне управління, які б необхідно було включити до нашого Звіту незалежного аудитора;

- Звіту про управління, який складений Товариством на підставі вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та який не є фінансовою звітністю Товариства та не містить нашого Звіту незалежного аудитора щодо неї. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на Звіт про управління і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цього Звіту про управління на дату цього Звіту незалежного аудитора. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення зі Звітом про управління та розгляд, чи існує суттєва невідповідність між Звітом про управління та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи Звіт про управління має вигляд такого, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення у Звіті про управління, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів по результатах ознайомлення зі Звітом про управління, які потрібно було б включити до цього Звіту незалежного аудитора. Ми не знайшли неузгодженості Звіту про управління з фінансовою звітністю Товариства за 2025 рік, ми також не знайшли невідповідності Звіту про управління вимогам законодавства щодо порядку його складання та подання. Нами не встановлені суттєві викривлення у Звіті про управління. Нами не встановлено неузгодженості фінансової інформації у Звіті про управління з фінансовою звітністю за звітний період та/або з іншою інформацією, отриманою нами під час аудиту.

## Відповідальність управлінського персоналу Товариства та Наглядової ради за фінансову звітність

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

При складанні фінансової звітності управлінський персонал Товариства несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Наглядова рада несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

## Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність 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, якщо 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 фінансової звітності.

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 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 не виявлення 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 Товариства;

" оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом Товариства;

" доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом Товариства 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, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у 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 Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;

" оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, заяву, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності звітного періоду, тобто ті, які були ключовими.

Ми описуємо ці питання в своєму Звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

## ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

(Закон України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21 грудня 2017 року №2258-VIII)

Інформація у цьому розділі Звіту незалежного аудитора надається у відповідності до пунктів 3 та 4 статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21 грудня 2017 року №2258-VIII.

Нас було призначено для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства рішенням Наглядової ради від 10 листопада 2025 року; загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень становить п'ять фінансових роки, що закінчилися 31 грудня 2025 року.

### Аудиторські оцінки

Опис та оцінка найбільш значущих ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевірялася, у тому числі внаслідок шахрайства. Посилання на відповідну статтю або інше розкриття інформації у фінансовій звітності для кожного опису та оцінки найбільш значущих ризиків у звітності

Під час проведення аудиту ми визначились щодо найбільш значущих ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, у тому числі внаслідок шахрайства, до складу яких входять:

- на рівні фінансової звітності:
  - o існування бізнес-ризиків - тому, що Товариство належить до підприємств, які становлять суспільний інтерес, а також у зв'язку із належним Товариству статусом емітента цінних паперів, що здійснює свою діяльність в економічному та політичному середовищі під впливом подій, пов'язаних з повномасштабною військовою агресією з боку російської федерації (Звіт про фінансовий стан, примітки 1, 2, 29 та 31 до фінансової звітності Товариства, а також Звіт про управління);
  - o складання звітності на безперервній основі (примітки 1, 2 та 31 до фінансової звітності Товариства та розділ "Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності" цього Звіту незалежного аудитора);
- на рівні тверджень для класів операцій, залишків рахунків і розкриття інформації:
  - o за операціями оцінки оренди (примітка 14 та 15.1 до фінансової звітності та розділ "Ключові питання аудиту" цього Звіту незалежного аудитора).

Стислий опис заходів, вжитих для врегулювання ідентифікованих ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності

Ми застосовували професійне судження при плануванні та проведенні аудиту, а також планували та проводили аудит з професійним скептицизмом, визнаючи, що можуть існувати обставини, які призводять до суттєвого викривлення фінансової звітності.

На підставі ідентифікованих та оцінених нами ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності, окрім процедур, зазначених у розділах "Ключові питання аудиту" та "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" цього Звіту незалежного аудитора, ми провели наступні заходи:

- ми спланували проведення аудиту відповідно до Global Audit Manual RSM International, який розроблений у повній відповідності до МСА (далі - GAM), таким чином, щоб знизити ризик не

виявлення викривлення інформації у фінансовій звітності до прийняттого рівня;

- підвищили рівень професійного скептицизму (тобто, підвищили уважність до документації та необхідність у підтвердженні пояснень чи заяв управлінського персоналу Товариства);
- призначили відповідний до цих обставин персонал для виконання обов'язкового аудиту, у тому числі, у відповідності до GAM 1 та вимог МСУЯ 2 "Перевірки якості завдання" було призначено відповідального за перевірку якості завдання, який не є членом команди із завдання, для проведення об'єктивної оцінки значних суджень, зроблених командою із завдання, та висновків, яких вона дійшла щодо них;
- збільшили обсяг вибірки та обсяг проведених процедур аналітичного огляду;
- досліджували чи були наявні істотні і/чи незвичні операції, що відбулися близько перед закінченням року та на початку наступного року;
- оцінили прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованості облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності, зроблених управлінським персоналом Товариства;
- здійснили оцінку загального подання, структури та змісту фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також того, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного їх відображення;
- проаналізували висновок щодо прийнятності використання управлінським персоналом Товариства припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку на основі отриманих аудиторських доказів. Період оцінки безперервної діяльності охоплював період не менше дванадцяти місяців від дати затвердження фінансової звітності;
- проаналізували інформацію про те, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність.

Основні застереження щодо ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності

Основні застереження щодо найбільш значущих ризиків суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності полягають у застосуванні управлінським персоналом суджень під час складання фінансової звітності, що пов'язано із суб'єктивними рішеннями або оцінками чи ступенем невизначеності, при цьому може існувати діапазон прийнятних тлумачень або суджень (примітка 3 до фінансової звітності в частині "Суттєві облікові судження та оцінки"). Отже, існуючий рівень змінюваності не можна усунути застосуванням додаткових аудиторських процедур.

Також існує застереження щодо ризику шахрайства, який не є найбільш значущим ризиком суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності Товариства, однак, відповідно до МСА 240, ризик нехтування контролем управлінським персоналом існує в усіх суб'єктів господарювання і через непередбачуваність способу, в який може відбутися таке нехтування, воно є ризиком суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства і, отже, значним ризиком. Відповідно до вимог МСА 240 під час планування аудиту ми розглядали схильність Товариства до шахрайства з урахуванням бізнес-середовища, а також засобів і методів контролю, встановлених і підтримуваних управлінським персоналом, а також характером угод, активів і зобов'язань, відображених в бухгалтерському обліку, з урахуванням суттєвості, встановленої під час аудиту.

Основна відповідальність за запобігання і виявлення шахрайства лежить на управлінському персоналі Товариства, який не повинен покладатися на проведення аудиту для уникнення своїх обов'язків, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю, які внаслідок властивих для аудиту обмежень можуть бути не виявлені. Властиві аудиту обмеження викладені у параграфі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" цього Звіту незалежного аудитора.

Пояснення щодо того, якою мірою вважалось можливим виявити порушення, включаючи шахрайство, під час обов'язкового аудиту

Для отримання достатньої впевненості ми повинні були отримати прийнятні аудиторські докази у достатньому обсязі для зменшення аудиторського ризику до прийнятного низького рівня, які надали б нам можливість дійти обґрунтованих висновків, на яких ґрунтується наша думка. Ця мета досягалась шляхом дотримання вимог GAM та МСА.

Узгодженість Звіту незалежного аудитора з додатковим звітом для аудиторського комітету

Товариством не створювався Аудиторський комітет Наглядової ради, функції Аудиторського комітету виконує Наглядова рада Товариства. Думка, що наведена у Звіті незалежного аудитора, узгоджується з Додатковим звітом для аудиторського комітету, який складався у відповідності до вимог статті 35 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність".

Твердження про ненадання неаудиторських послуг, визначених статтею 6 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21 грудня 2017 року № 2258-VIII

Нами не надавались Товариству неаудиторські послуги, визначені статтею 6 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21 грудня 2017 року № 2258-VIII.

Твердження про незалежність ключового партнера з аудиту та аудиторської фірми від Товариства під час проведення аудиту

Твердження про нашу незалежність від Товариства, у тому числі ключового партнера з аудиту фінансової звітності, викладена у параграфі "Основа для думки" та "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" цього Звіту незалежного аудитора.

Інформація про інші надані Товариству або контрольованим ним суб'єктам господарювання послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту

Крім послуг з обов'язкового аудиту, інші послуги, інформація щодо яких не розкрита у Звіті про управління, Звіті про корпоративне управління або фінансовій звітності Товариства за 2025 рік, Товариству не надавались.

Протягом періоду, що перевірявся, Товариство не мало контрольованих нею суб'єктів господарської діяльності (дочірніх підприємств), яким би ми надавали послуги.

Пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Опис обсягу аудиту викладений у розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" цього Звіту незалежного аудитора.

Через властиві для аудиту обмеження разом із властивими обмеженнями системи внутрішнього контролю існує неминучий ризик того, що деякі суттєві викривлення можна не виявити, навіть якщо аудит належно спланований і виконаний відповідно до МСА.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудита:

- повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РСМ УКРАЇНА";
- місцезнаходження та фактичне місце розташування: м. Київ, 01054, вул. Дмитрівська, 44А;
- інформація про реєстрацію в Реєстрі - за №0084 у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, у тому числі у Розділі "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" та у Розділі "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес".

" Закон України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23 лютого 2006 року № 3480-IV та Рішення НКЦПФР "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" № 608 від 06 червня 2023 року

У зв'язку зі складанням Товариством Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог законодавства, повідомляємо наступне:

- нами проведена перевірка достовірності інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління у відповідності до пунктів 1-4 частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 року, та пунктів 1-5 статті 43 Розділу II Рішення 608;
- на нашу думку, інформація, зазначена у пунктах 5 - 9 частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", та інформація, зазначена у пунктах 6-11 статті 43 Розділу II Рішення 608, а саме: опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства; перелік структурних підрозділів Товариства, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю і управління ризиками перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства; інформація про наявність/відсутність затвердженої декларації схильності до ризиків Товариства, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків Товариства; інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства; порядок призначення та звільнення посадових осіб та повноваження посадових осіб Товариства, наведена у Звіті про корпоративне управління, не суперечать інформації, отриманій нами під час аудиту фінансової звітності Товариства.

" Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі - НКЦПФР) "Вимоги до інформації, що має міститися в аудиторському звіті щодо річної фінансової звітності, звіті щодо огляду проміжної фінансової інформації та звіті з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації" № 555 від 22 липня 2021 року (зі змінами)

Інформація про суб'єкта аудиторської діяльності та умови договору:

№ з/п Найменування інформації Фактичні дані

| 1 | 2  | 3   |
|---|--|---|
| 1 | Ідентифікаційний код юридичної особи суб'єкта аудиторської діяльності  | 21500646  |
| 2 | Вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності   | <a href="https://www.rsm.global/ukraine">https://www.rsm.global/ukraine</a>   |
| 3 | Дата та номер договору на проведення аудиту / огляду та / або виконання завдання з надання обгрунтованої впевненості       | Аудит фінансової звітності Товариства здійснювався на підставі Договору про надання аудиторських послуг №13-01/2026-2 С 700 від 13.01.2026 року |
| 4 | Дата початку та дата закінчення проведення аудиту / огляду та / або виконання завдання з надання обгрунтованої впевненості | З 13.01.2026 року по 30 квітня 2026 року  |
| 5 | Обов'язковий аудит фінансової звітності (зазначити так / ні)   | Так   |
| 6 | Завдання з надання обгрунтованої впевненості (зазначити так / ні)  | Ні  |

Ключовим партнером з аудиту, результатом якого є цей Звіт незалежного аудитора, є Сергій Мулик.

Мулик С.М.

Ключовий партнер з аудиту

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100728

Олендїй О.Т.

Президент ТОВ "РСМ Україна"

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100225

30 квітня 2026 року  
Україна, м. Київ, вул. Дмитрівська, 44А  
Код за ЄДРПОУ: 21500646  
<https://www.rsm.global/ukraine>

#### **4. Твердження щодо річної інформації**

Керівництво несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, що справедливо відображає фінансовий стан Компанії станом на 31 грудня 2025 року, а також звіт про сукупний дохід, звіт про рух грошових коштів та звіт про зміни у власному капіталі за рік, що закінчився 31 грудня 2025 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 обґрунтованих оцінок і суджень;
- " дотримання основ підготовки;
- " 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
- " 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 31 грудня 2025 року та за 2025 рік затверджено до випуску Керівництвом ТОВ "ТАС-Логістик" 30 квітня 2026 року наступними особами:

Директор Шрамко Є.С.  
Головний бухгалтер Дзюба І.В.

#### **IV. Нефінансова інформація**

##### **1. Звіт керівництва (звіт про управління)**

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

2025 рік став роком серйозних випробувань для українського ринку залізничних вантажних перевезень. Різке падіння ставок оренди вагонів, що тривало з січня по жовтень, суттєво вплинуло на доходи всіх учасників ринку, включаючи ТАС-Логістик.

Водночас Товариство продемонструвало здатність зберігати операційну стійкість в умовах несприятливої кон'юнктури - завдяки зваженій фінансовій політиці, збільшенню статутного капіталу на 358 млн грн та погашенню боргових зобов'язань перед ТАС Ессетс на суму 308 млн грн. Відновлення ринкових ставок у

листопаді-грудні 2025 року до рівнів 2024 року підтвердило циклічний характер кризи та створило міцну основу для зростання у наступному році.

Незважаючи на складну ринкову ситуацію, компанія не зупинила стратегічного розвитку: тривала автоматизація та цифровізація бізнес-процесів, активно розбудовувався напрямок контейнерних перевезень, продовжувалася робота з ринком боргових інструментів.

Дивлячись на 2026 рік, Товариство налаштоване оптимістично.

Повне відновлення ставок наприкінці 2025 року формує позитивний вхідний імпульс. Очікуване зростання обсягів експорту українського зерна, поступова стабілізація логістичної інфраструктури та скорочення надлишкової пропозиції вагонів на мережі створюють передумови для суттєвого покращення фінансових результатів порівняно з 2025 роком.

У 2026 році компанія зосереджується на:

- нарощуванні доходів на тлі відновлення ринкових ставок та збільшення обсягів перевезень;
- розвитку контейнерного напрямку як стратегічного джерела диверсифікації виручки та зниження залежності від кон'юнктури зернового ринку;
- подальшій автоматизації та цифровізації операційних процесів з метою підвищення ефективності та скорочення витрат;
- зміцненні фінансової стійкості - зниженні боргового навантаження та оптимізації структури зобов'язань після значного погашення кредитів у 2025 році;
- розширенні присутності на суміжних ринках, зокрема продовженні розвитку експортних напрямків до країн ЄС.

Попри тривалість воєнного конфлікту та пов'язану з ним невизначеність, керівництво Товариства впевнене, що 2026 рік продемонструє кращі фінансові результати, ніж 2025-й. Фундаментом для цього слугують відновлений ринок, зміцнена капітальна база, знижене боргове навантаження та накопичений досвід роботи в умовах підвищеної волатильності.

TAC-Логістік залишається одним із провідних операторів рухомого складу в Україні та послідовно реалізує стратегію довгострокового зростання.

4. Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариство не уклало деривативів і не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

1) Завдання та політика особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Товариство не уклало деривативи, та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, тому не несе фінансових ризиків, пов'язаних з обігом похідних цінних паперів. Наміри щодо вчинення таких правочинів відсутні. Відповідно до вищезазначеного, інформація щодо управління фінансовими ризиками не надається.

2) Схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Цінові ризики

Діяльність Товариства пов'язана зі схильністю до цінових ризиків, зокрема ризику зміни ставок оренди та послуг на ринку залізничних вантажних перевезень. 2025 рік наочно продемонстрував реалізацію цього ризику: протягом січня-жовтня ринкові ставки суттєво знизилися, що призвело до падіння доходів Товариства. Для мінімізації цінових ризиків компанія диверсифікує напрямки діяльності, зокрема

розвиває контейнерні перевезення, що дозволяє частково хеджувати залежність від кон'юнктури одного сегмента ринку.

### Кредитний ризик

Товариство наражається на кредитний ризик у частині дебіторської заборгованості за наданими послугами. З метою управління цим ризиком компанія здійснює моніторинг фінансового стану контрагентів, встановлює ліміти на дебіторську заборгованість та співпрацює переважно з перевіреними партнерами. В частині експортних операцій дебіторська заборгованість формується переважно перед надійними європейськими покупцями з оплатою в євро, що додатково знижує кредитний ризик.

### Ризик ліквідності

Товариство управляє ризиком ліквідності шляхом підтримання достатнього рівня власних оборотних коштів та диверсифікації джерел фінансування. Додатковим інструментом управління ліквідністю є залучення коштів через отримання банківського фінансування, лізингові програми та випуск облігацій з різними строками обігу.

### Ризик грошових потоків та валютний ризик

Частина зобов'язань та активів Товариства номінована в іноземній валюті (долар США, євро), зокрема у зв'язку з випуском валютних облігацій та залученням банківського фінансування. Це обумовлює схильність до валютного ризику та ризику коливання грошових потоків. Для часткового хеджування валютного ризику Товариство підтримує валютну дебіторську заборгованість від експортних операцій, що формує природне балансування між валютними активами та зобов'язаннями.

|   |   |                   |            |
|---|---|-------------------|------------|
| <b>Підприємство</b>   | ТОВ "ТАС-Логістик"  | <b>Дата</b>       | КОДИ       |
| <b>Територія</b>  | Київська обл.   | <b>за ЄДРПОУ</b>  | 01.01.2026 |
| <b>Організаційно-правова форма господарювання</b>                 | Товариство з обмеженою відповідальністю                         | <b>за КАТОТТГ</b> | 35945555   |
| <b>Вид економічної діяльності</b>                                 | Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у. | <b>за КОПФГ</b>   | 240        |
| <b>Середня кількість працівників:</b>                             | 29  | <b>за КВЕД</b>    | 77.39      |
| <b>Адреса, телефон:</b>   | м. Київ, вул. В.Васильківська/Басейна, 1-3/2 літ.А,             |                   |            |
| <b>Одиниця виміру:</b>  | тис.грн. без десяткового знака                                  |                   |            |
| <b>Складено</b> (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):    |   |                   |            |
| за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |   |                   |            |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності                  |   |                   |            |

**Баланс**  
**(Звіт про фінансовий стан)**  
на 31.12.2025 р.  
Форма №1

Код за ДКУД 1801001

| Актив  | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
|--|-----------|-----------------------------|----------------------------|
| 1  | 2         | 3                           | 4                          |
| <b>I. Необоротні активи</b>                                      |           |                             |                            |
| Нематеріальні активи   | 1000      | 8                           | 0                          |
| первісна вартість  | 1001      | 501                         | 501                        |
| накопичена амортизація   | 1002      | ( 493 )                     | ( 501 )                    |
| Незавершені капітальні інвестиції                                | 1005      | 0                           | 0                          |
| Основні засоби   | 1010      | 2 029 728                   | 1 979 795                  |
| первісна вартість  | 1011      | 2 487 864                   | 2 529 919                  |
| знос   | 1012      | ( 458 136 )                 | ( 550 124 )                |
| 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      | 0                           | 0                          |
| Усього за розділом I   | 1095      | 2 029 736                   | 1 979 795                  |
| <b>II. Оборотні активи</b>                                       |           |                             |                            |
| Запаси   | 1100      | 2 758                       | 980                        |
| Виробничі запаси   | 1101      | 2 758                       | 980                        |

|  |      |           |           |
|--|------|-----------|-----------|
| 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 | 19 868    | 19 955    |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:                      |      |           |           |
| за виданими авансами   | 1130 | 2 376     | 11 028    |
| з бюджетом   | 1135 | 30 206    | 33 594    |
| у тому числі з податку на прибуток                               | 1136 | 11 928    | 11 928    |
| з нарахованих доходів  | 1140 | 347       | 1 204     |
| із внутрішніх розрахунків  | 1145 | 3 989     | 2 492     |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                          | 1155 | 529 054   | 439 510   |
| Поточні фінансові інвестиції                                     | 1160 | 0         | 0         |
| Гроші та їх еквіваленти  | 1165 | 87 521    | 162 933   |
| Готівка  | 1166 | 0         | 0         |
| Рахунки в банках   | 1167 | 87 521    | 162 933   |
| Витрати майбутніх періодів                                       | 1170 | 2 212     | 2 170     |
| 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 | 4 616     | 29 255    |
| Усього за розділом II  | 1195 | 682 947   | 703 121   |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0         | 0         |
| Баланс   | 1300 | 2 712 683 | 2 682 916 |

| Пасив   | Код рядка | На початок звітнього періоду | На кінець звітнього періоду |
|---|-----------|------------------------------|-----------------------------|
| 1   | 2         | 3                            | 4                           |
| I. Власний капітал                              |           |                              |                             |
| Зареєстрований (пайовий) капітал                | 1400      | 633 775                      | 991 775                     |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401      | 0                            | 358 000                     |
| 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      | 790 922                      | 637 244                     |
| Неоплачений капітал                             | 1425      | (0)                          | (0)                         |
| Вилучений капітал                               | 1430      | (0)                          | (0)                         |
| Інші резерви                                    | 1435      | 0                            | 0                           |
| Усього за розділом I                            | 1495      | 1 424 697                    | 1 629 019                   |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення   |           |                              |                             |
| Відстрочені податкові зобов'язання              | 1500      | 13 619                       | 12 425                      |
| Пенсійні зобов'язання                           | 1505      | 0                            | 0                           |
| Довгострокові кредити банків                    | 1510      | 264 385                      | 169 722                     |
| Інші довгострокові зобов'язання                 | 1515      | 471 741                      | 223 227                     |
| 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 | 749 745   | 405 374   |
| 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 | 181 764   | 250 867   |
| товари, роботи, послуги   | 1615 | 34 251    | 7 945     |
| розрахунками з бюджетом   | 1620 | 12        | 0         |
| у тому числі з податку на прибуток  | 1621 | 0         | 0         |
| розрахунками зі страхування   | 1625 | 0         | 0         |
| розрахунками з оплати праці   | 1630 | 0         | 2         |
| одержаними авансами   | 1635 | 46 102    | 57 758    |
| розрахунками з учасниками   | 1640 | 0         | 0         |
| із внутрішніх розрахунків   | 1645 | 0         | 0         |
| страховою діяльністю  | 1650 | 0         | 0         |
| Поточні забезпечення  | 1660 | 20 752    | 12 808    |
| Доходи майбутніх періодів   | 1665 | 0         | 0         |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків  | 1670 | 0         | 0         |
| Інші поточні зобов'язання   | 1690 | 255 360   | 319 143   |
| Усього за розділом III  | 1695 | 538 241   | 648 523   |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0         | 0         |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду  | 1800 | 0         | 0         |
| Баланс  | 1900 | 2 712 683 | 2 682 916 |

Керівник

Іващенко В.І

Головний бухгалтер

Дзюба І.В.

Підприємство

ТОВ "ТАС-Логістик"

Дата  
за ЄДРПОУ

|            |
|------------|
| КОДИ       |
| 01.01.2026 |
| 35945555   |

**Звіт про фінансові результати  
(Звіт про сукупний дохід)**

за 2025 рік

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      | 287 296           | 638 717                                 |
| Чисті зароблені страхові премії   | 2010      | 0                 | 0                                       |
| Премії підписані, валова сума   | 2011      | 0                 | 0                                       |
| Премії, передані у перестраховання  | 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      | ( 224 462 )       | ( 220 545 )                             |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами   | 2070      | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| <b>Валовий:</b>   |           |                   |   |
| прибуток  | 2090      | 62 834            | 418 172                                 |
| 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      | 4 676             | 8 355                                   |
| 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      | ( 39 512 )        | ( 91 736 )                              |
| Витрати на збут   | 2150      | ( 40 )            | ( 51 097 )                              |
| Інші операційні витрати   | 2180      | ( 7 007 )         | ( 4 351 )                               |
| 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                                       |
| <b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>                               |           |                   |   |
| прибуток  | 2190      | 20 951            | 279 343                                 |
| збиток  | 2195      | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Дохід від участі в капіталі   | 2200      | 0                 | 0                                       |
| Інші фінансові доходи   | 2220      | 5 804             | 9 337                                   |
| Інші доходи   | 2240      | 16 531            | 2 345                                   |
| Дохід від благодійної допомоги  | 2241      | 0                 | 0                                       |
| Фінансові витрати   | 2250      | ( 133 331 )       | ( 147 417 )                             |

|   |      |             |            |
|---|------|-------------|------------|
| Втрати від участі в капіталі                                    | 2255 | ( 0 )       | ( 0 )      |
| Інші витрати  | 2270 | ( 32 928 )  | ( 79 169 ) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті       | 2275 | 0           | 0          |
| <b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>                   |      |             |            |
| прибуток  | 2290 | 0           | 64 439     |
| збиток  | 2295 | ( 122 973 ) | ( 0 )      |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток                           | 2300 | 22 135      | -11 599    |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0           | 0          |
| <b>Чистий фінансовий результат:</b>                             |      |             |            |
| прибуток  | 2350 | 0           | 52 840     |
| збиток  | 2355 | ( 100 838 ) | ( 0 )      |

#### II. Сукупний дохід

| Стаття  | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| 1   | 2         | 3                 | 4                                       |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів                               | 2400      | 0                 | 0                                       |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів                           | 2405      | 0                 | 0                                       |
| Накопичені курсові різниці  | 2410      | 0                 | 0                                       |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415      | 0                 | 0                                       |
| Інший сукупний дохід  | 2445      | 0                 | 0                                       |
| Інший сукупний дохід до оподаткування                               | 2450      | 0                 | 0                                       |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом            | 2455      | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Інший сукупний дохід після оподаткування                            | 2460      | 0                 | 0                                       |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)                     | 2465      | -100 838          | 52 840                                  |

#### III. Елементи операційних витрат

| Назва статті                     | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-----------|-------------------|---|
| 1                                | 2         | 3                 | 4                                       |
| Матеріальні затрати              | 2500      | 307               | 294                                     |
| Витрати на оплату праці          | 2505      | 26 030            | 78 199                                  |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510      | 4 143             | 3 681                                   |
| Амортизація                      | 2515      | 90 949            | 83 294                                  |
| Інші операційні витрати          | 2520      | 14 820            | 64 538                                  |
| Разом                            | 2550      | 136 249           | 230 006                                 |

#### 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                                    |

Головний бухгалтер

Дзюба І.В.

Підприємство

ТОВ "ТАС-Логістик"

Дата  
за ЄДРПОУ

|            |
|------------|
| КОДИ       |
| 01.01.2026 |
| 35945555   |

## Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2025 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

| Стаття   | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1  | 2         | 3                 | 4                                       |
| <b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>           |           |                   |   |
| Надходження від:   |           |                   |   |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                      | 3000      | 997 131           | 1 495 335                               |
| Повернення податків і зборів                                       | 3005      | 0                 | 0                                       |
| у тому числі податку на додану вартість                            | 3006      | 0                 | 0                                       |
| Цільового фінансування   | 3010      | 0                 | 0                                       |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій                        | 3011      | 0                 | 0                                       |
| Надходження авансів від покупців і замовників                      | 3015      | 0                 | 0                                       |
| Надходження від повернення авансів                                 | 3020      | 0                 | 0                                       |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025      | 0                 | 0                                       |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)                | 3035      | 0                 | 0                                       |
| Надходження від операційної оренди                                 | 3040      | 0                 | 0                                       |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород             | 3045      | 0                 | 0                                       |
| Надходження від страхових премій                                   | 3050      | 0                 | 0                                       |
| Надходження фінансових установ від повернення позик                | 3055      | 0                 | 0                                       |
| Інші надходження   | 3095      | 0                 | 0                                       |
| Витрачання на оплату:  |           |                   |   |
| Товарів (робіт, послуг)  | 3100      | ( 801 253 )       | ( 918 040 )                             |
| Праці  | 3105      | ( 37 291 )        | ( 73 178 )                              |
| Відрахувань на соціальні заходи                                    | 3110      | ( 4 331 )         | ( 3 742 )                               |
| Зобов'язань з податків і зборів                                    | 3115      | ( 33 195 )        | ( 105 495 )                             |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток             | 3116      | ( 2 378 )         | ( 35 695 )                              |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість      | 3117      | ( 30 817 )        | ( 69 800 )                              |
| 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      | ( 37 584 )        | ( 57 156 )                              |
| <b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>                | 3195      | 83 477            | 337 724                                 |
| <b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>        |           |                   |   |
| Надходження від реалізації:  |           |                   |   |
| фінансових інвестицій  | 3200      | 0                 | 0                                       |
| необоротних активів  | 3205      | 0                 | 0                                       |
| Надходження від отриманих:   |           |                   |   |
| відсотків  | 3215      | 4 947             | 8 991                                   |

|  |      |             |             |
|--|------|-------------|-------------|
| дивідендів   | 3220 | 0           | 0           |
| Надходження від деривативів  | 3225 | 0           | 0           |
| Надходження від погашення позик  | 3230 | 0           | 0           |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0           | 0           |
| Інші надходження   | 3250 | 0           | 0           |
| Витрачання на придбання:   |      |             |             |
| фінансових інвестицій  | 3255 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| необоротних активів  | 3260 | ( 38 170 )  | ( 284 431 ) |
| 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 )       |
| <b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>                          | 3295 | -33 223     | -275 440    |
| <b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>                      |      |             |             |
| Надходження від:   |      |             |             |
| Власного капіталу  | 3300 | 358 000     | 133 333     |
| Отримання позик  | 3305 | 421 834     | 351 922     |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві                       | 3310 | 0           | 0           |
| Інші надходження   | 3340 | 169 245     | 136 198     |
| Витрачання на:   |      |             |             |
| Викуп власних акцій  | 3345 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| Погашення позик  | 3350 | ( 583 894 ) | ( 162 493 ) |
| Сплату дивідендів  | 3355 | ( 50 410 )  | ( 0 )       |
| Витрачання на сплату відсотків   | 3360 | ( 148 076 ) | ( 170 987 ) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди                        | 3365 | ( 62 854 )  | ( 127 371 ) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві                       | 3370 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах        | 3375 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| Інші платежі   | 3390 | ( 81 347 )  | ( 289 146 ) |
| <b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>                             | 3395 | 22 498      | -128 544    |
| <b>Чистий рух коштів за звітний період</b>                                     | 3400 | 72 752      | -66 260     |
| Залишок коштів на початок року   | 3405 | 87 521      | 151 349     |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів                                  | 3410 | 2 660       | 2 432       |
| Залишок коштів на кінець року  | 3415 | 162 933     | 87 521      |

Керівник

Іващенко В.І

Головний бухгалтер

Дзюба І.В.



|   |      |         |   |   |   |          |   |   |           |
|---|------|---------|---|---|---|----------|---|---|-----------|
| 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         |
| <b>Внески учасників:</b><br>Внески до капіталу                        | 4240 | 358 000 | 0 | 0 | 0 | 0        | 0 | 0 | 358 000   |
| Погашення заборгованості з капіталу                                   | 4245 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0        | 0 | 0 | 0         |
| <b>Вилучення капіталу:</b><br>Викуп акцій                             | 4260 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0        | 0 | 0 | 0         |
| Перепродаж викуплених акцій   | 4265 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0        | 0 | 0 | 0         |
| Анулювання викуплених акцій   | 4270 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0        | 0 | 0 | 0         |
| Вилучення частки в капіталі   | 4275 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0        | 0 | 0 | 0         |
| Зменшення номінальної вартості акцій                                  | 4280 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0        | 0 | 0 | 0         |
| Інші зміни в капіталі   | 4290 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0        | 0 | 0 | 0         |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві  | 4291 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0        | 0 | 0 | 0         |
| <b>Разом змін у капіталі</b>  | 4295 | 358 000 | 0 | 0 | 0 | -153 678 | 0 | 0 | 204 322   |
| <b>Залишок на кінець року</b>   | 4300 | 991 775 | 0 | 0 | 0 | 637 244  | 0 | 0 | 1 629 019 |

Керівник

Іващенко В.І

Головний бухгалтер

Дзюба І.В.





