ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ПРОФЕСІОНАЛ"
КОД ЄДРПОУ 31200292
НОМЕР РЕЄСТРАЦІЇ У РЕЄСТРІ АУДИТОРІВ ТА СУБ'ЄКТІВ
АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ 4388

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

ТОВ АФ «ПРОФЕСІОНАЛ»

щодо фінансової звітності

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»

станом на 31 грудня 2025 року

Адресати: Національному банку України

Власникам та керівництву

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»

Адреса місцезнаходження: Україна, 04070,
місто Київ, вул.Волоська, будинок 55/57

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

ДУМКА

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» (надалі за текстом – Товариство / ТОВ «ФК «ЄВРОПОШТА»), що складається з балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2025 р. та звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2025 р. та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»).

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними щодо Товариства відповідно до Кодексу етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичних вимог, застосовних 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 інформацію, наведену у Примітці 3 «Економічне середовище, в якому працює Товариство» (підрозділ «Безперервність діяльності (Going Concern) Товариства») до фінансової звітності, в якій зазначено, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах воєнного стану, запровадженого Указом Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 у зв'язку зі збройною агресією Російської Федерації проти України, та пов'язаної з нею політичної й економічної невизначеності. Як зазначено у цій примітці, діяльність Товариства супроводжується ризиками (зокрема форс-мажорними обставинами, можливим невиконанням умов договорів, високим ризиком неповернення дебіторської заборгованості), а передбачити з достатньою достовірністю масштаби, тривалість та наслідки впливу зазначених подій і умов на майбутню діяльність, фінансовий стан і результати діяльності Товариства на дату затвердження фінансової звітності неможливо.

Як зазначено у вказаній примітці, управлінський персонал вважає, що Товариство зможе продовжувати свою фінансово-господарську діяльність на безперервній основі та не має наміру припиняти або істотно скорочувати її протягом наступних 12 місяців; фінансову звітність складено виходячи з припущення про безперервність діяльності, і вона не містить коригувань, які були б потрібні в разі неможливості продовження діяльності Товариства.

Ці події та умови вказують на існування суттєвої невизначеності, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку не було модифіковано стосовно цього питання.

КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

Ключові питання аудиту – це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Додатково до питання, описаного в розділі «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності», ми визначили наведене нижче питання як ключове питання аудиту.

Ключове питання аудиту	Яким чином розглядалося ключове питання
Існування та оцінка готівки в касах пунктів обміну іноземної валюти	
Станом на 31 грудня 2025 року грошові кошти та їх еквіваленти Товариства становлять 180 111 тис. грн (рядок 1165 Балансу), з яких готівка в касах пунктів обміну іноземної валюти – 179 872 тис. грн (рядок 1166), що складає близько 92 % валюти балансу (195 241 тис. грн). Товариство здійснює діяльність з торгівлі валютними цінностями у готівковій формі через мережу пунктів обміну іноземної валюти; залишки готівки деноміновані у національній та сімох іноземних валютах (UAH, USD, EUR, PLN, GBP, CAD, CZK) і перераховуються у гривню за офіційними курсами Національного банку України на звітну дату. З огляду на суттєвість залишку, його готівкову природу та зберігання у значній кількості територіально розосереджених пунктів, великий обсяг готівкових операцій, а також перерахунок залишків в іноземній валюті, існує підвищений властивий ризик щодо існування, повноти та оцінки готівки. Зважаючи на зазначене, ми визначили це питання ключовим питанням аудиту.	• ми отримали розуміння та оцінили організацію і впровадження заходів внутрішнього контролю щодо збереження готівки, проведення готівкових і валютообмінних операцій у пунктах обміну; • ознайомилися з результатами проведеної Товариством річної інвентаризації готівки в касах станом на 31 грудня 2025 року та звірили її дані з даними бухгалтерського обліку; здійснили звірку залишків готівки за даними бухгалтерського обліку з регуляторною звітністю; • перевірили правильність перерахунку залишків готівки в іноземній валюті у гривню за офіційними курсами НБУ станом на 31.12.2025 (перерахунок); • виконали аналітичні процедури та оцінили достатність і відповідність розкриттів інформації у фінансовій звітності. За результатами виконаних процедур ми не виявили суттєвих викривлень щодо існування та оцінки готівки в касах Товариства. Інших питань, які б ми визначили як ключові питання аудиту та інформацію щодо яких слід було б надати в нашому звіті, не виявлено.

ІНШІ ПИТАННЯ

Відповідно до законодавства, чинного на дату цього аудиторського звіту, фінансова звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» підлягає складанню в єдиному електронному форматі на основі таксономії фінансової звітності (далі – iXBRL). Станом на дату цього звіту фінансова звітність ТОВ «ФК «ЄВРОПОШТА» за 2025 рік у форматі iXBRL ще не подана та перебуває у процесі підготовки. Наше завдання не поширюється на фінансову звітність, підготовлену у такому форматі, проте ми вважаємо за потрібне звернути увагу користувачів фінансової звітності на цей факт. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з Даних звітності небанківської фінансової установи , що визначені Правилами складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених Постановою №123 Правління НБУ від 25.11.2021 року, які містять іншу інформацію, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію в Звітних даних небанківської фінансової установи та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо, на основі проведеної нами роботи, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДІЛЕНО НАЙВИЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» 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, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

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

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть 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, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке 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;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом

припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії 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 подання.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, 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 застосовне, щодо відповідних застережних заходів.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів:	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «ПРОФЕСІОНАЛ»
Код за ЄДРПОУ:	31200292
Рішення про проходження перевірки з контролю якості	Рішення №1/КЯ від 10.02.2026 року
Включено до розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під реєстраційним номером 4388	Розділ: СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ Розділ: СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОБОВ'ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
Прізвище, ім'я, по батькові аудиторів, що брали участь в аудиті:	аудитор Балабаєва І.Е. (номер в реєстрі 102463)
сайт	http://www.profaudit.in.ua

Основні відомості про умови договору на проведення перевірки

- дата та номер договору на проведення	Договір 1404/02 від 14.04.2026 року,
- дата початку - дата закінчення проведення перевірки	14.04.2026 р. 29.05.2026 р.

Партнер завдання з аудиту,
результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є **Балабаєва І.Е.**
(номер в реєстрі 102463)

Директор **Н.А.Саса**
(номер в реєстрі 100392)
Адреса аудитора:Україна, 04070, м. Київ, вул. Волоська, 55/57
Дата складання звіту: *29 травня 2026 року*

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

			КОДИ		
		Дата (рік, місяць, число)	2025	04	01
Підприємство	ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"	за ЄДРПОУ	40214866		
Територія	ІВАНО-ФРАНКІВСЬКА	за КАТОТТГ [1]	UA2604019001004576 1		
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240		
Вид економічної діяльності	Інші види кредитування	за КВЕД	64.92		
Середня кількість працівників [2]	20				
Адреса, телефон	Вовчинецька, м. ІВАНО-ФРАНКІВСЬК, ІВАНО-ФРАНКІВСЬКА обл., 76018, Україна	-			

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку	
за міжнародними стандартами фінансової звітності	V

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31 грудня 2025 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	15	11
первісна вартість	1001	34	34
накопичена амортизація	1002	19	23
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	91	173
первісна вартість	1011	1 290	1 372
знос	1012	1 199	1 199
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Заборгованість за внесками до статутного капіталу інших підприємств	1036	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	5 589
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	**1095**	**106**	**5 773**
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
виробничі запаси	1101	-	-
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	24 302	7 021
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	145	129
з бюджетом	1135	64	93
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	1 322	183
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	743	1 931
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	170 498	180 111
готівка	1166	170 390	179 872
рахунки в банках	1167	108	238
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

Квитанція

Користувач: Admin

Ім'я файлу: 2600400402148665010011510000251122025.XML

Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст:

Квитанція №2 (прийнято з зауваженнями)
Підприємство: 40214866 ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"
Звіт: Ф1. Баланс
За період: Рік,2025 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 13.03.2026 у 11:55:46
Реєстраційний номер звіту: 9004079660 (2600400402148665010011510000251122025.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

- Кінцевий термін подання форми - 02.03.2026.
Звіт подається із запізненням, що є порушенням вимог чинного законодавства стосовно подання статистичної звітності. Надання органам державної статистики даних для проведення державних статистичних спостережень із запізненням тягне за собою відповідальність, яка встановлена статтею 186-3 Кодексу України про адміністративні правопорушення.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2025	04	01
за ЄДРПОУ	40214866		

Підприємство ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"
(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за Рік 2025 р.

Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	4 354	3 461
Чисті зароблені страхові премії	*2010*	-	-
премії підписані, валова сума	*2011*	-	-
премії, передані у перестрахування	*2012*	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	*2013*	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	*2014*	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів,робіт, послуг)	2050	(-)	(-)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	*2070*	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	4 354	3 461
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	*2105*	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	*2110*	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	*2111*	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	*2112*	-	-
Інші операційні доходи	2120	79 886	57 408
у тому числі: *дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю*	*2121*	-	-
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	*2122*	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	*2123*	-	-
Адміністративні витрати	2130	(4 730)	(4 401)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(69 656)	(43 919)
у тому числі: *витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю*	*2181*	-	-
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	*2182*	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	9 854	12 549
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	607	513
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі: *дохід від благодійної допомоги*	*2241*	-	-
Фінансові витрати	2250	(5 503)	(2 143)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	*2275*	-	-

Квитанція

Користувач: Admin

Ім'я файлу: 260040040214866S0100215100002521220 25.XML

Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2 (прийнято з зауваженнями)
Підприємство: 40214866 ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"
Звіт: Ф2. Звіт про фінансові результати (в тисячах)
За період: Рік,2025 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 13.03.2026 у 11:55:41
Реєстраційний номер звіту: 9004079644 (260040040214866S0100215100002521220 25.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

- Кінцевий термін подання форми - 02.03.2026.
Звіт подається із запізненням, що є порушенням вимог чинного законодавства стосовно подання статистичної звітності. Надання органам державної статистики даних для проведення державних статистичних спостережень із запізненням тягне за собою відповідальність, яка встановлена статтею 186-3 Кодексу України про адміністративні правопорушення.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2025	04	01
за ЄДРПОУ	40214866		

Підприємство **ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"**
(найменування)

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за Рік 2025 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	3 954	2 707
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	11	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	16	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	3
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	32 338	7 835
Інші надходження	3095	69 173	25 105
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1 444)	(1 538)
Праці	3105	(1 248)	(1 860)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(349)	(504)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(1 602)	(1 960)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1 602)	(1 960)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(-)	(-)
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(41 631)	(21 220)
Інші витрачання	3190	(56 333)	(4 800)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	2 885	3 768
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Квитанція

Користувач: Admin
Ім'я файлу: 26004004021486650100311100002531220 25.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України, "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2 (прийнято з зауваженнями)
Підприємство: 40214866 ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"
Звіт: Ф3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
За період: Рік,2025 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 13.03.2026 у 11:55:40
Реєстраційний номер звіту: 9004079642 (
26004004021486650100311100002531220 25.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

– Кінцевий термін подання форми - 02.03.2026.
Звіт подається із запізненням, що є порушенням вимог чинного законодавства стосовно подання статистичної звітності. Надання органам державної статистики даних для проведення державних статистичних спостережень із запізненням тягне за собою відповідальність, яка встановлена статтею 186-3 Кодексу України про адміністративні правопорушення.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

КОДИ		
2025	04	01
40214866		

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

Підприємство **ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"**

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2025 р.

Форма №4 **Код за ДКУД** **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	**4000**	123 000	-	-	10 686	8 944	-	-	142 630
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	**4095**	123 000	-	-	10 686	8 944	-	-	142 630
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	**4100**	-	-	-	-	2 926	-	-	2 926
Інший сукупний дохід за звітний період	**4110**	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	8 944	(8 944)	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

Квитанція

Користувач: Admin

Ім'я файлу: 26004004021486 6S01040101000025412 2025.XML

Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Квитанція №2 (прийнято з зауваженнями)
Підприємство: 40214866 ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"
Звіт: Ф4. Звіт про власний капітал
За період: Рік,2025 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 13.03.2026 у 11:55:41
Реєстраційний номер звіту: 9004079650 (
26004004021486 6S01040101000025412 2025.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

- Кінцевий термін подання форми - 02.03.2026.
Звіт подається із запізненням, що є порушенням вимог чинного законодавства стосовно подання статистичної звітності. Надання органам державної статистики даних для проведення державних статистичних спостережень із запізненням тягне за собою відповідальність, яка встановлена статтею 186-3 Кодексу України про адміністративні правопорушення.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2024	10	01
за ЄДРПОУ	40214866		

Підприємство **ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"**

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2024 р.

Форма №4 **Код за ДКУД** **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	**4000**	123 000	-	-	6 831	3 856	-	-	133 687
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	**4095**	123 000	-	-	6 831	3 856	-	-	133 687
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	**4100**	-	-	-	-	8 944	-	-	8 944
Інший сукупний дохід за звітний період	**4110**	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	3 856	(3 856)	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

Квитанція

Користувач: Admin

Ім'я файлу: 2600400402148665010401010000101122024.XML

Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст:

Квитанція №2
Підприємство: 40214866 ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"
Звіт: Ф4. Звіт про власний капітал
За період: Рік,2024 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів державної статистики України 11.03.2025 у 11:09:38
Реєстраційний номер звіту: 9004056753 (2600400402148665010401010000101122024.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення помилок при здійсненні обробки даних звіту в органах державної статистики та(або) необхідності надання уточнень Вам буде повідомлено додатково.

Відправник: Система електронного звітування органів державної статистики України

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ТОВ «Фінансова компанія «Європошта»
на 31.12.2025 року

ЗАЯВА КЕРІВНИЦТВА ПРО ВІДПОВІДНІСТЬ ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК , ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2024 РОКУ

Керівництво ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» (надалі - Товариство) несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає фінансове положення Товариства станом на 01 січня 2026 року, а також результати його діяльності, рух грошових коштів і зміни в капіталі, за рік, що закінчився датою 31.12.2025, згідно Міжнародним стандартам фінансової звітності (далі – «МСФЗ»).

При підготовці фінансової звітності згідно МСФЗ керівництво несе відповідальність за:

- Вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх наступне застосування;
- Застосування обгрунтованих облікових оцінок і розрахунків;
- Дотримання вимог МСФЗ чи розкриття суттєвих відхилень від МСФЗ в примітках до фінансової звітності Товариства;
- Підготовку фінансової звітності згідно МСФЗ, виходячи з припущення, що Товариство буде продовжувати свою діяльність в найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення не буде правомірним;
- Облік і розкриття в фінансовій звітності всіх операцій між пов'язаними сторонами;
- Облік і розкриття в фінансовій звітності всіх подій після дати балансу, які потребують коригування і розкриття;
- Розкриття всіх претензій в зв'язку з судовими позовами, які були, чи, можливо будуть в найближчому майбутньому;
- Достовірне розкриття в фінансовій звітності інформації про усі отримані кредити.

Керівництво Товариства також несе відповідальність за:

- Розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної системи внутрішнього контролю;
- Ведення бухгалтерського обліку відповідно до діючого законодавства і стандартів бухгалтерського обліку;
- Прийняття заходів в рамках своєї компетенції для захисту активів Товариства;
- Виявлення і попередження фактів шахрайства та інших зловживань.

Дана звітність станом на 01 січня 2026 року, підготовлена згідно МСФЗ, затверджена рішенням єдиного учасника Товариства № 1 від 19.01.2026 року.

Від імені керівництва ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»

Директор **Юрій ДИЧКО**

Головний бухгалтер **Вікторія НІКІЖЕВА**

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

ТОВ «Фінансова компанія «Європошта»
на 31.12.2025 року

ЗАЯВА КЕРІВНИЦТВА ПРО ВІДПОВІДНІСТЬ ЗА ПІДГОТОВКУ І ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК , ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2024 РОКУ

Керівництво ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» (надалі - Товариство) несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає фінансове положення Товариства станом на 01 січня 2026 року, а також результати його діяльності, рух грошових коштів і зміни в капіталі, за рік, що закінчився датою 31.12.2025, згідно Міжнародним стандартам фінансової звітності (далі – «МСФЗ»).

При підготовці фінансової звітності згідно МСФЗ керівництво несе відповідальність за:

- Вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх наступне застосування;
- Застосування обгрунтованих облікових оцінок і розрахунків;
- Дотримання вимог МСФЗ чи розкриття суттєвих відхилень від МСФЗ в примітках до фінансової звітності Товариства;
- Підготовку фінансової звітності згідно МСФЗ, виходячи з припущення, що Товариство буде продовжувати свою діяльність в найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення не буде правомірним;
- Облік і розкриття в фінансовій звітності всіх операцій між пов'язаними сторонами;
- Облік і розкриття в фінансовій звітності всіх подій після дати балансу, які потребують коригування і розкриття;
- Розкриття всіх претензій в зв'язку з судовими позовами, які були, чи, можливо будуть в найближчому майбутньому;
- Достовірне розкриття в фінансовій звітності інформації про усі отримані кредити.

Керівництво Товариства також несе відповідальність за:

- Розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної системи внутрішнього контролю;
- Ведення бухгалтерського обліку відповідно до діючого законодавства і стандартів бухгалтерського обліку;
- Прийняття заходів в рамках своєї компетенції для захисту активів Товариства;
- Виявлення і попередження фактів шахрайства та інших зловживань.

Дана звітність станом на 01 січня 2026 року, підготовлена згідно МСФЗ, затверджена рішенням єдиного учасника Товариства № 1 від 19.01.2026 року.

Від імені керівництва ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»

Директор **Юрій ДИЧКО**

Головний бухгалтер **Вікторія НІКІЖЕВА**

1.Загальна інформація

Повна назва підприємства - Товариство з обмеженою відповідальністю «Фінансова компанія «Європошта» (надалі Товариство).

Скорочена назва - ТОВ «Фінансова компанія «Європошта»

Адреса Товариства – 76018, м.Івано-Франківськ, вул.Вовчинецька, 9

Електронна адреса – info@europoshta.com.ua

Дата державної реєстрації Товариства – 12 січня 2016 р.

Види діяльності згідно КВЕД:

Код КВЕД	Назва видів економічної діяльності
64.92	Інші види кредитування (основний)
64.19	Інші види грошового посередництва
64.99	Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н. в. і. у.
66.12	Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах
66.19	Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення
64.91	Фінансовий лізинг

Станом на 01 січня 2026 року є такі власники Товариства:

Найменування суб'єкта господарювання / П.І.Б. фізичної особи	Місцезнаходження	Частка внеску до статутного фонду, %
ПП «ЛК-Капітал»	76018, м.Івано-Франківськ, вул. Дністровська, 26	100

Загальні положення

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства рік, що закінчився 31 грудня 2025 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 31 грудня 2024 року, що офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України https:mof.gov.ua/uk/miznarodni-standartti-finansovoi-zvitnosti).

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО станом на 01 січня 2026 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ. Окрему фінансову звітність Товариства було складено відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі – МСФЗ) та інтерпретацій, випущених Комітетом з інтерпретацій МСФЗ (надалі – КІМСФЗ), які застосовуються до компаній, що звітують відповідно до МСФЗ. Окрема фінансова звітність відповідає МСФЗ, випущеним Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (надалі – РМСБО). Відповідно до пункту 5 статті 12 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» всі підприємства, які зобов'язані складати фінансову звітність за МСФЗ, складають і подають фінансову звітність на основі таксономії фінансової звітності за МСФЗ в єдиному електронному форматі (далі - iXBRL). Станом на дату випуску цієї фінансової звітності таксономію UA XBRL МСФЗ 2022 року ще не опубліковано, і процес подання фінансової звітності за 2025 рік в єдиному електронному форматі ще не ініційовано. Керівництво Компанії планує підготувати звіт у форматі iXBRL та подати його до 01 січня 2027 року. Цю фінансову звітність було складено на основі припущення, що Компанія є безперервно функціонуючим підприємством і продовжить свою діяльність в осяжному майбутньому.

Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до принципу оцінки за історичною вартістю, за винятком статей, які оцінюються за справедливою вартістю.
У фінансовій звітності представлена порівняльна інформація за попередній період.
Товариство веде облікові записи у відповідності до вимог чинного законодавства України. Дана фінансова звітність складена на основі таких облікових записів з коригуваннями, необхідними для приведення її у відповідність МСФЗ у всіх суттєвих аспектах.
Дана фінансова звітність включає:
В копійках

FR0	Дані фінансової звітності
FR1	Дані консолідованої фінансової звітності
LRF01	Дані регуляторного балансу
LRF02	Дані позабалансового обліку
LRF04	Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість
LRF05	Дані про грошові кошти та їх еквіваленти
LRF06	Дані про субординований борг
LRF07	Дані про залучені кошти
LRF08	Дані про структуру інвестицій
LRG01	Дані про договори та операції за гарантіями
LRG02	Дані про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями
LRI01	Дані про договори та операції факторингу

LRL01	Дані про договори та операції фінансового лізингу
LRN01	Дані про великі ризики фінансової компанії за гарантіями
LRN02	Дані про компенсації та дорогоцінні метали
LRR01	Дані про договори та операції за наданими кредитами

В тисячах грн

Ф 1	Баланс (звіт про фінансовий стан)
Ф 2	Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід)
Ф 3	Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
Ф 4	Звіт про власний капітал

Звітність затверджена рішенням загальних зборів учасників Товариства згідно протоколу № 1 від 19 січня 2026 року.

3. Економічне середовще в якому працює Товариство

Протягом 2025 року на економіку та фінансовий сектор України продовжували чинити значний вплив суспільно-політичні та зовнішні події. Частина території України (в межах Автономної республіки Крим) залишилась тимчасово окупованою Російською Федерацією внаслідок анексії, не визнаної міжнародним співтовариством. На частині території України (в межах окремих районів Донецької та Луганської областей) триває збройне протистояння та воєнні дії з сепаратиським угрупуваннями, підтримуваними Російською Федерацією.

24 лютого 2022 року російські війська почали вторгнення в Україну з Росії, Білорусі, раніше анексованої території Криму, та раніше окупованих районів сходу України. Президент України своїм Указом від 24 лютого 2022 року № 64/2022 запровадив в Україні воєнний стан, який в цей же день було затверджено Верховною Радою України. Відповідно до Указу Президента від 24 лютого 2022 № 69/2022 в Україні оголошено проведення загальної мобілізації військовозобов'язаних та резервістів. 2025 рік був четверти роком війни Російської Федерації проти Украіни. На цей рік покладалися надії як на рік, у якому мав би бути створений надійний економічний фундамент для протистояння збройної агресії рф.

Ключовим завданням внутрішньої політики було переведення національної економіки на військові рейки, створення ефективної моделі мобілізації та перерозподілу ресурсів економіки для максимально можливого задоволення потреб військово-оборонного комплексу та Збройних сил.

Потрібно об'єктивно оцінити успіхи та невдачі державної політики, що дозволить обгрунтовано підійти до формулювання завдань на перспективу. Рік, що минув, приніс важливі перемоги, однак далеко не всі проблем и вдалося розв'язати.

За попередніми оцінками Міністерства економіки, довкілля та сільського господарства України, у 2025 році реальний ВВП України зріс на 2,2%.

Економіка України у 2025 році продовжувала працювати в умовах атак на енергетичну інфраструктуру, складної логістики та високих безпекових ризиків. Тим не менш, економіка України показала зростання близьке до прогнозованого, яке підтримувалось позитивною динамікою, зокрема, у таких ключових секторах: внутрішня (передусім роздрібна) торгівля; будівництво; переробна промисловість, зокрема, нарощування виробництва продукції оборонного спрямування,фармацевтичної продукції, продукції металургії, будматеріалів та іншої продукції.

Серед чинників, що підтримували економічну активність у 2025 році:

- реалізація програм відновлення та розвитку бізнесу, які фінансуються за рахунок міжнародної фінансової допомоги. За даними Мінфіну, у 2025 році в межах програми «Доступні кредити 5-7-9%» підприємці отримали нових кредитів на суму близько 93,7 млрд грн (у 2024 році — 93,1 млрд грн).
- зростання споживання домогосподарств в умовах підвищення заробітних плат, що триває. За розрахунками work.ua, середня номінальна зарплата за вакансіями станом на 06.01.2026 зросла на 30,8% (до 27 530 грн) порівняно з 07.01.2025, а середня зарплата за резюме — на 39,9% (до 30 216 грн).
- значні капітальні видатки бюджету на відновлення критичної інфраструктури, житлові програми (єВідновлення, єОселя) та закупівлю вітчизняної продукції сектору ОПК. За даними Держказначейства, станом на 01.12.2025 капітальні видатки зведеного бюджету зросли на 17,3% порівняно з 01.12.2024; за даними Укрфінжитла у 2025 році за програмою єОселя надано пільгові іпотечні кредити на суму понад 14,8 млрд грн.

Також у 2025 році продовжилися структурні зміни у виробництві зі зростанням ролі видів діяльності з вищою доданою вартістю. За даними Держстату, за 11 місяців 2025 року у структурі реалізації промисловості частка машинобудування зросла до 9,1% (5,7% у 2021 році).

Спостерігалось і зростання завантаженості виробничих потужностей у промисловості. За даними Держстату найвищий рівень завантаженості фіксувався у фармацевтичному виробництві, виробництві меблів, обробленні деревини, харчовій та текстильній промисловості.

В свою чергу, в бік уповільнення динаміки тиснули такі фактори, як:

- масовані ракетні атаки рф по об'єктах електрогенерації та, вперше за роки повномасштабної війни, по інфраструктурі добування газу;
- нижчий урожай окремих культур через несприятливі погодні умови (зокрема, за даними Мінекономіки найбільше зменшення — в олійних культурах: соя -26,9%, соняшник -15,8%, ріпак -7,6%; цукровий буряк -13,9%; водночас урожай зернових зібрано більше на 3%);
- логістичні складнощи, припинення транзиту природного газу трубопровідним транспортом, а також звуження попиту, зокрема з боку сільського господарства.

«У 2025 році серед ключових видів економічної діяльності зростання підтримали внутрішня торгівля, будівництво — завдяки проєктам відновлення, а також переробна промисловість — зокрема виробництво оборонної продукції та металургія. Важливу роль відіграли державні програми підтримки бізнесу та бюджетні інвестиції у відновлення критичної інфраструктури», — зазначив **Міністр економіки, довкілля та сільського господарства України Олексій Соболев**. Економіка України вистояла. І це — в умовах продовження активної фази війни, посипення ворожих атак на енергетичну та іншу критичну інфраструктуру, погіршення ситуації з трудовими ресурсами, а також за нижчого врожаю основник сільськогосподарських культур, що в результаті пришвидшило інфляцію до 8%. Однак, попри перманентне послаблення національної валюти та пожвавлення наприкінці року інфляційних процесів, загальні тренди дають надії на забезпечення макроекономічної та макрофінансової стабільності й у 2026-ому.

Що ж до впливу на економічну ситуацію в Україні міжнародної фінансової підтримки, то, починаючи з 2022 року, вона залишається критично важливою. Збереженням ритмі чиності соціальних виплат та вчасною виплатою зарплат у бюджетній сфері завдячуємо постійним надходженням грантового і позичкового ресурсу від країн-донорів. Відносна стабільність національної валюти й помірні навіть порівняно з багатьма мирними країнами показники інфляції, у тому числі, наслідки зваженої монетарної політики НБУ та відмови від емісії, що, вочевидь, була б неможливим без валютних зовнішніх вливань.

Основні здобутки :

Україна зберегла незалежність. Сформована коаліція країн — партнерів України допомогла вистояти на фронті та зберегти фінансову стабільність в економіці.

Незважаючи на колосальні втрати людських життів та виробничого потенціалу країни, шкоду, завдану фізичній та соціальній інфраструктурі, економіка країни продовжує функціонувати як

цілісна система, а уряд зберігає повноту влади і всі можливості для ухвалення та реалізації політичних рішень.

Війна загалом не справила негативного впливу на стан банківської системи. Показники достатності капіталу та ліквідності в рази перевищують нормативні значення. Фінансова система має суттєвий потенціал для розширення кредитування, що є одним із чинників відновлення економіки.

У 2025 році реальний обсяг доходів відновився до довоєнного рівня. Позитивну динаміку надходжень до бюджету демонстрували ПДВ, податок на прибуток підприємств, єдиний податок підприємців, власні надходження бюджетних установ, відрахування прибутку державних та муніципальних підприємств.

Що невдалося зробити у 2025 році

Економічне відновлення України залишається слабким. Високі безпекові ризики, жорстка монетарна політика, дефіцит енергогенерації, брак трудових ресурсів, низькі темпи інвестицій вгпначають низькі темпи приросту реального ВВП. Реальний сектор гостро потребує інвестицій у відновлення і розширення виробництв.

Зберігається структурний дефіцит іноземної валюти. За даними МВФ, структурний дефіцит платіжного балансу за 2025 рік розширився на 8,4 млрд дол. до 37 млрд дол. на рік з урахуванням компенсаційного ефекту від реструктуризації боргу. Висока імпортозалежність економіки та попит на готівкову іноземну валюту — ключові фактори валютного дефіциту.

Основні ризики 2025

Головний ризик — продовження війни. Передбачити наслідки її впливу на економіку неможливо. Наслідком ескалації може бути додаткове скорочення виробничого потенціалу країни та втрати трудових ресурсів. Це руйнуватиме продуктивні сили економіки та підриватиме можливості для її відновлення. Зниження обсягів та порушення ритмічності міжнародної підтримки Україии через політичні процеси в країнах-партнерах може заподіяти суттєву шкоду фінансові й стабільності та обороноздатності країни. Відновлення блокади вантажних перевезень на західному кордоні та обмеження морських транспортних шляхів негативно впливатиме на зовнішньоторговельний баланс, що генеруватиме ризики для валютної стабільності.

У наслідок ударів російських окупантів по обєктах критичної цивільної інфраструктури загострюються ризики виникнення аварі й, що потребуватиме додаткових витрат бюджетних коштів та знижуватиме продуктивність економіки. Президентом України підписано закони України від 03 березня 2022 року 2115-IX «Про захист інтересів суб'єктів подання звітності та інших документів у період дії' воєнного стану або стану війни» та №2118-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів Украі'ни щодо особливостей оподаткування та подання звітності у період дії воєнного стану» (далі — Закон № 2118). Закон передбачає надання можливості фізичним особам, ФОП, юридичним особам подати податкові, облікові, фінансові, бухгалтерські, розрахункові, аудиторські звіти та будь-які інші документи, подання яких вимагається відповідно до норм чинного законодавства в документальній та (або) в електронній формі, через 90 календарних днів після припинення чи скасування воєнного стану за весь період неподання звітності чи обов'язку подати документи.

У зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та введен воєнного стану в Україні, Торгово-промислова палата визнала військову агресію російської федерації протии країн и форс-мажорними обставинам. Зазначені обставини є форс-мажорними (надзвичайними, невідворотними) з 24 лютого 2022 року до їх офіційного закінчення для всіх без винятку суб'єктів господарювання. Згідно статті 8 Закоиу Украі'ни «Про лравовий режим воєнного стану», передбачається що иа період введення воєнного стану, як особливого правового режиму, можуть бути введені піхічасові, обумовлені загрозою, обмеження прав і законних інтересів юридичних осіб із зазначенням строку дії цих обмежень. В діючих умовах не можливо дати більш точну оцінку остаточного негативного впливу на діяльність Товариства та зробити оцінку динаміки снижения

ВВП та економіки в цілому, але при цьому Товариство не має намірів припиняти діяльність. Хоча управлінський персонал Товариства вважає, що він вживає належні заходи на підтримку стабільності діяльності Товариства, за існуючими обставинами подальша нестабільність у діловому середовищі може спричинити негативний вплив на результат діяльності та фінансовий стан Товариства, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо. Вся фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Товариства.

Збройна агресія Російської федерації та російсько-українська війна має надзвичайно негативні наслідки для економіки та фінансового сектору України, масштаби яких продовжують збільшуватись. Війна призвела до фізичного руйнування виробничих потужностей та інфраструктури, порушення ланцюгів постачання (у тому числі блокування експорту), збільшення витрат бізнесу, а також тимчасової окупації окремих територій. На дев'ять найбільш постраждалих регіонів припадає 30-40% національного ВВП. Багатьом підприємствам на цих територіях довелося призупинити свою роботу. Порушені транспортно-логістичні взаємозв'язки між регіонами, значної шкоди завданої інфраструктури, загинули тисячі громадян України, а мільйони стали біженцями. Все це матиме довгострокові наслідки для економіки України та її фінансового сектору. Більш точна оцінка впливу воєнних дій на економіку ускладнена тим, що у період воєнного стану та протягом трьох місяців після його завершення органи державної статистики України призупинили оприлюднення статистичної інформації, за винятком індексу споживчих цін.

Валютний ринок в Україні працює в режимі обмежень, які були запроваджені в умовах воєнного стану. З початку воєного стану НБУ відкликав ухвалення рішення щодо зміни розміру облікової ставки і зберігав її на рівні 10% річних,але у червні стрімко підвищив її до 25% річних, а 14 грудня 2023 року знизив до 15,5% і зберігає її на цьому рівні на кінець звітного періоду. Метою переходу до більш жорсткої монетарної політики було збільшення привабливості гривневих активів, зниження тиску на валютному ринку і в результаті посилення спроможності Національного банку забезпечувати курсову стабільність і стримувати інфляційні процеси під час війни.

Російсько-українська війна вже суттєво вплинула на діяльність фінансового сектору України, його фінансовий результат. Вплив війни на фінансовий сектор проявляється через такі складові:

- скорочення кредитного портфелю через фактичне припинення нового кредитування;
- неспроможність позичальників обслуговувати кредити, погіршення платіжної дисципліни через припинення роботи підприємств, втрату джерела доходу фізичними особами;
- формування значних резервів під непрацюючі кредити, що зумовлює негативний фінансовий результат сектору;
- зниження величини капіталу через недоотримані доходи, матеріальні втрати та знецінення кредитного портфеля.

На сьогодні важко оцінити остаточний масштаб кризових явищ, спричинених активними воєнними діями на території України. Найсуттєвішим для фінансового сектору залишається кредитний, процентний та валютні ризики.

Непердбачуваність сценаріїв подальшого розгортання воєнних дій не дає змоги точно визначити, яка частка клієнтів зможе повернутись до нормального обслуговування кредитів і в якому часовому горизонті. Вплив воєнних дій та економічного спаду на якість кредитів розтягнеться в часі. Як зазначає НБУ, остаточні обсяги втрат від погіршення обслуговування позик може бути визначити лише з часом. Проте навіть з оптимістичного сценарію подій втрати для фінансових установ будуть суттєвими. Також серед істотних ризиків зовнішнього середовища для Товариства залишається суттєва невизначеність щодо проведення макроекономічної політики те регуляторних змін Національного банку у кризових умовах. З огляду на вищевикладене керівництво Товариства проводить постійний оперативний моніторинг діяльності та забезпечує швидке реагування на поточні події та зміну ситуації.

Це окрема фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан Товариства.

Функціональна валюта й валюта представлення

Національною валютою України є гривня. Таким чином, функціональною валютою та валютою представлення даної фінансової звітності є українська гривня. Операції у валютах, що відрізняються від функціональної валюти Товариства, вважаються операціями в іноземних валютах.

Функціональною валютою Фінансової звітності є національна валюта України – гривня. Фінансова звітність представлена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч (якщо не визначене інше).

Під час складання Фінансової звітності Товариством було використано наступні обмінні курси, встановлені НБУ по відношенню до української гривні за звітну дату:

	31 грудня 2024 р.	**31 грудня 2025 р.**
1 долар США	37,9824 гривень	42,1541
1 Евро	42,2079 гривень	49,6828

Дана фінансова звітність представлена у тисячах українських гривень,

Оцінки, судження та припущення

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

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості і поточної, за винятком оцінки за справедливою вартістю окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти», з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ (IFRS) 13 «Оцінки за справедливою вартістю». Такі методи оцінки включають використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі визначення справедливої вартості. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки.

Безперервіність діяльності (Going Concern)Товариства

Припущення про безперервність діяльності суб'єкта господарювання, що звітує, та про те, що ця діяльність триватиме в передбачуваному майбутньому. Як «передбачуване майбутнє» розглядають щонайменше період у 12 місяців. Таку саму вимогу містить і п.25 МСБО (IAS) 1: складаючи фінансову звітність, управлінський персонал повинен оцінювати здатність суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

По суті, безперервність є:

– по-перше, свідченням того, що підприємство є ліквідним і платоспроможним (здатне генерувати надходження грошових коштів у достатній кількості для погашення зобов'язань перед постачальниками, кредиторами, працівниками, державою тощо);

– по-друге, демонструє відсутність планів та підстав для його ліквідації чи припинення.

Може виникнути значний вплив на діяльність Товариства через військову агресію російської федерації проти України та запровадженням воєнного стану згідно з Указом України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24.02.2022 № 64/2022, затвердженим Законом України 24.02.2022 №

2102-IX . Існує можливість невиконання умов договорів через форс-мажорні обставини, несприятливі зміни умов договорів, порушення умов кредитних договорів, неможливість своєчасно погашати кредиторську заборгованість та затримки погашення дебіторської заборгованості;

Здійснено аналіз активів, які можуть бути пошкоджені/знищені внаслідок проведення військових дій на території їх розміщення, тощо. Активи Товариства складаються з нематеріальних активів, дебіторської заборгованості, грошових коштів на рахунках в банківській установі та касах Товариства. Однак, ризик неповернення дебіторської заборгованості в умовах воєнного стану, оцінюється як високий. В той же час Товариством проведено переговори з дебіторами юридичними особами і отримані запевнення у намірах та спроможності виконувати взяті на себе зобов'язання у повному обсязі (100%). В умовах воєнного стану вирогідність неотримання грошових потоків залишаються високими, насмперед, у зв'язку з невизначеністю щодо ситуації в країні.

На данний час відсутній вплив санкцій, пов'язаних з Російським вторгненням на территорію України тому, що власники Товариства, є резидентами, ніяким чином не пов'язані з країною-агресором Росією та Республікою Беларусь. Питома вага кредитів видана юридичним особам які здійснюють свою діяльність на території західної України та не залежать від постачання обладнання, сировини тощо від країни -агрессора та Республіки Білорусь.

Ця фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Може виникнути значний вплив на діяльність Товариства через військову агресію російської федерації проти України та запровадженням воєнного стану згідно з Указом України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24.02.2022 № 64/2022, затвердженим Законом України 24.02.2022 № 2102-IX . Існує можливість Невиконання умов договорів через форс-мажорні обставини, несприятливі зміни умов договорів, порушення умов кредитних договорів, неможливість своєчасно погашати кредиторську заборгованість та затримки погашення дебіторської заборгованості;

Враховуючи зазначене та у зв'язку з нестабільною ситуацією в Україні, діяльність Товариства супроводжується ризиками. Передбачити на даний час масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Товариства з достатньою достовірністю неможливо.

Згідно статті 8 Закону України «Про правовий режим воєнного стану», передбачається що на період введення воєнного стану, як особливого правового режиму, можуть бути введені тимчасові, обумовлені загрозою, обмеження прав і законних інтересів юридичних осіб із зазначенням строку дії цих обмежень.

Україна вперше має перспективу стати членом Європейського союзу, заручившись безпрецедентною підтримкою країн-партнерів. Вперше з часів Другої світової війни погоджена програма ленд-лізу щодо військової підтримки України. Багато аналітиків сходяться у твердженнях, що Україна має великі шанси на перемогу у війні. Тому, не дивлячись на активні бойові дії, Україна вже отримує від міжнародної спільноти пропозиції щодо відновлення економіки і відбудови інфраструктури. На міжнародному рівні обговорюється новий план Маршалла, в якому бажають прийняти участь провідні економіки світу. За деякими оцінками, після війни Україна стане однією з найбільш перспективних країн для інвестицій. Це зумовлено не тільки масовим виходом міжнародних інвесторів з Росії і Білорусі, через введення руйнівних економічних і політичних санкцій, а й потребою відбудови України. Деякі міста будуть побудовані «з нуля». Це дозволить випробувати і застосувати на практиці всі новітні технології у будівництві, логістиці, виробництві, медицині, освіті, технологіях та ін., що є дуже цікавим для інвесторів.

Керівництво компанії вважає, що Товариство зможе продовжувати подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності. Товариство

не має наміру припиняти або істотно скорочувати свою фінансово-господарську діяльність протягом наступних 12 місяців.

3. Короткий огляд істотних положень облікової політики

Гроші та їх еквіваленти:

Грошові кошти та їх еквіваленти включають залишки коштів у касі та на банківських рахунках в національній валюті, короткострокові високоліквідні фінансові інвестиції, які вільно конвертуються у певні суми грошей і характеризуються незначним ризиком зміни вартості, що можуть бути використані для поточних операцій.

Запаси:

Запаси обліковуються за ціною придбання. Одиницею обліку запасів є кожне найменування цінностей. На дату балансу запаси відображаються у фінансовому обліку і звітності за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації.

Списання матеріальних цінностей проводилось за методом середньозваженої собівартості.

Визнання фінансових інструментів

Товариство визнає фінансові активи та зобов'язання у своєму балансі (звіті про фінансовий стан), коли воно стає стороною за договором щодо відповідного фінансового інструменту. Фінансові активи й фінансові зобов'язання, які враховуються на балансі Товариства, представлені коштами і їх еквівалентами, заборгованістю за виданими кредитами, дебіторською й кредиторською заборгованістю, іншими вкладеннями й іншими зобов'язаннями відповідно до чиного законодавства.

Заборгованість за виданими кредитами та позиками.

Під час первісного визнання цього фінансового активу та за умови застосування звичайної процентної ставки, Товариство оцінює його за справедливою вартістю мінус витрати на операцію, які прямо відносяться до видачі кредиту. Найкращим доказом справедливої вартості є ціна операції, тобто сума договору.

Під час складання фінансової звітності для класифікації кредитів за строками Товариство:

- використовує фактичний термін погашення кредитів;
- обов'язково відображає довгострокові кредити по частинах у розрізі строку погашення не більше дванадцяти місяців після дати балансу та через більш ніж дванадцять місяців після дати балансу.

Подальша оцінка фінансових активів термін дії яких згідно договору більше 12 місяців здійснюється за амортизованою собівартістю, яка визначається за методом ефективної ставки відсотка.

Товариство не отримує ніяких додаткових гонорарів та додаткових комісійних зборів, які є невід'ємною частиною ефективної ставки відсотка, витрат на операції та всіх інших премій чи дисконтів, тому ефективна ставка відсотка дорівнює номінальній ставці, тобто тій, що визначена договором.

Амортизована собівартість фінансового активу або фінансового зобов'язання — це сума, за якою фінансовий актив чи зобов'язання оцінюється при первісному визнанні, мінус виплати основної суми, плюс (або мінус) накопичена амортизація будь-якої різниці між цією первісною сумою та сумою погашення із застосуванням методу ефективного відсотка та мінус будь-яке зменшення (прямо чи через застосування рахунку резервів) унаслідок зменшення корисності або неможливості отримання.

Метод ефективного відсотка — це метод обчислення амортизованої собівартості фінансового активу або фінансового зобов'язання (або групи фінансових активів чи фінансових зобов'язань) та розподілу доходу чи витрат від відсотків на відповідний період.

Ефективна ставка відсотка — це ставка, яка точно дисконтує попередньо оцінені майбутні платежі або надходження грошових коштів протягом очікуваного строку дії фінансового інструмента та, якщо доцільно, протягом коротшого періоду до чистої балансової вартості фінансового активу чи фінансового зобов'язання. Обчислюючи ефективну ставку відсотка, суб'єкт господарювання має попередньо оцінити грошові потоки, враховуючи всі умови контракту про фінансовий інструмент (наприклад, аванси, опціони "кол" та подібні опціони), але не має розглядати майбутні збитки від кредитів. Обчислення включає всі гонорари та додаткові комісійні збори, сплачені або отримані сторонами контракту, які є невід'ємною частиною ефективної ставки відсотка, витрати на операції та всі інші премії чи дисконти. Є припущення, що грошові потоки та очікуваний строк дії групи подібних фінансових інструментів можна достовірно оцінити. Проте в тих рідкісних випадках, коли неможливо достовірно оцінити грошові потоки або очікуваний строк дії фінансового інструмента (або групи фінансових інструментів), суб'єктові господарювання слід використовувати контрактні грошові потоки за весь контрактний строк фінансового інструмента (або групи фінансових інструментів).

Поточну дебіторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

Припинення визнання фінансових активів та зобов'язань

Товариство припиняє визнання фінансового активу або частини фінансового активу тільки в тому випадку, коли відбувається передача фінансового активу, і така передача відповідає критеріям припинення його визнання.
Товариство припиняє визнання фінансового зобов'язання або частини фінансового зобов'язання та списує його з балансу тоді й тільки тоді, коли воно виконано, скасовано або закінчився термін його дії.

Знецінення активів

Згідно з вимогами МСБО 36 «Зменшення корисності активів», вартість активу повинна розраховуватися, як вища із двох нижче певних величин: або чиста вартість реалізації, або прибутковість використання активу. Чиста вартість реалізації – це сума, яку можна одержати від продажу активу непов'язаним сторонам, яка здійснюється при нормальних обставинах за винятком прямих видатків на продаж. Прибуток від використання активу – це справжня вартість очікуваних грошових потоків від використання активу протягом строку корисної експлуатації цього активу й від його ліквідації.

Згаданий стандарт передбачає, що при визначенні прибутковості використання активу Товариство повинне застосовувати прогнозні грошові потоки, які повинні відображати поточний стан активу, і представляти якісну оцінку, яку здійснює особа, що здійснює управління активами Товариства, щодо сукупності економічних умов, які мали місце протягом залишкового строку корисної експлуатації активу. Прогнозні грошові потоки необхідно дисконтувати по ставці, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі, і ризики, пов'язані із цим активом.

Товариство, відповідно до МСБО 36 та Закону України «Про фінансові послуги», в порядку, передбаченому внутрішнім Положенням про проведення оцінки фінансового стану позичальників/контрагентів та формування/списання резерву для відшкодування можливих втрат за кредитними операціями, за придбаними цінними паперами та іншими активними операціями, на постійній основі здійснює моніторинг кредитного портфеля на предмет зменшення корисності (знецінення). Товариство формує резерви з метою відшкодування можливих втрат за всіма видами кредитних операцій (за винятком позабалансових, крім гарантій), придбаними цінними паперами (у тому числі іпотечними сертифікатами з фіксованою дохідністю) іншими активними операціями згідно із законодавством, включаючи нараховані за всіма цими операціями проценти та комісії.

Розрахункова величина резерву по кожній категорії ризику визначається арифметичним добутком суми розрахункової бази страхового резерву на відповідну норму резервування.

Розмір необхідного резерву під очікувані кредитні збитки (РОКЗ) Товариство визначає як суму РОКЗ, сформованих за кожним договором кредиту окремо.

РОКЗ за конкретним договором кредиту визначається за такою формулою:
РОКЗ = (К + П) х І х З,
де
К - залишок зобов'язань за тілом кредиту;
П - залишок зобов'язань за нарахованими, але несплаченими процентами;
І - ймовірність дефолту позичальника;
З - коефіцієнт покриття боргу заставою.
Розмір показника І відображає ймовірність припинення позичальником зобов'язань за договором кредиту. Товариство визначає розмір показника І самостійно відповідно до внутрішніх положень Товариства. Установлені Товариством значення показника І не можуть бути меншими, ніж такі значення залежно від визначеного Товариством рівня простроченості договору кредиту:
непрострочені: І = 0,15 відсотка;
під наглядом: І = 1 відсоток;
перший рівень: І = 20 відсотків;
другий рівень: І = 50 відсотків;
третій рівень: І = 70 відсотків;
четвертий рівень: І = 100 відсотків.

Загальна величина страхового резерву дорівнює арифметичній сумі величин розрахункового резерву по кожній категорії ризику.

Резерв формується в межах суми боргу (балансової вартості активів, по яких існує ризик понесення збитків).

Взаємозалік фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання взаємно не зараховуються, а в звіті про фінансовий стан відображається чиста залишкова сума лише тоді, коли Товариство має юридично закріплене право здійснити взаємозалік визнаних сум і має намір або зробити залік на нетто-основі, або реалізувати актив та одночасно погасити зобов'язання. При обліку передачі фінансового активу, яка не кваліфікується як припинення визнання, Товариство не здійснює взаємозаліку переданого активу і пов'язаного з ним зобов'язання.

Основні засоби

Основні засоби відображаються за собівартістю за вирахуванням накопиченого зносу та визнаного збитку від знецінення.

На кінець звітного періоду Товариство оцінює чи існують ознаки можливого знецінення основних засобів. За наявності таких ознак Товариство визначає суму очікуваного відшкодування, як найбільшу із справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж основних засобів та вартості отриманої в результаті їх використання. Якщо залишкова вартість основних засобів перевищує визначену суму їх очікуваного відшкодування, то вартість основних засобів зменшується до суми очікуваного відшкодування, а різниця відображається в звіті про фінансові результати (в звіті про сукупний дохід) як витрати від знецінення основних засобів.

Прибуток або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженнями від продажу та балансовою вартістю активу і визнається у складі звіту про фінансові результати (в звіті про сукупний дохід).

Витрати на ремонт, за виключенням поліпшення, та технічне обслуговування відображаються в звіті про фінансові результати (в звіті про сукупний дохід) в момент їх виникнення.

Амортизація об'єкта основних засобів починається з моменту, коли він стає доступним для використання, коли його місце розташування та стан дозволяють здійснювати його експлуатацію у відповідності до намірів керівництва. Амортизація нараховується на прямолінійній основі протягом наступних строків корисного використання активів:

комп'ютерне та офісне обладнання – 4 роки;

транспортні засоби – 5 років;

меблі та інвентар – 4 роки.

Ліквідаційна вартість, строки корисного використання та метод амортизації основних засобів переглядається на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають в результаті оцінок, зроблених у попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.

Нематеріальні активи

Нематеріальний актив являє собою немонетарний актив, який не має матеріальної форми та не може бути ідентифікований. Нематеріальний актив визнається якщо:

існує імовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з його використанням;

його вартість може бути достовірно визначена;

він може бути відокремлений від Товариства для подальшого продажу, передачі, ліцензування, здачі в оренду чи обміну в індивідуальному порядку чи разом з відповідним договором чи зобов'язанням.

Нематеріальні активи, придбані окремо, первісно визнаються за собівартістю. Після первісного визнання нематеріальні активи відображаються за собівартістю за вирахуванням накопиченого зносу та визнаного збитку від знецінення.
Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання, який встановлюється при визнанні цього об'єкта активом (при зарахуванні на баланс) згідно правовстановлюючих документів. Якщо строк дії права користування нематеріального активу не встановлено правовстановлюючими документами, такий строк становить 10 років безперервної експлуатації. Строк корисного використання встановлюється окремо для кожного нематеріального активу.

Амортизація нараховується на прямолінійній основі протягом наступних строків корисного використання нематеріальних активів:

ліцензія на програмне забезпечення – 10 років;

програмне забезпечення – 10 років.

Операційна оренда, де Товариство виступає в якості орендаря

З 1 січня 2019 року вступив в дію МСФЗ 16 «Оренда». МСФЗ 16 застосовується до першої річної фінансової звітності за період, що починається з або після 1 січня 2019 року.
МСФЗ 16 запроваджує єдину модель обліку орендарями договорів оренди, яка передбачає їх відображення на балансі орендаря. Відповідно до цієї моделі, орендар повинен визнавати актив у формі права користування, що являє собою право використовувати базовий актив, і зобов'язання з оренди, що являє собою обов'язок здійснювати орендні платежі. Передбачені необов'язкові звільнення від вимог стандарту щодо короткострокової оренди та оренди, за якою базовий актив є малоцінним.
Визначення оренди

При укладанні договору, Товариство визначає чи договір або окрема його частина є договорами оренди. Договором оренди є договір або його окрема частина, яка передає право контролювати використання визначеного активу протягом певного періоду часу в обмін на компенсацію. Товариство повторно оцінює чи є договір або його окрема частина договорами оренди лише у разі

перегляду умов договору . Якщо договір або окрема його частина є договорами оренди, Товариство обліковує кожну орендну складову як договір оренди, окремо від не орендованих складових договору.

Активи з права користування

Товариство визнає активи з права користування на дату початку оренди. Активи з права користування оцінюються за собівартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення, з коригуванням на переоцінку зобов'язань з оренди. Первісна вартість активу з права користування включає величину визнаних зобов'язань з оренди, понесені первісні прямі витрати та орендні платежі, здійснені на дату початку оренди або до такої дати за вирахуванням отриманих стимулюючих платежів за орендою. Товариство включає активи з права користування до складу "Основні засоби" та "Нематеріальні активи".

Зобов'язання з оренди

На дату початку оренди Товариство визнає зобов'язання з оренди, оцінені за теперішньою вартістю орендних платежів, які будуть здійснені впродовж строку оренди. Орендні платежі включають фіксовані платежі за вирахуванням будь яких стимулюючих платежів за орендою до отримання.

Для розрахунку теперішньої вартості орендних платежів Товариство використовує ставку запозичень по даним НБУ (довгострокові кредити надані суб'єктам господарювання).

Товариство застосовує звільнення від визнання у відношенні короткострокової оренди до короткострокових договорів оренди (строк 12 місяців). Орендні платежі з короткострокової оренди та оренди активів, за якою базовий актив є малоцінним, визнаються витратами з оренди прямолінійним методом впродовж строку оренди.

Зареєстрований (статутний) капітал

Зареєстрований (статутний) капітал Товариства відображений за первісною вартістю.

Забезпечення (резерви)

Забезпечення (резерви) визнаються, якщо в результаті події, що відбулася, Товариство має юридичні або можливі зобов'язання, які можуть бути вірогідно оцінені, і існує ймовірність того, що буде необхідний відтік економічних вигід для врегулювання зобов'язань.

Визнання доходів та витрат

Дохід у фінансовій звітності визнається методом нарахування. Метод нарахування (Accrual Basis): Операції відображаються тоді, коли вони відбулися (виникло зобов'язання чи актив), а не тоді, коли отримано чи сплачено гроші.

Проценти за кредитами визнаються із застосуванням методу ефективної ставки відсотка. Коли виникає невизначеність щодо отримання нарахованих процентів, які були визнані доходом, такі проценти визнаються як витрати, а не як коригування суми первісно визнаного доходу. Визнання витрат у фінансовій звітності здійснюється за принципом нарахування. Товариство аналізує витрати із застосуванням класифікації, яка базується на характері витрат. Витрати визнаються на основі безпосереднього зіставлення між понесеними витратами і прибутками по конкретних статтях доходів, що припускає одночасне визнання прибутків і витрат, що виникають безпосередньо і спільно від одних і тих же операцій або інших подій. Доходи і витрати включаються до складу Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) на підставі принципів нарахування і відповідності відображення в бухгалтерському обліку і звітності тих періодів, до яких вони відносяться.

Оподатковування

Сума витрат з поточного податку на прибуток визначається на основі оподатковуваного прибутку, отриманого за рік. Товариство розраховує витрати з поточного податку на прибуток з

використанням ставок податку, що діють протягом звітного періоду. Верховною Радою України прийнято Закон України від 03.11.2022 № 2720-IX «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законів України щодо особливостей оподаткування діяльності з торгівлі валютними цінностями у готівковій формі» (далі – Закон). Законом запроваджено особливості оподаткування податком на прибуток для фінансових установ, які здійснюють торгівлю валютними цінностями в готівковій формі (обмін валют), а саме обов'язок щодо сплати фіксованої суми авансового внеску з податку на прибуток за кожний структурний підрозділ. Авансовий внесок з податку на прибуток сплачувався щомісяно у розмірах по курсуЄвро на перший дкнь кварталу , еквівалент: 200 євро –населення до 50 тисяч, 600 євро-більше 5 тисяч, 700 Євро місто Київ.

Сплата авансових внесків з податку на прибуток здійснювалось за кожний пункт обміну іноземної валюти, внесеного до Реєстру пунктів обміну іноземної валюти станом на 1 число поточного місяця, ведення якого здійснюється Національним банком України. При цьому сплачена протягом звітного (податкового) періоду сума авансових внесків з податку на прибуток підприємств зменшувало податкові зобов'язання з податку на прибуток Товариства, розраховані за результатами такого звітного (податкового) періоду за ставкою, визначеною п.п. 136.1 ст. 136 Податкового кодексу України (далі – Кодекс).

Умовні активи та зобов'язання

Умовні активи не визнаються у балансі (звіті про фінансовий стан), при цьому інформація про них розкривається у примітках до фінансової звітності, коли існує імовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з їх використанням.

Умовні зобов'язання не визнаються у балансі (звіті про фінансовий стан), при цьому інформація про них розкривається у примітках до фінансової звітності за винятком випадків, коли вибуття ресурсів у результаті їх погашення малоймовірне.

Пенсійні та інші зобов'язання за виплатами працівникам

Відповідно до вимог українського законодавства Товариство нараховує суму єдиного соціального внеску на заробітну плату працівників для сплати в державну пенсійну систему України. Така пенсійна система передбачає розрахунок поточних виплат роботодавцем у вигляді відсотків від загальної суми поточних виплат персоналу. Такі витрати визнаються в періоді, до якого відносяться відповідні виплати заробітної плати працівникам. Після виходу на пенсію усі пенсійні виплати здійснюються Державним пенсійним фондом України. Товариство не має яких-небудь додаткових угод щодо пенсійного забезпечення, крім участі в Державній пенсійній системі України. Крім того Товариство не має зобов'язань по виплаті пільг, що надаються працівникам після виходу на пенсію або інших істотних виплат, що вимагають нарахування.

Операції в іноземних валютах

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, переводяться в гривні по відповідних курсах обміну валют, чинним на звітну дату. Операції в іноземних валютах враховуються за курсами обміну валют, який встановлений Національним банком України на дату відповідних операцій. Всі реалізовані і нереалізовані прибутки та збитки, що виникають в результаті курсових різниць, включаються в чистий прибуток (збиток) від курсових різниць у складі Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за період.

Доходи і витрати від операцій, пов'язаних з купівлею та продажем іноземної валюти визначаються як різниця між ціною реалізації та балансовою вартістю на дату здійснення операції та визнаються у Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у складі інших операційних доходів.

Основні облікові оцінки та судження, що використовувались при застосуванні облікової політики

Товариство використовує оцінки та припущення, які впливають на суми, що визнаються у фінансовій звітності, та на балансову вартість активів і зобов'язань протягом наступного фінансового року. Розрахунки та судження постійно переглядаються та базуються на попередньому досвіді

керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються обгрунтованими за існуючих обставин. Крім суджень, які передбачають облікові оцінки, керівництво Товариство також використовує професійні судження при застосуванні облікової політики.

Судження щодо необхідності перерахування фінансової звітності складеної на 31.12.2025 року у відповідності МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції».

МСБО 29 не встановлює абсолютного рівня, на якому вважається, що виникає гіперінфляція.

Показником гіперінфляції є характеристики економічного середовища в Україні, які включають таке (але не обмежуються таким):

а) основна маса населення віддає перевагу збереженню своїх цінностей у формі немонетарних активів або у відносно стабільній іноземній валюті. Суми, утримувані в національній валюті, негайно інвестуються для збереження купівельної спроможності;

б) основна маса населення розглядає грошові суми не в національній грошовій одиниці, а у відносно стабільній іноземній валюті. Ціни можуть також наводитися в цій валюті;

в) продаж та придбання на умовах відстрочки платежу здійснюється за цінами, які компенсують очікувану втрату купівельної спроможності протягом періоду відстрочки платежу, навіть якщо цей строк є коротким;

г) відсоткові ставки, заробітна плата та ціни ,індексуються згідно індексу цін;

ґ) кумулятивний рівень інфляції за трирічний період наближається до 100% або перевищує цей рівень.

Проаналізувавши інші критерії, ми вважаємо, що за показниками наведеними у підпунктах в) і г) параграфа 3 МСБО 29 економічний стан в Україні не відповідає ситуації, що характеризується гіперінфляцією. Станом на дату підписання фінансової звітності існування гіперінфляції в Україні не ідентифіковано.

Враховуючи вище наведене, нами прийнято рішення не застосовувати МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції».

Але протягом 2026 року ми будемо контролювати цю ситуацію та аналізувати як кількісні фактори кумулятивної інфляції, так і якісні макропоказники, що позитивно впливають на економічний розвиток, які в свою чергу є факторами, що впливають на зниження кількісних інфляційних складових.

Зміни в обліковій політиці та принципах розкриття інформації

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

Інформація про зміни в облікових політиках

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» та інших чинних МСФЗ, зокрема МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами».

Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операції, інших події або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

Нові та переглянуті стандарти

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

В цілому, облікова політика Товариства відповідає тій, що застосовувалась у попередньому звітному році. Товариством застосовані всі МСФЗ, інтерпретації та поправки до них, що мають ефективну дату 31.12.2025року, у звітному періоді. Зокрема,

Концептуальна основа фінансової звітності. У новій редакції оновлено структуру документа, визначення активів і зобов'язань, а також додано нові положення з оцінки та припинення визнання активів і зобов'язань, подання і розкриття даних у фінансовій звітності за МСФЗ. Згідно нової редакції інформація, представлена у фінансовій звітності, також повинна допомагати користувачам оцінити ефективність керівництва компанії в управлінні економічними ресурсами. Принцип обачності трактується через підтримку нейтральність представлених даних. Обачність визначається як прояв обережності при винесенні суджень в умовах невизначеності. Правдиве уявлення даних трактується як подання суті операцій, а не тільки їх юридичної форми. Нова редакція КОФЗ передбачає дві форми звітності: звіт про фінансовий стан і звіт про фінансові результати. Інші форми об'єднані під назвою «інші форми і розкриття», визначається, що дані фінансової звітності представляються за певний період і містять порівняльну інформацію, а також за певних обставин - прогнозні дані. У новій редакції КОФЗ вводиться поняття «звітуюче підприємство», під яким мається на увазі сторона економічної діяльності, яка має чітко визначені межі та поняття зведеної звітності. Вираз «економічний ресурс» замість терміну «ресурс» підкреслює, що Рада МСФЗ більше не розглядає активи лише як фізичні об'єкти, а, скоріше, як набір прав. Визначення активів і зобов'язань не відносяться до «очікуваних» надходжень або відтоків. Замість цього визначення економічного ресурсу відноситься до потенціалу активу / зобов'язання виробляти / передавати економічні вигоди. Нова глава КОФЗ присвячена опису різних методів оцінки (історична і поточна вартість (справедлива вартість, вартість використання)), інформації, яку вони надають. За оцінкою управлінського персоналу застосування таких оновлених чинників не здійснило впливу на фінансову звітність Товариства.

МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», МСФОЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації», МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка». Зміни стосуються процентних ставок (такі як LIBOR, EURIBOR і TIBOR), що використовуються в різних фінансових інструментах: від іпотечних кредитів до похідних інструментів. Поправки – змінили вимоги до обліку хеджування: при обліку хеджування передбачається, що контрольний показник процентної ставки, на якому засновані грошові потоки, що хеджуються і грошові потоки від інструменту хеджування, не зміниться в результаті реформи; – обов'язкові для всіх відносин хеджування, на які безпосередньо впливає реформа внутрішньобанківської ставки рефінансування; – не можна використовувати для усунення будь-яких інших наслідків реформи; – вимагають розкриття інформації про ступінь впливу поправок на відносини хеджування. Через відсутність операцій хеджування управлінський персонал оцінює, що застосування таких змін до стандартів не здійснило впливу на фінансову звітність Товариства. Дата застосування 01.01.2020 р. Фінансові інструменти – комісійна винагорода під час проведення «тесту 10%» у разі припинення визнання фінансових зобов'язань.

МСБО 16 «Основні засоби». Поточною редакцією п.17 IAS 16 передбачено, що до первісної вартості об'єкта основних засобів включаються витрати на перевірку активу, зменшені на суму чистих надходжень від продажу виробів, вироблених у процесі доставки та перевірки активу. Наприклад, витрати на тестування обладнання включаються до первісної вартості за мінусом прибутку від продажу зразків, отриманих у процесі тестування, а витрати на випробування свердловини включаються до первісної вартості за мінусом прибутку від продажу нафти та газу, добутих у результаті випробування свердловини. З 1 січня 2022 року забороняється вираховувати з вартості основних засобів суми, отримані від продажу вироблених виробів в періодах, коли компанія готує актив до використання за призначенням. Натомість компанія визнаватиме таку виручку від продажів та відповідні витрати у складі прибутку або збитку.Дата застосування 01.01.2022 р.

Розкритя МСБО (IAS) 1 «Подання фінансової звітності». «Безперервність діяльності» та вплив на безперервіність роботи Товариства у зв'язку із Російським вторгненням.

Припущення про безперервність діяльності суб'єкта господарювання, що звітує, та про те, що ця діяльність триватиме в передбачуваному майбутньому. Як «передбачуване майбутнє» розглядають щонайменше період у 12 місяців. Таку саму вимогу містить і п.25 МСБО (IAS) 1: складаючи фінансову звітність, управлінський персонал повинен оцінювати здатність суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

По суті, безперервність є:

– по-перше, свідченням того, що підприємство є ліквідним і платоспроможним (здатне генерувати надходження грошових коштів у достатній кількості для погашення зобов'язань перед постачальниками, кредиторами, працівниками, державою тощо);

– по-друге, демонструє відсутність планів та підстав для його ліквідації чи припинення.

Для мінімізації негативного впливу ризику на безперервну діяльність Товариства, здійснено аналіз активів, які можуть бути пошкоджені/знищені внаслідок проведення військових дій на території їх розміщення, тощо. Активи Товариства складаються з нематеріальних активів, дебіторської заборгованості, грошових коштів на рахунках в банківській установі та касах Товариства. Однак, ризик неповернення дебіторської заборгованості в умовах воєнного стану, оцінюється як високий. В той же час Товариством проведено переговори з дебіторами юридичними особами і отримані запевнення у намірах та спроможності виконувати взяті на себе зобов'язання у повному обсязі (100%). В умовах воєнного стану вирогідність неотримання грошових потоків залишаються високими, насмперед, у зв'язку з невизначенністю щодо стуації в країні.

Керівництво компанії вважає, що Товариство зможе продовжувати подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності. Товариство не має наміру припиняти або істотно скорочувати свою фінансово-господарську діяльність протягом наступних 12 місяців.

З 01 січня 2025 року та пізніше набирають чинності такі зміни до МСФЗ:

Нові та оновлені стандарти станом на кінець грудня 2025 року

Для річних звітних періодів, що починаються 01 січня 2026 року або після цієї дати, набирають чинності такі нові вимоги:

МСФЗ	Дата набрання чинності	Примітка в ілюстративній фінансовій звітності	Статус схвалення ЄС	BDO ресурси
«Неможливість обміну» (Поправки до МСБО 21 «Вплив змін валютних курсів»)	01 січня 2025 року		Схвалено	IFRB 2023/08 РМСБО публікує Поправки до МСБО 21 «Неможливість обміну»
«Розкриття інформації про невизначеності у фінансовій звітності» – Поправки до ілюстративних прикладів до МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації», МСФЗ 18	-		Не застосовується — ілюстративні приклади не підлягають схваленню	IFRB 2025/06 РМСБО публікує майже остаточний проєкт ілюстративних прикладів: Розкриття інформації про невизначеності у фінансовій звітності Ілюстрація на прикладах, пов'язаних з кліматом

«Подання та розкриття інформації у фінансовій звітності», МСБО 1 «Подання фінансової звітності», МСБО 8 «Основа для складання фінансової звітності», МСБО 36 «Зменшення корисності активів» та МСБО 37 «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи».	

У листопаді 2025 року Рада міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО) оприлюднила ілюстративні приклади щодо відображення невизначеностей у фінансовій звітності. Оскільки ці приклади є супровідними матеріалами до Стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ, вони не мають визначеної дати набрання чинності.

Водночас від підприємств очікується своєчасне врахування відповідних змін у своїй звітності. Нагадаємо, що майже остаточний проєкт цих прикладів РМСБО оприлюднила у липні 2025 року. З Бюлетенем IFR 2025/06 від BDO, присвяченим цьому проєкту.

Дострокове прийняття стандартів і поправок

У таблиці нижче перераховані всі стандарти і поправки з обов'язковою датою набрання чинності в майбутніх звітних періодах.

Обов'язкові до застосування для річних звітних періодів, що починаються 01 січня 2026 року або після цієї дати	BDO ресурси
Поправки до «Класифікації та оцінки фінансових інструментів» (Поправки до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 7)	IFRB 2024/07 РМСБО випускає Поправки до «Класифікації та оцінки фінансових інструментів»
«Контракти щодо електроенергії з природних джерел» (Поправки до МСФЗ 9 та МСФЗ 7)	IFRB 2025/02 РМСБО випускає «Контракти щодо електроенергії з природних джерел» (Поправки до МСФЗ 9 та МСФЗ 7)
Щорічні вдосконалення Стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ – Том 11	-

Обов'язкові до застосування для річних звітних періодів, що починаються 01 січня 2027 року або після цієї дати	BDO ресурси
МСФЗ 18 «Подання та розкриття інформації у фінансовій звітності»	IFRB 2024/04 РМСБО випускає МСФЗ 18 «Подання та розкриття інформації у фінансовій звітності» МСФЗ на практиці — МСФЗ 18 «Подання та розкриття інформації у фінансовій звітності»

МСФЗ 19 «Дочірні підприємства, що не є підзвітними суспільству: розкриття інформації»	IFRB 2024/06 РМСБО випускає МСФЗ 19 «Дочірні підприємства, що не є підзвітними суспільству: розкриття інформації»

Окрім вищевказаних стандартів і поправок Комітет з інтерпретації МСФЗ (далі — Комітет) ухвалив низку рішень щодо порядку денного протягом 2025 року. Ці рішення не є офіційними рекомендаціями. Однак у них викладено обґрунтування Комітету щодо не включення питання до порядку денного (або направлення його на розгляд РМСБО) і як слід застосовувати вимоги чинних Стандартів

бухгалтерського обліку МСФЗ. На вебсайті Фонду МСФЗ зазначено, що вони «мають розглядатися як корисні, інформативні та переконливі». На практиці очікується, що суб'єкти господарювання, які складають звітність відповідно до Стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ, будуть враховувати і дотримуватись рішень порядку денного, і саме такого підходу дотримуються регулятори ринку цінних паперів у всьому світі. Наприкінці 2025 року BDO опублікує Бюлетень IFR про щорічні оновлення Стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ, який міститиме короткий виклад рішень щодо порядку денного, прийнятих Комітетом протягом 2025 року.

Нові та оновлені стандарти станом на кінець грудня 2025 року

Для річних звітних періодів, що починаються 01 січня 2026року або після цієї дати, набирають чинності такі нові вимоги:

МСФЗ	Дата набрання чинності	Примітка в ілюстративній фінансовій звітності	Статус схвалення ЄС	ресурси
«Неможливість обміну» (Поправки до МСБО 21 «Вплив змін валютних курсів»)	01 січня 2025 року		Схвалено	IFRB 2023/08 РМСБО публікує Поправки до МСБО 21 «Неможливість обміну»
«Розкриття інформації про невизначеності у фінансовій звітності» – Поправки до ілюстративних прикладів до МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації», МСФЗ 18 «Подання та розкриття інформації у фінансовій звітності», МСБО 1 «Подання фінансової звітності», МСБО 8 «Основа для складання фінансової звітності», МСБО 36 «Зменшення корисності активів» та МСБО 37 «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи».	-		Не застосовується — ілюстративні приклади не підлягають схваленню	IFRB 2025/06 РМСБО публікує майже остаточний проєкт ілюстративних прикладів: Розкриття інформації про невизначеності у фінансовій звітності Ілюстрація на прикладах, пов'язаних з кліматом

Дострокове прийняття стандартів і поправок

У таблиці нижче перераховані всі стандарти і поправки з обов'язковою датою набрання чинності в майбутніх звітних періодах.

Обов'язкові до застосування для річних звітних періодів, що починаються 01 січня 2026 року або після цієї дати
Поправки до «Класифікації та оцінки фінансових інструментів» (Поправки до МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 7)
«Контракти щодо електроенергії з природних джерел» (Поправки до МСФЗ 9 та МСФЗ 7)
Щорічні вдосконалення Стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ – Том 11
Обов'язкові до застосування для річних звітних періодів, що починаються 01 січня 2027 року або після цієї дати
МСФЗ 18 «Подання та розкриття інформації у фінансовій звітності»
МСФЗ 19 «Дочірні підприємства, що не є підзвітними суспільству: розкриття інформації»

Окрім вищевказаних стандартів і поправок Комітет з інтерпретації МСФЗ (далі — Комітет) ухвалив низку рішень щодо порядку денного протягом 2025 року. Ці рішення не є офіційними рекомендаціями. Однак у них викладено обґрунтування Комітету щодо не включення питання до порядку денного (або направлення його на розгляд РМСБО) і як слід застосовувати вимоги чинних Стандартів

бухгалтерського обліку МСФЗ. На вебсайті Фонду МСФЗ зазначено, що вони «мають розглядатися як корисні, інформативні та переконливі». На практиці очікується, що суб'єкти господарювання, які складають звітність відповідно до Стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ, будуть враховувати і дотримуватись рішень порядку денного, і саме такого підходу дотримуються регулятори ринку цінних паперів у всьому світі. Наприкінці 2025 року

Нові стандарти, інтерпретації та поправки, що набули чинності

МСБО 21:8 Для валюти наявна можливість обміну на іншу валюту, якщо суб'єкт господарювання має змогу одержати іншу валюту у строк, що передбачає звичайну адміністративну затримку, та через ринок чи механізм обміну, на якому операція обміну створює забезпечені правовою санкцією права та обов'язки.

МСБО 21:19А Суб'єкт господарювання оцінює валютний курс «спот» на дату оцінки, якщо для валюти немає можливості обміну на іншу валюту (відповідно до положень пунктів 8, 8А–8Б та А2–А10) станом на таку дату. Мета суб'єкта господарювання під час оцінювання валютного курсу

«спот» полягає у відображенні курсу, за яким відбулася б звичайна операція обміну на дату оцінки між учасниками ринку за економічних умов, що склалися.

МСБО 21:57А Якщо суб'єкт господарювання оцінює валютний курс «спот» через неможливість обміну валюти на іншу валюту (див. пункт 19А),

суб'єкт господарювання розкриває інформацію, що дає змогу користувачам його фінансової звітності зрозуміти, яким чином неможливість обміну валюти на іншу валюту впливає чи, згідно з

очікуваннями, впливатиме на фінансові результати, фінансовий стан і грошові потоки суб'єкта господарювання. Для досягнення цієї мети суб'єкт господарювання розкриває інформацію про:

а) характер і фінансові впливи неможливості обміну валюти на іншу валюту; б) валютний курс (валютні курси) «спот», що використовуються;

в) процес оцінки; та

г) ризики, на які суб'єкт господарювання наражається через неможливість обміну валюти на іншу валюту.

Зміни до МСБО 1 "Подання фінансової звітності" – "Класифікація зобов'язань як поточні та непоточні".

Уточнено, що зобов'язання класифікується як непоточне, якщо суб'єкт господарювання має право відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на 12 місяців – це право має існувати на дату закінчення звітного періоду. Право відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на 12 місяців після закінчення звітного періоду має бути реальним і має існувати на дату закінчення звітного періоду, незалежно від того, чи суб'єкт господарювання планує скористатися цим правом.

Якщо право відстрочити врегулювання зобов'язання залежить від виконання суб'єктом господарювання певних умов, то таке право існує на дату закінчення звітного періоду тільки в тому випадку, якщо суб'єкт господарювання виконав ці умови на дату закінчення звітного періоду. Необхідно виконати ці умови на дату закінчення звітного періоду, навіть якщо перевірка їх виконання здійснюється кредитором пізніше. На класифікацію зобов'язання не впливає ймовірність того, що суб'єкт господарювання використає своє право відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на 12 місяців після закінчення звітного періоду.

Зміни до МСБО 1 "Подання фінансової звітності" – "Непоточні зобов'язання із спеціальними умовами" передбачають, що, суб'єкт господарювання може класифікувати зобов'язання, що виникають за кредитною угодою, як непоточні, якщо право суб'єкта господарювання відстрочити погашення цих зобов'язань обумовлене виконанням суб'єктом господарювання спеціальних умов протягом дванадцяти місяців після завершення звітного періоду.

Зокрема, в примітках необхідно буде розкрити інформацію, що дає змогу користувачам фінансової звітності зрозуміти ризик того, що зобов'язання можуть стати такими, що підлягають поверненню протягом 12 місяців після завершення звітного періоду:

а) інформацію про спеціальні умови (включно з характером спеціальних умов і тим, коли від суб'єкта господарювання вимагається їх виконувати) та балансову вартість пов'язаних зобов'язань;

б) факти та обставини, якщо такі існують, які вказують на те, що суб'єктові господарювання може бути складно виконувати спеціальні умови: наприклад, про те, що суб'єкт господарювання протягом звітного періоду чи після його завершення вчинив дії, спрямовані на уникнення чи обмеження наслідків потенційного порушення.

Зміни до МСФЗ 16 "Оренда" пояснюють, як суб'єкт господарювання відображає в обліку продаж і зворотну оренду після дати операції.

Операція продажу з подальшою орендою – це операція, за якою суб'єкт господарювання продає актив і орендує той самий актив у нового власника на певний період часу.

Внесені зміни доповнюють вимоги МСФЗ 16 щодо продажу та зворотної оренди, тим самим підтримуючи послідовне застосування цього стандарту. А саме, змінами уточнено, що орендар-продавець не визнає ніякої суми прибутку або збитку, що стосується права користування, збереженого за орендарем-продавцем. Разом з тим, це не позбавляє орендаря-продавця права визнавати у прибутку або збитку будь-який прибуток або збиток, пов'язаний з частковим або повним припиненням такої оренди.

Змінами до МСФЗ 7 "Звіт про рух грошових коштів" та МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" – "Угоди фінансування постачальників" передбачено вимоги до розкриття інформації про свої угоди фінансування постачальників, яка надає користувачам фінансової звітності можливість оцінювати вплив таких угод на зобов'язання та рух грошових коштів суб'єкта господарювання та його експозицію щодо ризику ліквідності.

Ключові зміни до МСФЗ 7 та МСБО 7 включають вимоги до розкриття:

- умов угод про фінансування;
- балансової вартості фінансових зобов'язань, що є частиною угод про фінансування постачальників та статті, в яких відображені ці зобов'язання;
- балансової вартості фінансових зобов'язань, за якими постачальники вже отримали оплату від постачальників фінансових послуг;
- діапазону строків оплати як за фінансовими зобов'язаннями, які є частиною цих угод.

Згідно з змінами, суб'єкти господарювання мають розкривати тип та вплив негрошових змін балансової вартості фінансових зобов'язань, які є частиною угоди про фінансування постачальників.

Зміни набувають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2024 року або після цієї дати, протягом першого року порівняльна інформація не потрібна.

Зміни до МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів" – "Відсутність конвертованості" є обов'язковими до застосування з 01.01.2026. Раннє застосування дозволено.

Зміни стосуються визначення конвертованої (обмінюваної) валюти. Стандарт доповнено визначенням, що таке конвертована валюта, настановами, як визначити чи є валюта конвертованою, як визначити спот-курс, якщо валюта не є конвертованою, та як розкрити це у фінансовій звітності.

Необхідно визначити, чи обмінюється валюта на інші. Якщо валюта не є конвертованою/обмінюваною, суб'єкт господарювання оцінює спот-курс та розкриває інформацію, яка дає змогу користувачам фінансової звітності зрозуміти, як валюта, що не обмінюється на іншу

валюту, впливає або очікується, що впливатиме, на фінансові результати діяльності, фінансовий стан та грошові потоки суб'єкта господарювання.

Для досягнення цієї мети суб'єкт господарювання розкриває інформацію про:

а) характер і фінансові наслідки того, що валюта не є конвертованою;

б) використаний(і) спот-курс(и);

в) процес оцінки;

г) ризики, на які наражається суб'єкт господарювання через те, що валюта не є конвертованою.

Некотирувані пайові цінні папери Справедлива вартість визначається дисконтуванням грошових потоків	— Середньозважена вартість капіталу (від X% до X%; середньозважений показник X%) — Довгострокові темпи зростання доходу (від X% до X%; середньозважений показник X%) — Довгострокова операційна маржа до оподаткування (від X% до X%; середньозважений показник X%) – Знижки на недостатню ліквідність (X% до X%; середньозважений показник X%) – Премія за контроль (від X% до X%; середньозважений показник X%)	Збільшений довгостроковий темп зростання доходу і довгострокова операційна маржа до оподаткування на X% і нижча середньозважена вартість капіталу (-X%) збільшать СВ (справедливу вартість) на $ XX; нижчий довгостроковий темп зростання доходу і довгострокова операційна маржа до оподаткування (-X%) і більш висока середньозважена вартість капіталу (X%) зменшать СВ на $ X

МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості»

У наступній В таблиці подані методи оцінки, використані при визначенні справедливої вартості в межах Рівня 3, включно з використаними основними неспостережуваними вхідними даними і зв'язком між неспостережуваними вхідними даними і справедливою вартістю [МСФЗ 13:93(г) та (є)(і)(ii)].Стаття і метод оцінки Ключові неспостережувані дані

Зв'язок між не спостережуваними ключовими вхідними даними і справедливою вартістю.

Будівлі Справедлива вартість визначається шляхом застосування дохідного методу, заснованого на оцінці орендної вартості об'єкта. Ставки дисконтування, гранична прибутковість, очікувана частка вакантних площ і темпи зростання орендної плати оцінюються зовнішнім оцінювачем або керівництвом на підставі порівнянних угод і галузевих даних.	— Ставка дисконтування (від 10% до 18%; середньозважений — Гранична прибутковість (від X% до X%; — Очікувана частка вакантних площ (від X% до X%; середньозважений показник X%) — Темп зростання орендної плати (від X% до X%; середньозважений показник X%)

Наразі Керівництво Товариства продовжує оцінювати вплив цих стандартів на фінансову звітність Товариства. Передбачається незначний вплив цих стандартів на фінансову звітність.

Зіставність (Comparability): Користувачі повинні мати змогу порівнювати звітність за різні періоди та з іншими компаніями.

Достовірне представлення (Faithful Representation): Звітність повинна бути повною, нейтральною та вільною від помилок.

Доречність (Relevance): Інформація має бути важливою для прийняття рішень. Вона має прогнозну або підтверджувальну цінність.

Виправлення помилок

Ця фінансова звітність не містить виправлення помилок попередніх звітних періодів.

Розкриття інформації за статтями фінансової звітності

Нижче розкрито інформацію за статтями фінансової звітності за виключенням тих, що були розкриті безпосередньо в Балансі (Звіті про фінансовий стан) та Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід).

5.1 Активи

5.1.1 Нематеріальні активи

Нижче в таблиці наведена інформація щодо нематеріальних активів Товариства станом на 31.12.2024 р. та 31.12.2025р. (рядки 1000,1001 та 1002 Балансу (Звіту про фінансовий стан):

Програмне забезпечення

Первісна вартість Залишок на 31.12.2024	34	Первісна вартість Залишок на 31.12.2025	34
Накопичена амортизація на 31.12.2024	19	Накопичена амортизація на 31.12.2025	23
Залишкова вартість на 31.12.2024	15	Залишкова вартість на 31.12.2025	11

5.1.2 Основні засоби

Станом на 31.12.2024р. та 31.12.2025р. основні засоби Товариства представлені наступним чином (рядки 1010,1011 та 1012 Балансу (Звіту про фінансовий стан):

Первісна вартість Залишок на 31.12.2024	1290	Первісна вартість Залишок на 31.12.2025	1372
Накопичена амортизація на 31.12.2024	1198	Накопичена амортизація на 31.12.2025	1200
Залишкова вартість на 31.12.2024	91	Залишкова вартість на 31.12.2025	172

5.1.3 Дебіторська заборгованість за послуги

Використання оцінок і припущень.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва оцінок і припущень, які впливають на відображення в звітності сум активів і зобов'язань і на розкриття інформації про потенційні активи і зобов'язання на дату складання бухгалтерського балансу. Фактичні результати можуть відрізнятися від поточних оцінок. Ці оцінки періодично переглядаються, і у разі потреби коригувань, такі зміни відображуються у складі фінансових результатів за період, коли про них стає відомо.

Судження щодо справедливої вартості активів Товариства

Справедлива вартість інвестицій, що активно обертаються на організованих фінансових ринках, розраховується на основі поточної ринкової вартості на момент закриття торгів на звітну дату. В інших випадках оцінка справедливої вартості грунтується на судженнях щодо передбачуваних майбутніх грошових потоків, існуючої економічної ситуації, ризиків, властивих різним фінансовим інструментам, та інших факторів з врахуванням вимог МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості».

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Таблиця 4

Класи активів та зобов'язань	Методики оцінювання	Метод оцінки	Вихідні дані
Грошові кошти та їх еквіваленти	Первісна оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості	Ринковий	Офіційні курси НБУ
Депозити (крім депозитів до запитання)	Первісна оцінка депозиту здійснюється за його справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює його номінальній вартості. Подальша оцінка депозитів у національній валюті здійснюється за справедливою вартістю очікуваних грошових потоків	Дохідний (дисконтування грошових потоків)	Ставки за депозитами, ефективні ставки за депозитними договорами
Дебіторська заборгованість	Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки. Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за амортизованою собівартістю із застосуванням методу ефективного відсотка, крім тієї, яка призначена як така,	Ринковий, дохідний, витратний	Дані оцінки професійних оцінювачів. Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки

	що оцінюється за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку		
Поточні зобов'язання	Первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення	Витратний	Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки

Судження щодо змін справедливої вартості фінансових активів

Керівництво Товариства вважає, що облікові оцінки та припущення, які мають стосунок до оцінки фінансових інструментів, де ринкові котирування не доступні, є ключовим джерелом невизначеності оцінок, тому що:

а) вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та

б) вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Якби керівництво Товариства використовувало інші припущення щодо відсоткових ставок, волатильності, курсів обміну валют, кредитного рейтингу контрагента, дати оферти і коригувань під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток.

Використання різних маркетингових припущень та/або методів оцінки також може мати значний вплив на передбачувану справедливу вартість.

5.1.4 Вплив використання закритих вхідних даних (3-го рівня) для періодичних оцінок справедливої вартості на прибуток або збиток

У 2025році змін які вплинули на прибуток або збиток не відбувалось.

5.2. Рівень ієрархії справедливої вартості, до якого належать оцінки справедливої вартості

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю	**1 рівень (ті, що мають котирування, та спостережувані)**		**2 рівень (ті, що не мають котирувань, але спостережувані)**		**3 рівень (ті, що не мають котирувань і не є спостережуваними)**		**Усього**	
	2024	**2025**	**2024**	**2025**	**2024**	**2025**	**2024**	**2025**
Дата оцінки	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
Інвестиційна нерухомість	-	-	-	-	-	-	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиції доступні для продажу	-	-	-	-	-	-	-	-

Інвестиції, до погашення	-	-	-	-	-	-	-	-
Фінансова оренда	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Переміщення між 1-м та 2-м рівнями ієрархії справедливої вартості

У 2025 році переведень між рівнями ієрархії не було.

5.4. Рух активів, що оцінюються за справедливою вартістю з використанням вхідних даних 3-го рівня ієрархії

Класи активів, оцінених за справедливою вартістю з використанням 3-го рівня ієрархії	Залишки станом на 31.12.2025р.	Придбання (продаж, погашення)	Залишки станом на 31.12.2024 р.	Стаття (статті) у прибутку або збитку, у якій прибутки або збитки визнані
Довгострокова дебіторська заборгованість	–	–	–	–

5.5. Інші розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості»

Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю

(тис. грн.)

	Балансова вартість		Справедлива вартість	
	2024	2025	2024	2025
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи. Послуги	-	-	-	-
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	743	1931	743	1931
Грошові кошти та їх еквіваленти	170496	180 110	170496	180 110
Поточна кредиторська заборгованість за товари (роботи, послуги)	-	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	-	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	-	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за	-	-	-	-

розрахунками з оплати праці				

Керівництво Товариства вважає, що наведені розкриття щодо застосування справедливої вартості є достатніми, і не вважає, що за межами фінансової звітності залишилась будь-яка суттєва інформація щодо застосування справедливої вартості, яка може бути корисною для користувачів фінансової звітності.

Судження щодо очікуваних термінів утримування фінансових інструментів

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

Судження щодо виявлення ознак знецінення активів

На кожну звітну дату Товариство проводить аналіз дебіторської заборгованості, іншої дебіторської заборгованості та інших фінансових активів на предмет наявності ознак їх знецінення. Кредитний ризик визнається виходячи з власного професійного судження керівництва за наявності об'єктивних даних, що свідчать про зменшення передбачуваних майбутніх грошових потоків, або на підставі звіту суб'єкта оціночної діяльності, що має відповідний сертифікат .

Припущення про функціонування Товариства в найближчому майбутньому.

Фінансова звітність підготовлена виходячи з припущення про можливість функціонування Товариства в майбутньому, яка передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань в ході звичайної діяльності. Управлінському персоналу не відомо про будь-які події або умови, які можуть (окремо або разом) стати підставою для значних сумнівів у здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, крім наявності в Україні політичної та економічної кризи.

Таким чином, фінансова звітність не містить будь-яких коригувань відображених сум активів, які були б необхідні, якби Товариство було неспроможне продовжувати свою діяльність в майбутньому.

Станом на 31.12.2024 р. дебіторська заборгованість Товариства представлена наступним чином (рядки 1125, 1040 Балансу (Звіту про фінансовий стан)):

Видані кредити	24 327
Резерв під знецінення кредитів	(7)
Дисконт	(19)
Всього	**24301**

Станом на 31.12.2025р. дебіторська заборгованість Товариства представлена наступним чином (рядок 1125, 1040 Балансу (Звіту про фінансовий стан)):

Видані кредити	8 076
Амортизована премія	(1055)
Всього	**7021**
Видані кредити ТОВ ФК Центрофінанс (рядок балансу 1040)	11 000
Амортизована премія	(5410)
Всього	**5590**

Дебіторська заборгованість за послуги (рядок 1125 Балансу) станом на 31.12.2025 року становить 7 021 тис.грн. та включає тіло короткотермінового кредиту у сумі 6 828 тис. грн.кредити фізичних осіб на суму 620 тис. грн . Найбільшу частку у структурі короткотермінового кредиту юридичних осіб станом на 31.12.2025року займає:

1) короткотерміновий кредит виданий ТОВ "Перша Еквайрінгова компанія" залишок станом на 31.12.2025 становить 6 208 тис. грн. (22%) згідно договору № 941, 968 від 25.09.2025р. Кредит надано по 29.09.2026р.
2) видано довгострокова позика ФК Центрофінанс (не відновлювальна кредитна лінія) у розмірі 40 млн.грн, видано станом на 01 січня 2026 року 11,0 млн грн., що становить 39 % загалнього кредитного портфелю Товариства (рядок балансу 1040)
3) Видані кредити фізичним особам становлять 3,4 % (620 тис грн.).
4) Середньостроковий кредит Адвокадське бюро «Ангеліни Сальникової» 2810 тис грн. під 5% річних на термін з 08.04.2024 по 050.4.2027 Договір № 974 (залишок 1248 тис.грн) .

Дебіторська заборгованість за послуги (рядок 1125 Балансу) станом на 31.12.2024 року становить 24 302 тис.грн. та включає тіло короткотермінового кредиту у сумі 22 619 тис. грн. .кредити фізичних осіб на суму 1707 тис. грн за мінусом резерву очікуваних кредитних збитків у сумі 7 тис.грн. Найбільшу частку у структурі короткотермінового кредиту юридичних осіб станом на 31.12.2024 року займає:

1) короткотерміновий кредит виданий ТОВ "Файн-ел" станом на 31.12.2024 залишок становить 171 тис. грн. згідно договору №675 від 28.05.2019 р. Кредитний договір діє до 30.03.2025р. Кредит надається у формі відновлювальної кредитної лінії з максимальним лімітом заборгованості 25 000 тис.грн. Відсоткова ставка – 0.1 % річних. Кредитні кошти надаються на підставі заяви на видачу траншу. У 2024 році кредит не надавався.
2) короткотерміновий кредит виданий ТОВ "Перша Еквайрінгова компанія" залишок станом на 31.12.2024 становить 3545,00 тис. грн. згідно договору № 941 від 28.09.2021р. Кредит надано по 29.09.2025р.Кредитний договір № 968 від 25.09.2023 строком до 25.09.2025. на суму 5300 тис грн., .Кредитний договір № 965 від 27.06.2023 строком до 28.06.2025. на суму 760 тис грн.. .
3) .Короткотермновий креждит ТОВ «Мальва пасаж» Кредитний договір № 972 від 15.02.2024 строком до 15.05.2024. на суму 12300 тис грн., під 5% річних забезпечений іпотекою.
4)середньостроковий кредит Адвокадське бюро «Ангеліни Сальникової» 2810 тис грн. під 5% річних на термін з 08.04.2024 по 05.4.2027 Договір № 974 (залишок 534+дисконт1807 тис.грн) .
6)Короткотерміновий кредит ФО Рожнів Валентин Романович на суму 8700,00 тис грн. під 5% ріних виднано в за рік 1700 тис.

Таблиця 5.6 Кредити та заборгованість клієнтів

	31.12.2025	31.12.2024
Кредити юридичним особам	18 456	22 619
Кредити фізичним особам – цільові споживчі кредити	-	-
Іпотечні кредити фізичних осіб	-	-
Кредити надані для підтримки сільського господарства	-	-
Інші кредити фізичним особам	620	1707
Дисконт	**(6456)**	**(7) /25/**
Усього кредитів за мінусом резервів	**12620**	**24 302**

Таблиця 5.7 Аналіз зміни резервів під заборгованість за кредитами

Рух резервів	**2025**	**2024**
Залишок за станом на 1 січня	**0**	**1351**
(Збільшення)/ зменшення резерву під знецінення протягом періоду		**-1302**
Списання безнадійної заборгованості за рахунок резерву	**0**	
Залишок за станом на кінець періоду	**0**	**31**

5.8 Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів

Станом на 31.12.2025р. дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів представлена наступним чином (рядок 1140 Балансу (Звіту про фінансовий стан)):

Нараховані, але не отримані відсотки за виданими кредитами	172
Нараховано, але не отримана комісія по гарантіям	10
Всього	182

Станом на 31.12.2024р. дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів представлена наступним чином (рядок 1140 Балансу (Звіту про фінансовий стан)):

Нараховані, але не отримані відсотки за виданими кредитами ФО	70
Сформовано резерв під сумнівні нараховані відсотки ФО	23
	47

Нараховані, але не отримані відсотки за виданими кредитами ЮО	1275
Сформовано резерв під сумнівні нараховані відсотки ЮО	0
Всього	1322

5.9 Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти Компанії зберігаються на поточних банківських рахунках та в Операційних касах. Облік грошових коштів і розрахунків готівковими грошовими коштами здійснюється згідно чинного законодавства стосовно ведення касових операцій.

У своїй інвестиційній діяльності керівництво Компанії дотримується виваженої політики, оскільки в тих економічних умовах, які склалися в нашій країні на даний час, дуже важливо вчасно та виважено диверсифікувати ризики. Для повсякденної роботи та для розміщення інвестиційних ресурсів Компанія вибирає тільки високонадійних партнерів у банківському секторі.

На дату складання фінансової звітності згідно МСБО 21 «Вплив змін валютних курсів» всі монетарні статті, що враховуються в іноземній валюті перераховуються та відображаються в Балансі за курсом НБУ на дату складання звітності.

Курсові різниці, що виникають при перерахунку відображаються підсумком у звіті про фінансові результати того періоду, в якому вони виникли.

Станом на 31.12.2025 року гроші та їх еквіваленти складають 180 110 тис.грн.

- на поточних рахунках Товариства в національній валюті – 238 тис. грн;
- готівкові кошти в національній валюті в касах Товариства – 179 872 тис. грн.

№ з/п	Найменування банківської установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер	Валюта рахунку (вид металу)	Рейтинг банківської установи станом на 31.12.23 р.	Балансова вартість, тис.грн
1	АТ КРЕДОБАНК	0014360920	980	uaAAA	158
2	АТ Ощадбанк	0000032129	980	uaAAA	0,6
3	АБ УКРГАЗББАНК	[redacted]	980	uaAAA	
4	АТ ПУМБ	[redacted]	980	uaAAA	0,3
5	АТ БАНК УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ	[redacted]	980	uaAAA	79,1

Станом на 31.12.2024 року гроші та їх еквіваленти складають 170 498 тис.грн.

- на поточних рахунках Товариства в національній валюті – 108 тис. грн;
- готівкові кошти в національній валюті в касах Товариства – 170 390 тис. грн.

№ з/п	Найменування банківської установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер	Валюта рахунку (вид металу)	Рейтинг банківської установи станом на 31.12.24 р.	Балансова вартість, тис.грн
1	АТ Правекс-Банк	0014360920	980	uaAAA	106
2	АТ Ощадбанк	0000032129	980	uaAAA	2

Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи зазнав кредитний ризик значного зростання з моменту первісного визнання. При виконанні такої оцінки Товариство аналізує інформацію щодо незалежної рейтингової оцінки кредитного рейтингу банківських установ, в яких розміщені його кошти.

Кредитний рейтинг усіх банківських установ, в яких розміщені грошові кошти становить uaAAA, AA(ukr), AAA(ukr),uaAA+ рівень.

Кредитний ризик за розміщеними коштами Товариство оцінює як низький. При розміщенні коштів в банку з високою надійністю (інвестиційний рівень рейтингу uaAAA, uaAA, uaA, uaBBB та банки, що мають прогноз "стабільний», що присвоюється рейтинговими агентствами, які внесені до Державного реєстру упов-новажених рейтингових агентств НКЦПФР) Товариство не формує резерв збитків.

Активи, що класифіковані Товариством як грошові кошти та їх еквіваленти, не мають обмежень у використанні. Звіт про рух грошових коштів складався за прямими методом. У звіті відображено рух грошових коштів від операційної та не операційної (інвестиційної та фінансової) діяльності.

Станом на 31.12.2025 р. стаття представлена грошовими коштами на поточних рахунках в банках та на транзитному рахунку (рядки 1165 Балансу (Звіту про фінансовий стан)):

Грошові кошти на поточних рахунках у банках	238
Готівка в касі	209180
Сформований резерв під сумнівні грошові кошти в касах Товариства	(29308)
Всього	**180110**

Станом на 31.12.2024 р. стаття представлена грошовими коштами на поточних рахунках в банках та на транзитному рахунку (рядки 1165 Балансу (Звіту про фінансовий стан)):

Грошові кошти на поточних рахунках у банках	108
Готівка в касі	199942
Сформований резерв під сумнівні грошові кошти	(29552)
Всього	**170498**

5.1.6 Розрахунки з іншими дебіторами

Станом на 31.12.2024 р. стаття представлена наступним чином (рядок 1155 Балансу (Звіту про фінансовий стан)):

Забезпечувальний платіж по факторингу ТОВ Фінансова компанія "УКРФІНСТАНДАРТ»	338
ПФД	335
Переплата по ЕСВ	
Переплата ВЗ	61
Дебіторська заборгованість за результатами ревізії каси(недостача)	1
Штрафи	8
Всього	**743**

Станом на 31.12.2025 р. стаття представлена наступним чином (рядок 1155 Балансу (Звіту про фінансовий стан)):

Забезпечувальний платіж по факторингу ТОВ Фінансова компанія "УКРФІНСТАНДАРТ»	338
Надана повортно-фінансова допомога	1593
Всього	**1931**

6.2 Пасиви

6.2.1 Власний капітал

Розкриття інформації щодо обліку власного капіталу в усіх суттєвих аспектах відповідає вимогам Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Станом на 31.12.2024 року зареєстрований статутний капітал ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» становить 155 000 000 (сто п'ятдесят п'ять мільйонів) грн. 00 коп. і формувався таким чином:

Первинні ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ УЧАСНИКІВ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» були проведені 12 січня 2016 року (Протокол Загальних зборів учасників №1 від 12.01.2016р.). Відповідно до протоколу Загальних зборів учасників було прийняте рішення про створення ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» та для забезпечення діяльності Товариства сформувати статутний капітал у розмірі 7 000 000,00 (сім мільйонів) гривень 00 копійок .

Відповідно до Протоколу Загальних зборів учасників №1 від 12.01.2016 року засновниками ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»

є :

- юридична особа – ПП «ЛК-Капітал» (Код ЄДРПОУ засновника: 35517174);

Внесення грошових коштів учасником до Статутного капіталу ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»:

Таблиця 2

Дата	№ платіжного доручення	Засновник	Сума, грн.

27.01.2016	100	ПП «ЛК «Капітал»	7 000 000,00

25 квітня 2016 року (Протокол №5 Загальних зборів учасників «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» від 25.04.2016) було прийнято рішення про збільшення зареєстрованого статутного капіталу до 20 000 000,00 грн. (двадцяти мільйонів гривень 00 копійок) за рахунок додаткового вкладу учасника ПП «ЛК-Капітал» .

Внесення грошових коштів учасником до Статутного капіталу ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»:

Таблиця 3

Дата	№ платіжного доручення	Засновник	Сума, грн.
28.04.2016	1	ПП «ЛК «Капітал»	8 000 000,00
13.05.2016	9	ПП «ЛК «Капітал»	5 000 000,00
		Всього	13 000 000,00

25 лютого 2017 року (Протокол №2 Загальних зборів учасників «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» від 25.02.2017) було прийнято рішення про збільшення зареєстрованого статутного капіталу до 60 000 000,00 грн. (шістдесят мільйонів гривень 00 копійок) за рахунок додаткового вкладу учасника ПП «ЛК-Капітал» .

Внесення грошових коштів учасником до Статутного капіталу ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»:

Таблиця 4

Дата	№ платіжного доручення	Засновник	Сума, грн.
31.01.2017	324	ПП «ЛК «Капітал»	16 425 000,00
02.02.2017	331	ПП «ЛК «Капітал»	3 575 000,00
20.04.2017	12	ПП «ЛК «Капітал»	8 035 500,00
20.04.2017	13	ПП «ЛК «Капітал»	1 964 500,00
23.05.2017	60	ПП «ЛК «Капітал»	3 820 000,00
23.05.2017	59	ПП «ЛК «Капітал»	3 180 000,00
25.05.2017	67	ПП «ЛК «Капітал»	3 000 000,00
		Всього	40 000 000,00

06 червня 2017 року (Протокол №9 Загальних зборів учасників «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» від 06.06.2017) було прийнято рішення про збільшення зареєстрованого статутного капіталу до 150 000 000,00 грн. (сто п'ятдесят мільйонів гривень 00 копійок) за рахунок додаткового вкладу учасника ПП «ЛК-Капітал» .

Внесення грошових коштів учасником до Статутного капіталу ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»:

Таблиця 5

Дата	№ платіжного доручення	Засновник	Сума, грн.
07.06.2017	100	ПП «ЛК «Капітал»	5 300 000,00
08.06.2017	103	ПП «ЛК «Капітал»	1 700 000,00

13.06.2017	111	ПП «ЛК «Капітал»	5 000 000,00
16.06.2017	115	ПП «ЛК «Капітал»	8 500 000,00
16.06.2017	116	ПП «ЛК «Капітал»	1 500 000,00
19.06.2017	117	ПП «ЛК «Капітал»	1 500 000,00
19.06.2017	119	ПП «ЛК «Капітал»	1 500 000,00
19.06.2017	120	ПП «ЛК «Капітал»	2 800 000,00
20.06.2017	128	ПП «ЛК «Капітал»	200 000,00
20.06.2017	130	ПП «ЛК «Капітал»	4 000 000,00
21.06.2017	135	ПП «ЛК «Капітал»	3 000 000,00
22.06.2017	137	ПП «ЛК «Капітал»	4 000 000,00
23.06.2017	140	ПП «ЛК «Капітал»	3 243 800,00
23.06.2017	142	ПП «ЛК «Капітал»	756 200,00
23.06.2017	143	ПП «ЛК «Капітал»	2 500 000,00
23.06.2017	144	ПП «ЛК «Капітал»	3 500 000,00
18.07.2017	150	ПП «ЛК «Капітал»	1 000 000,00
19.07.2017	152	ПП «ЛК «Капітал»	3 000 000,00
26.07.2017	171	ПП «ЛК «Капітал»	2 000 000,00
26.07.2017	172	ПП «ЛК «Капітал»	1 000 000,00
27.07.2017	173	ПП «ЛК «Капітал»	2 000 000,00
15.08.2017	217	ПП «ЛК «Капітал»	2 000 000,00
15.08.2017	218	ПП «ЛК «Капітал»	1 000 000,00
18.08.2017	230	ПП «ЛК «Капітал»	2 000 000,00
19.08.2017	231	ПП «ЛК «Капітал»	1 000 000,00
21.08.2017	234	ПП «ЛК «Капітал»	1 500 000,00
22.08.2017	239	ПП «ЛК «Капітал»	1 500 000,00
23.08.2017	249	ПП «ЛК «Капітал»	1 500 000,00
23.08.2017	251	ПП «ЛК «Капітал»	500 000,00
23.08.2017	252	ПП «ЛК «Капітал»	500 000,00
29.08.2017	258	ПП «ЛК «Капітал»	1 800 000,00
29.08.2017	259	ПП «ЛК «Капітал»	1 200 000,00
31.08.2017	264	ПП «ЛК «Капітал»	1 500 000,00
01.09.2017	268	ПП «ЛК «Капітал»	2 400 000,00
01.09.2017	269	ПП «ЛК «Капітал»	1 100 000,00
08.09.2017	289	ПП «ЛК «Капітал»	1 000 000,00
14.09.2017	305	ПП «ЛК «Капітал»	2 000 000,00
14.09.2017	306	ПП «ЛК «Капітал»	500 000,00
15.09.2017	312	ПП «ЛК «Капітал»	1 582 000,00
18.09.2017	315	ПП «ЛК «Капітал»	1 500 000,00
20.09.2017	325	ПП «ЛК «Капітал»	2 500 000,00
21.09.2017	327	ПП «ЛК «Капітал»	2 000 000,00
25.09.2017	337	ПП «ЛК «Капітал»	1 418 000,00
		Всього	90 000 000,00

06 червня 2017 року (Протокол №9 Загальних зборів учасників «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» від 06.06.2017) було прийнято рішення про збільшення зареєстрованого статутного капіталу до 155 000 000,00 грн. (сто п'ятдесят п'ять мільйонів гривень 00 копійок) за рахунок додаткового вкладу учасника ПП «ЛК-Капітал» .

Внесення грошових коштів учасником до Статутного капіталу ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»:

Таблиця 6

Дата	№ платіжного доручення	Засновник	Сума, грн.
15.12.2017	7	ПП «ЛК «Капітал»	2 400 000,00
18.12.2017	8	ПП «ЛК «Капітал»	2 600 000,00
Всього			5 000 000,00

Таким чином, станом на 31.12.2023р. розмір Зареєстрованого (пайового) капіталу ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» складає 155 000 000,00 (сто п'ятдесят п'ять мільйонів) гривень 00 копійок, що відповідає установчим документам Товариства, і сформований внесками учасників Товариства відповідно до вимог Господарського кодексу України та сплачено виключно грошовими коштами в повному обсязі в сумі 155 000 000,00 (сто п'ятдесят п'ять мільйонів) гривень 00 копійок. Несплачена частка відсутня.

Станом на 31.12.2025 року власний капітал Товариства :	
Зареєстрований капітал	123 000
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	2 926
Резервний капітал	19 630
Всього	**145 556**

Станом на 31.12.2024 року власний капітал Товариства :	
Зареєстрований капітал	123 000
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	8 944
Резервний капітал	10 687
Всього	**142 631**

6.2.2 Поточні зобов'язання і забезпечення

Станом на 31.12.2025р. поточні зобов'язання та забезпечення Товариства представлені наступним чином (рядки 1610, 1615, 1620, 1630, 1660 та 1690 Балансу (Звіту про фінансовий стан):

Податок на прибуток	9
Поточні забезпечення:	
забезпечення виплат відпусток	*288*
Інші поточні зобов'язання (позика, поворотно-фінансова допомога, гарантії)	37418
Всього	**37 252**

6.2.2.1 Довгострокові зобов'язання і забезпечення

Станом на 31.12.2025р. довгострокові зобов'язання Товариства представлені наступним чином рядок 1515 Балансу (Звіту про фінансовий стан):

Позика отримана від учасника	11 970
Всього	**11 970**

Станом на 31.12.2024р. поточні зобов'язання та забезпечення Товариства представлені наступним чином (рядки 1615, 1620, 1630, 1660 та 1690 Балансу (Звіту про фінансовий стан):

заборгованість за товари, роботи послуги	0
розрахунками з бюджетом	14
у тому числі податку на прибуток	*0*
розрахунками з оплати праці	0
Поточні забезпечення:	
забезпечення виплат відпусток	*260*
Інші поточні зобов'язання (позика, поворотно-фінансова допомога)	54 275
Всього	**54 549**

У складі інших довгострокових зобов'язань (рядок 1515 Балансу (Звіту про фінансовий стан) відображені **позика надана учасником Товариства ПП ЛК .**
Поворотна фінансова допомога підлягає поверненню Товариством за вимогою.

7.3 Доходи

Доходи Товариства за 2025 і 2024 роки представлені доходами від операційної діяльності (рядок 2000 Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), іншими операційними доходами, фінансовими доходами та іншими доходами (рядки 2120, 2220, 2240 Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід):

2024 рік

Доходи від основної діяльності (нараховані відсотки по кредитам)	***3461***
Інші операційні доходи:	***57 408***
Доходи від купівлі-продажу іноземної валюти	57309
Штрафи за невчасно повернуті кредити та відсотки по кредитам	6
Відшкодування раніше списаних активів	91
Інші доходи від операційної діяльності	2
Інші фінансові доходи:	**513**
Дисконтування кредитів	513
Всього	**61 382**

2025 рік

Операційні доходи		79 986
Інші операційні доходи:		
		54 048
Доходи від курсових різниць		25 836
Доходи від списання кредитрської заборгованості	102	
Інші доходи		
Фінансові доходи (дисконтування)	607	
Процентні доходи	4 344	
Комісійні доходи по наданим гарантіям	10	
Всього		**84 947**

7.4 Витрати

7.4.1 Адміністративні витрати

Інформація про склад адміністративних витрат за період, що закінчився 31.12.2024 р., наведена нижче:

Заробітна плата	2329
Відрахування на соціальні заходи	478
Амортизація основних засобів	110
Господарськи витрати (оренда, комунальні послуги, ТМЦ, госп витрати, витрати на обслуговування РКО)	1484
Всього	**4 401**

Інформація про склад адміністративних витрат період , що закінчився 31.12.2025р., наведена нижче:

Заробітна плата	2 183
Відрахування на соціальні заходи	441
Амортизація основних засобів	4
Господарськи витрати (оренда, комунальні послуги, ТМЦ, госп витрати, витрати на обслуговування РКО)	2101
Всього	**4 729**

7.4.2 Операційні витрати

Операційні курсові різниці	66 535
Штрафи	3 121
Всього	**69 656**

7.4.3 Інші витрати

Інформація про фінансові та інші витрати за період, що закінчився 31.12.2024р., наведена нижче (рядки 2250, 2270 Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід):

Фінансові витрати по дисконтуванню активів	2143
Всього	**2143**

Інформація про фінансові та інші витрати за період, що закінчився 31.12.2025 р., наведена нижче (рядки 2250, 2270 Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід):

Фінансові витрати по дискотуванню активів	5503
Всього	**5503**

8.Податок на прибуток

Товариство нараховує податки на підставі даних податкового обліку, який воно веде і готує відповідно до вимог податкового законодавства України, які можуть відрізнятися від МСФЗ. Відповідно до податково законодавтва вирати пов'язані з нарахуванням резервів на сумнівні борги ддається до сукупного доходу і оподатковується на загальних підставах. Ставка податку на прибуток підприємств України становила 18%. Сума нарахованого податку за 2025 рік – 2 032 тис.грн., за рік 2024 – 1975 тис.грн.

8.Умовні і контракті зобов'язання

8.1. Зобов`язання за капітальними витратами

Станом на 31.12.2025 р. Товариство не мало зобов`язань за капітальними витратами.

8.2 Активи у заставі й обмежені для використання

Активи Товариства на 31.12.2025 р. не перебувають у заставі.

8.3 Судові розгляди

Станом на 31.12.2025 р. та на дату подання даної фінансової звітності Товариство не отримувало претензій від сторонніх організацій, проти Товариства не були подані судові позиви, Товариство не було притягнуте до судових справ.

8.4. Управління капіталом

Товариство здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей:

- зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало дохід для учасників Товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам;
- забезпечити належний прибуток учасникам Товариства завдяки встановленню цін на фінансові послуги Товариства, що відповідають рівню ризику.

Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків Товариство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування.

Структура капіталу Товариства представлена капіталом, який включає зареєстрований статутний капітал, додатковий капітал, резервний капітал та нерозподілений прибуток, інформація про які розкривається в звіті про зміни в капіталі.

Вартість чистих активів Товариства є достатньою для продовження діяльності та своєчасного погашення поточних зобов'язань та забезпечень.

Власний капітал	**Нормативне значення, тис.грн.**	**2025, тис.грн.**	**2024 тис.грн.**
Власний капітал на початок звітного періоду	**35 000**	**142 630**	**133686**
Статутний капітал		123000	123 000
Резервний капітал		19 630	10 687
Нерозподілений прибуток		2 926	8 943
Власний капітал на кінець звітного періоду	**35000**	**145 556**	**142 630**

Метою Товариства при управлінні капіталом є забезпечення подальшої роботи в якості безперервно діючого підприємства, щоб приносити прибуток акціонерам і вигоди іншим зацікавленим сторонам, а також підтримувати оптимальну структуру капіталу для зменшення його вартості.

Капітал виступає головною економічною базою створення і розвитку Товариства та забезпечує задоволення інтересів держави і персоналу. Основною метою Товариства щодо управління капіталом є забезпечення стабільної кредитоспроможності та адекватного рівня капіталу для ведення господарської діяльності і максимізації прибутку, забезпечення здатності підприємства продовжувати безперервну діяльність.

За рік, що закінчився 31.12.2025, не було внесено змін до цілей, політик і процедур управління капіталом.

Цільовими показниками управління капіталом ТОВ «ФК «ЄВРОПОШТА» є позитивне його значення та отримання прибутку.

Розмір капіталу Товариства відповідає Постанові Правління НБУ № 192 від 27.12.2023 Про затвердження Положення про пруденційні вимоги до фінансових компаній.

9. Операції з пов'язаними сторонами

МСБО 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони» встановлює, що Зв'язана сторона - фізична особа або суб'єкт господарювання, зв'язані з суб'єктом господарювання, що складає свою фінансову звітність ("суб'єкт господарювання, що звітує"). Зв'язаними особами є фізичні та юридичні особи. Серед фізичних осіб зв'язаними особами є Костюк Г.М. та Лутчак Ю.В. – кінцеві бенефіціари засновника ТОВ «Фінансова компанія «Європошта» - ПП «ЛК Капітал», а також директор Дичко Ю.Л. (з 01.04.2024р.), головний бухгалтер Нікіжева В.Г. (з 03.01.2017р.). Серед юридичних осіб – ПП «ЛК -Капітал», засновник ТОВ «Фінансова компанія «Європошта» та ТОВ «Файн-ел», де Костюк Г.М. є одним із кінцевих бенефіціарних власників.

ТОВ "Файн-ел", де Костюк Г.М. є одним із кінцевих бенефіціарних власників ТОВ "ФК Європошта" та ТОВ "Файн-ел". Операцій в 2025році не було

Забезпечення та гарантії не створювались. Резерв сумнівних боргів не створювався, оскільки підстави відсутні.

У Товариства відсутні витрати звітного періоду стосовно безнадійної або сумнівної заборгованості зв'язаних сторін.

У складі вищого управлінського персоналу ТОВ «Фінансова компанія «Європошта» - Дичко Ю.Л. (з 01.04.2024р.), головний бухгалтер Нікіжева В.Г. (з 03.01.2017р.). Суми виплат управлінському персоналу **за 2024 рік** становили: директор Дичко Ю.Л. - 116 тис.грн., головний бухгалтер – 117 тис. грн., внутрішній аудитор Соловей Л.Д.- 114 тис грн..

За 2025 рік становили: директор Дичко Ю.Л. - 146 тис.грн., головний бухгалтер – 141 тис. грн., внутрішній аудитор Соловей Л.Д.- 139 тис грн

10. ***Політика управління ризиками***

Управління ризиками відіграє важливу роль у господарській діяльності Товариства. Загальна програма управління ризиками Товариства направлена на фінансові ризики, а також на операційні та юридичні ризики.

Головним завданням управління фінансовими ризиками Товариства є приведення своєї діяльності у відповідність установленим чинним законодавством України критеріям та нормативам платоспроможності, якості активів, ризиковості операцій та ліквідності для забезпечення стабільної діяльності, а також запобіганням можливим втратам капіталу

через ризики, що притаманні діяльності кредитних установ. Управління операційними та юридичними ризиками забезпечує належне дотримання внутрішніх регламентів та процедур з метою їх мінімізації. Опис політики управління ризиками Товариства по відношенню до основних видів ризиків, характерних для даного звітного періоду, представлено нижче.

Ринковий ризик

Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями відсоткових ставок та валютних курсів.

Інший ціновий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Товариству притаманний не значний інший ціновий ризик, оскільки активи Товариства не інвестуються у фінансові інструменти, яким притаманний такий тип ризику, а саме в цінні папери, погашення та отримання доходу за якими гарантовано Кабінетом Міністрів України (облігації внутрішньої державної позики).

Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів. Для Товариства цей ризик є найбільш притаманний у зв'язку з володінням фінансовими інструментами, номінованими в іноземній валюті.

Для мінімізації та контролю за валютними ризиками Товариство, на скільки це можливо, контролює частку активів, номінованих в іноземній валюті, у загальному обсягу активів. Оцінка валютних ризиків здійснюється на основі аналізу чутливості.

Визначення порогу чутливості керівництво Товариства здійснює на основі статистичних даних НБУ щодо динаміки курсу гривні до іноземних валют, на основі яких була розрахована історична волатильність курсу, що визначається як стандартне відхилення річної дохідності від володіння іноземною валютою за період.

Керівництво Товариства після визначення порогу чутливості приймає рішення щодо мінімалізації впливу та зменшує/збільшує частку активів у відповідній валюті.

Фінансові інструменти, номіновані в іноземній валюті

Найменування	**Станом на 01.01.2025 р.**	**Станом на 31.12.2025р.**	**Курсова різниця за 2025 р.**
Готівка в іноземній валюті (еквівалент у гривні), тис. грн.	126 486	132 627	+ 6 728

Відсотковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Товариства, так і на справедливу вартість чистих активів.

Товариству притаманний не значний відсотковий ризик, оскільки активи Товариства не інвестуються у фінансові інструменти, яким притаманний такий тип ризику.

Кредитний ризик – ризик того, що одна сторона контракту фінансового інструменту не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках та дебіторська заборгованість.

Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання. Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками:

ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів;

ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом;

ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Національною рейтинговою шкалою;

ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами та випадки дефолту та неповернення депозитів протягом останніх п'яти років.

До заходів мінімізації впливу кредитного ризику Товариство відносить:

- встановлення внутрішнього обмеження обсягу дебіторської заборгованості в активах;
- диверсифікацію структури активів;
- аналіз платоспроможності контрагентів;
- здійснення заходів щодо недопущення наявності в активах Товариства простроченої дебіторської заборгованості.

Щодо дебіторської заборгованості. Перед підписанням договорів з контрагентами, відповідальні працівники Товариства вивчають контрагента, в тому числі і його кредитоспроможність за допомогою відкритих інтернет-ресурсів (Ю-КОНТРОЛ https://youcontrol.com.ua/, веб-сторінка контрагента, відкриті реєстри судових справ та інші відкриті джерела).

Враховуючи проведений аналіз, кредитний ризик визначений Товариством як низький, враховуючи те, що у Товариства грошові кошти зберігаються на поточному рахунку та поточному депозиту банку, який має хороший рейтинг, а також належить державі.

Процентний ризик

Вплив процентного ризику для Товариства насамперед може проявлятися в результаті основної діяльності з видачі коштів у кредит під відсоток і на термін встановлений договором. Товариство планує мінімізувати процентний ризик високим рівнем процентної маржі.

Ризик ліквідності - ризик того, що Товариство не зможе оплатити всі зобов'язання при настанні терміну їх погашення. Компанія здійснює ретельне управління і контроль за ліквідністю та використовує процедури детального бюджетування і прогнозування руху грошових коштів, щоб упевнитися в наявності ресурсів, необхідних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Управління ризиком ліквідності забезпечуються затвердженою політикою з розміщення активів, та дотриманням відповідних нормативів.

Ризик ліквідності, який притаманний діяльності Компанії, виникає у разі недостатності ліквідних активів для виконання зобов'язань, за якими настають терміни погашення. Для управління цим ризиком Компанія аналізує свої активи та зобов'язання за строками погашення і планує грошові потоки залежно від очікуваних термінів виконання зобов'язань за відповідними інструментами. У таблиці нижче представлені дані щодо термінів погашення фінансових зобов'язань Товариства на підставі договірних недисконтованих платежів:

Тис.грн

Станом на 31.12.2025року	**< 1 місяця**	**від1 до 3місяців**	**від 3 місяців до 1 року**	**від 1 року до 5 років**	**> 5 років**	**Всього**
Торгова та інша кредиторська заборгованість (рядки 1615, 1620, 1630)	1	-	-	-	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	-	-	-	11970	-	11970
Інші поточні зобов'язання	37324	-	-	-	-	
Всього	**37324**	**-**	**-**	**11 970-**	**-**	49 294

Тис.грн.

Станом на 31.12.2024 року	**< 1 місяця**	**від1 до 3місяців**	**від 3 місяців до 1 року**	**від 1 року до 5 років**	**> 5 років**	**Всього**
Торгова та інша кредиторська заборгованість (рядки 1615, 1620, 1630)	-	-	-	-	-	6
Інші довгострокові зобов'язання	-	-		-	-	-
Інші поточні зобов'язання	51 105	-	3 170	-	-	54 275
Всього	**51 105**	**-**	**3 170**	**-**	**-**	**54 275**

Операційний ризик-ризик фінансових втрат, що виникає через недоліки управління, процесів оброблення інформації, контрольованості, безперервності роботи, надійності технологій, а також помилки та несанкціоновані дії персоналу. Операційні ризики мінімізуються шляхом стандартизації бізнес-процесів, та відповідного контролю за їх виконанням на кожному етапі.

Валютний ризик - ймовірність того, що зміна курсів іноземних валют призведе до появи збитків внаслідок зміни ринкової вартості активів або пасивів.
Управління валютним ризиком базується на виборі певної стратегії менеджменту ризику, яка містить такі основні елементи:
- використання всіх можливих способів ухилення від ризику, який призводить до значних збитків;
- контроль і мінімізація сум збитків, якщо немає можливості уникнути його повністю;

Діяльність Товариства на валютному ринку готівкових коштів пов'язана з валютним ризиком (одним з елементів ринкового ризику), який виникає у зв'язку з використанням різних валют під час проведення валютообмінних операцій.

Керівництвом Товариства заплановано заходи з нарощування та модернізації матеріальних і нематеріальних активів (насамперед РРО і програмного забезпечення). Керівництвом Товариства забезпечується постійний і належний контроль за збереженням та раціональним використанням матеріальних ресурсів. Забезпечено функціонування постійно діючої інвентаризаційної комісії. В плановому порядку проводились інвентаризації майна та основних засобів. За звітній період у Товаристві не виявлено нестач, псування чи втрати матеріальних ресурсів.

Захист економічних ресурсів від несприятливої дії економічних чинників

Керівними органами Товариства приділяється постійна увага питанням захисту економічних ресурсів компанії від несприятливої дії економічних чинників. У розрізі кожного виду ресурсів впроваджуються відповідні заходи, рішення і політики.

Для матеріальних ресурсів – це система інвентарного контролю; використання сучасних засобів інформаційної безпеки, електронних ключів і цифрових сертифікатів; перехід на електронний документообіг і діловодство; модернізація і оновлення технічної бази та програмного забезпечення; впровадження нових технологій збереження і передачі інформації, а також апаратних і програмних засобів бухгалтерського обліку і фінансової звітності, надання фінансових послуг, комунікації з клієнтами та контрагентами.

Внутрішніми документами та процедурами, затвердженими рішеннями керівного органу (загальних зборів) і наказами директора Товариства, визначено повний перелік заходів і процедур щодо неухильного дотримання і виконання Товариством вимог чинного законодавства України про валюто-обмін, фінансовий моніторинг, бухгалтерський облік і звітність, а також норм податкового, господарського, трудового і цивільного законодавства.

11. Події після дати балансу

Відповідно до МСБО 10 "Події після дати балансу" події після звітного періоду - це сприятливі та несприятливі події, які відбуваються з кінця звітного періоду до дати затвердження фінансової звітності до випуску, а саме :

а) події, які свідчать про умови, що існували на кінець звітного періоду (події, які вимагають коригування після звітного періоду); та

б) події, які свідчать про умови, що виникли після звітного періоду (події, які не вимагають коригування після звітного періоду).

24 лютого 2022 почалась військова агресія Російської Федерації проти України, яка загострила питання безперервності діяльності. Війна спричинила негативний вплив на всі сфери життя, а також на економічне та бізнес-середовище в Україні. Ці умови можуть значно погіршитися через відновлення після пандемії.

Управлінський персонал Товариства оцінив прогнози надходжень внесків учасників та змін оборотного капіталу, свої плани протистояння подіям або умовам, які можуть поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

На момент випуску фінансової звітності ситуація все ще знаходиться у складній та невизначеній позиції. Вплив війни та події, які тривають в Україні, а також їхне остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю і вони можуть негативно вплинути на економіку України та діяльність Товариства. Внаслідок невизначеності подій, пов'язаних із вторгненням РФ в Україну, Товариство не має практичної мождивості точно та надійно оцінити кількісний вплив даних подій на фінансовий стан і фінансові результати діяльності Товариства в майбутньому. В даній ситуації Товариство дотримується принципу

безперервності, Засновники уважно стежать за ситуацією і реалізують заходи щодо зниження негативного впливу вищенаведених подій.

Введення в Україні воєнного стану зумовило виникнення додаткових ризиків діяльності суб'єктів господарювання, відповідно, Управлінським персоналом Товариства було розглянуто ризики з точки зору їх управління та застосовано низку заходів з метою зниження впливу таких ризиків на висновок Товариства щодо безперервності діяльності Товариства.

Аналіз ризиків:

1. Проаналізувавши бізнес управлінський персонал Товариства дійшов висновку що навіть опосередковано, російські зв'язки у Товариства відсутні.
2. Розглянуто можливість роботи бізнесу під віддаленим управлінням або його передислокації (якщо у Товариства буде така потреба). Обмежень роботи бізнесу під віддаленим управлінням або його передислокації не встановлено.
3. Товариство має 22 найманих працівників. Товариством оцінюється вплив можливої мобілізації персоналу Товариства як низькій, яка суттєво не вплине на здатність Товариства виконувати свої зобов'язання.
4. Здійснено аналіз активів, які можуть бути пошкоджені або знищені внаслідок проведення військових дій на території їх розміщення. Активи Товариства складаються з нематеріальних активів, дебіторської заборгованості та грошових коштів, тому вище наведені активи не можуть бути пошкоджені або знищені повністю.

Ліквідність Товариства на достатньому рівні для вирішення поточних проблем.

На момент підписання даної фінансової звітності, Товариство не мало будь-яких значних подій, які б відповідно до МСБО 10 потребували коригування фінансової звітності за 2024 рік та додаткового відображення в примітках.

Директор

ТОВ «Фінансова компанія «Європошта» ***Юрій ДИЧКО***

Головний бухгалтер ***Вікторія НІКІЖЕВА***

ТОВ «Фінансова компанія «Європошта»

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2025	04	01
за ЄДРПОУ	40214866		

Підприємство **ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"**

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2025 р.

Форма №4 **Код за ДКУД** **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	**4000**	123 000	-	-	10 686	8 944	-	-	142 630
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	**4095**	123 000	-	-	10 686	8 944	-	-	142 630
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	**4100**	-	-	-	-	2 926	-	-	2 926
Інший сукупний дохід за звітний період	**4110**	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	8 944	(8 944)	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2024	10	01
за ЄДРПОУ	40214866		

Підприємство **ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"**

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2024 р.

Форма №4 **Код за ДКУД** **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	**4000**	123 000	-	-	6 831	3 856	-	-	133 687
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	**4095**	123 000	-	-	6 831	3 856	-	-	133 687
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	**4100**	-	-	-	-	8 944	-	-	8 944
Інший сукупний дохід за звітний період	**4110**	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	3 856	(3 856)	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ПРОФЕСІОНАЛ"
КОД ЄДРПОУ 31200292
НОМЕР РЕЄСТРАЦІЇ У РЕЄСТРІ АУДИТОРІВ ТА СУБ'ЄКТІВ
АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ 4388

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ

ТОВ АФ «ПРОФЕСІОНАЛ»

за результатами перевірки дотримання вимог

Правил складання та подання звітності учасниками ринку

небанківських фінансових послуг

до Національного банку України

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»

За 2025 рік

Адресати: Національному банку України

Учасникам та керівництву

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»

Адреса місцезнаходження: Україна, 04070,
місто Київ, вул.Волоська, будинок 55/57

Вступний параграф

Звіт складено за результатами виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ПРОФЕСІОНАЛ» (надалі — ТОВ АФ «ПРОФЕСІОНАЛ») на підставі договору та у відповідності до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 31.12.2017 року № 2258-VIII та Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)» (надалі — МСЗНВ 3000).

Нами були проведені процедури щодо іншої інформації — річних звітних даних небанківської фінансової установи ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» (надалі — Товариство) за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року, з метою отримання обґрунтованої впевненості стосовно того, чи існує суттєва невідповідність між інформацією, яка наведена в річному звіті небанківської фінансової установи, та річною фінансовою звітністю, а також чи не містить інша інформація суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Практикуючий фахівець визначає звітні дані фінансової компанії як звітність фінансової компанії (інша, ніж фінансова звітність), яка складена на підставі даних бухгалтерського обліку за відповідний період і містить показники діяльності та подається за формою та в обсязі згідно з Правилами складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затвердженими Постановою № 123 Правління НБУ від 25.11.2021 року (зі змінами), та надає оцінку активів відповідно до вимог МСФЗ згідно з Особливостями приведення діяльності небанківських фінансових установ у відповідність до Закону України «Про фінансові послуги та фінансові компанії» та спеціальних законів (п. 5 Додатку 5) Положення «Про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг», затвердженого Постановою Правління НБУ № 199 від 29.12.2023 р. (зі змінами, внесеними Постановою Правління НБУ № 105 від 28.08.2025 р.).

Ідентифікація рівня впевненості, отриманого практикуючим фахівцем, інформація про предмет завдання

Під час виконання завдання з надання впевненості нами було охоплено всі важливі аспекти діяльності фінансової компанії стосовно її річної звітності — інформації, що засвідчує особливості фінансово-господарської діяльності в складі перевіреної звітності про фінансову діяльність за 2025 рік, у відповідності до встановлених форм у Правилах складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених Постановою № 123 Правління НБУ від 25.11.2021 року (зі змінами), та в Особливостях приведення діяльності небанківських фінансових установ у відповідність до Закону України «Про фінансові послуги та фінансові компанії» та спеціальних законів (п. 5 Додатку 5) Положення «Про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг», затвердженого Постановою Правління НБУ № 199 від 29.12.2023 р. (зі змінами).

Метою завдання є надання обґрунтованої впевненості щодо відповідності річних звітних даних (далі — звітні дані) Товариства вимогам Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, які затверджені Постановою Правління Національного банку України № 123 від 25 листопада 2021 року (далі — Правила № 123), підтвердження оцінки окремих статей активів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, а також підтвердження даних про фактичний розмір доходів, отриманих фінансовою компанією, у розрізі видів таких доходів, визначених за даними річної регуляторної звітності, що передбачено «Положенням про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг», затвердженим Постановою Правління Національного банку України № 199 від 29 грудня 2023 року

(Положення № 199) зі змінами, внесеними Постановою Правління Національного банку України № 105 від 28 серпня 2025 року.

Предметом завдання є спеціальна регуляторна звітність — звітні дані Товариства (інша звітність, ніж фінансова та консолідована фінансова звітність), що складається на підставі даних бухгалтерського обліку за відповідний період, містить показники діяльності та подається до Національного банку України за формою і в обсязі, визначеними Розділом III Правил № 123. Звітні дані включають інформацію щодо діяльності Товариства станом на 31 грудня 2025 року та за рік, що закінчився зазначеною датою (далі разом — «звітні дані за 2025 рік»).

Перевірці підлягали звітні дані Товариства, подані до Національного банку України щомісячно протягом 2025 року (станом на перше число кожного календарного місяця 2025 року, починаючи з 01.02.2025 по станом на 01.01.2026) за формами, передбаченими Розділом III Правил № 123, з урахуванням змін, внесених у 2025 році (запровадження оновлених версій окремих форм з закінченням «002» замість «001»), а саме:

Група форм	Коди форм регуляторної звітності
Фінансова та консолідована фінансова звітність	FR000001 «Дані фінансової звітності»; FR100001 «Дані консолідованої фінансової звітності»
Регуляторний баланс та позабалансовий облік	LRF01002 «Дані регуляторного балансу»; LRF02002 «Дані позабалансового обліку»
Дебіторська/кредиторська заборгованість та грошові кошти	LRF04002 «Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість»; LRF05002 «Грошові кошти та їх еквіваленти»
Залучені кошти, субординований борг та інвестиції	LRF06001 «Дані про субординований борг фінансової компанії»; LRF07002 «Дані про залучені кошти»; LRF08001 «Дані про структуру інвестицій фінансової компанії»
Договори та операції за фінансовими послугами	LRR01001 «Дані про договори та операції за наданими кредитами»; LRI01002 «Дані про договори та операції факторингу»; LRL01002 «Дані про договори та операції фінансового лізингу»
Гарантії, великі ризики та компенсації	LRG01002 «Дані про договори та операції за гарантіями»; LRG02001 «Дані про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями»; LRN01002 «Дані про великі ризики фінансової компанії за гарантіями»; LRN02001 «Дані про компенсації та дорогоцінні метали»

Під час виконання завдання з надання впевненості нами було охоплено всі важливі аспекти діяльності Товариства стосовно його звітних даних — інформації, що засвідчує особливості фінансово-господарської діяльності Товариства в складі фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2025 року. Звертаємо увагу на те, що достовірність та повнота річної фінансової звітності Товариства за 2025 рік підтверджена окремо в межах завдання з аудиту, за яким надавався окремий звіт незалежного аудитора та була висловлена думка.

Відповідальність управлінського персоналу за звітні дані небанківської фінансової установи

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за підготовку та достовірне подання річних звітних даних небанківської фінансової установи, наданих для перевірки, у відповідності до регуляторних актів, які встановлюють вимоги до складання, терміни подання звітних даних щодо здійснення фінансової діяльності у відповідності з отриманими ліцензіями та розкриття іншої інформації, що стосується фінансового стану небанківської фінансової установи.

Відповідальність за первинні документи, надані для перевірки, за вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам, та за такий внутрішній контроль, який керівництво Товариства визначає необхідним для забезпечення складання звітних даних, що не містять суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, несе керівництво Товариства.

Відповідно до ст. 7 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 року № 2258-VIII посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані практикуючому фахівцю для виконання завдання з надання впевненості.

Відповідальність практикуючого фахівця за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації звітних даних

Нашою відповідальністю є надання обґрунтованої впевненості щодо достовірності річних звітних даних небанківської фінансової установи ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» на основі результатів виконання процедур з надання впевненості. Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація щодо звітних даних Товариства за 2025 рік в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації річних звітних даних.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Оскільки метою виконання процедур з надання впевненості є надання обґрунтованої впевненості щодо річних звітних даних, даний звіт обмежується тільки висновком щодо дотримання Товариством вимог Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг», Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених Постановою № 123 Правління НБУ від 25.11.2021 року, та не стосується висловлення впевненості стосовно фінансової звітності в цілому.

Застосовані критерії

- Закон України «Про фінансові послуги та фінансові компанії».
- Правила складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджені Постановою № 123 Правління НБУ від 25.11.2021 року.
- Особливості приведення діяльності небанківських фінансових установ у відповідність до Закону України «Про фінансові послуги та фінансові компанії» та спеціальних законів (Додаток 5) Положення «Про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг», затвердженого Постановою Правління НБУ № 199 від 29.12.2023 р. (зі змінами, внесеними Постановою Правління НБУ № 105 від 28.08.2025 р.).

Обмеження щодо розповсюдження

Оскільки застосовні критерії визначені у Правилах № 123 та перелік окремих статей активів відповідно до Положення № 199 розроблені/встановлені Національним банком України з регуляторними цілями, попереджаємо, що інформація з предмета завдання може не підходити для іншої мети. Оскільки цей Звіт складений виключно для надання до Національного банку України, в результаті чого він не може використовуватися для інших цілей і не може бути розповсюдженим між іншими сторонами, ніж ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» або Національним банком України.

Опис властивих обмежень завдання

Звертаємо увагу на те, що достовірність та повнота річної фінансової звітності за 2025 рік в обсязі, визначеному частиною другою статті 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», підтверджена окремо в межах завдання з аудиту, за яким надавався окремий звіт незалежного аудитора.

Дотримання вимог Міжнародного стандарту управління якістю

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи управління якістю, які розроблено ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ПРОФЕСІОНАЛ» відповідно до вимог Міжнародного стандарту з управління якістю 1 «Управління якістю для фірм, що виконують аудити чи огляди фінансової звітності, або інші завдання з надання впевненості чи супутніх послуг» (далі — МСУЯ 1).

Метою створення та підтримання системи управління якістю є отримання достатньої впевненості у тому, що:

- сама аудиторська фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та
- звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми є незалежними по відношенню до Замовника згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо річних звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА», а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Інформативний перегляд виконаної роботи

Завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 (переглянутий) включає виконання процедур для отримання доказів відповідності даних, відображених у звітних даних Товариства за 2025 рік, даним первинних документів, бухгалтерського обліку, дотримання нормативних вимог щодо діяльності Товариства, відповідності даних, відображених у фінансовій звітності, даним звітних даних Товариства за 2025 рік.

Перевірка включає:

Отримання розуміння предмета перевірки та інших обставин завдання;

Оцінку прийнятності використаних методів та політики підготовки звітів, а також прийнятності оцінок, зроблених Товариством, та оцінку загального подання звітних даних Товариства за 2025 рік;

Оцінку на основі цього розуміння ризиків того, що інформація з предмету перевірки може бути суттєво викривлена;

Дії у відповідь на оцінені ризики, включаючи розробку загальних дій у відповідь і визначення характеру, часу й обсягу подальших процедур;

Виконання подальших процедур, пов'язаних із ідентифікованими ризиками, із застосуванням поєднання перевірки.

Ми вважаємо, що виконані процедури щодо перевірки стану річних звітних даних небанківської фінансової установи та отримані нами докази є достатніми і прийнятними та дозволяють практикуючому фахівцю сформувати судження щодо річних звітних даних небанківської фінансової установи за 2025 рік.

Розкриття інформації щодо відображення Товариством складових частин річних звітних даних та оцінка активів Товариства, що вимагається згідно з Особливостями приведення діяльності небанківських фінансових установ у відповідність до Закону України «Про фінансові послуги та фінансові компанії» та спеціальних законів (п. 5 Додатку 5) Положення № 199

Завдання передбачало виконання процедур для отримання достатніх та прийнятних доказів щодо того, чи проведена належним чином оцінка окремих статей активів, визначених Положенням № 199, які відображені у фінансовій звітності Товариства за 2025 рік, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Вибір процедур залежав насамперед від переліку статей активів, які відображені у фінансовій звітності Товариства за 2025 рік та за якими проведено підтвердження їх оцінки.

З урахуванням встановленого нами у відповідності до вимог Положення № 199 переліку статей активів, що підлягали підтвердженню їхньої оцінки, а саме: грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторська заборгованість.

– для статті грошові кошти та їх еквіваленти — проведено оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; здійснено аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; досліджено наявність та ефективність системи внутрішнього контролю; розроблено й виконано процедури по суті (включаючи процедуру зовнішнього підтвердження); розглянуті та проаналізовані угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

– для статті дебіторська заборгованість — проведено оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; здійснено аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; досліджено наявність та ефективність системи внутрішнього контролю; вивчено та проаналізовано на відповідність МСФЗ облікові підходи та судження, встановлені у обліковій політиці Товариства; досліджено на відповідність вимогам МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» розрахунок резерву під збитки для очікуваних кредитних збитків; розроблено й виконано процедури по суті (включаючи процедуру зовнішнього підтвердження); розглянуті та проаналізовані угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

Планування та виконання процедур з надання впевненості здійснено у масштабі, необхідному для забезпечення одержання обсягу достатніх і прийнятних доказів, необхідних для формування обґрунтованої впевненості практикуючого фахівця щодо предмета завдання.

Звертаємо увагу, що Товариство не володіє власною нерухомістю та провадить свою операційну діяльність, у тому числі діяльність з торгівлі валютними цінностями у готівковій формі через пункти обміну іноземної валюти, в орендованих приміщеннях. Інвестиційна нерухомість на балансі Товариства не обліковується. У складі необоротних активів Товариства окремо обліковуються нематеріальні активи (програмне забезпечення) та основні засоби (комп'ютерна та офісна техніка, обладнання пунктів обміну валюти), визнані відповідно до МСБО 38 «Нематеріальні активи» та МСБО 16 «Основні засоби». Згідно з обліковою політикою Товариства активи з права користування за МСФЗ 16 «Оренда» включаються до складу основних засобів та нематеріальних активів; при цьому Товариство застосовує звільнення, передбачені МСФЗ 16 для короткострокових договорів оренди (строком до 12 місяців) та оренди активів з низькою вартістю, з визнанням відповідних орендних платежів у складі операційних витрат. Окремих суттєвих активів з права користування станом на 31.12.2025 у складі основних засобів Товариства не обліковується.

Звертаємо увагу, що показники регуляторного балансу (форма LRF01002 «Дані регуляторного балансу») подаються до Національного банку України у гривнях з копійками без розділового знаку (зі зміщенням на два розряди — копійки відображаються двома останніми цифрами числа). Для коректного зіставлення з даними фінансової звітності, складеної у тисячах гривень, нами було проведено відповідну математичну трансформацію числових значень. У Таблиці 1 нижче суми у гривнях наведено у форматі з відокремленням копійок комою.

Структура активів Товариства станом на 31 грудня 2025 року, у розрізі статей за кодами регуляторної звітності, з підтвердженням їх оцінки, наведена у Таблиці 1.

Таблиця 1. Підтвердження оцінки активів Товариства станом на 31 грудня 2025 року

№ з/п	Код статті регул. звітності (LRF01002)	Стаття активу	Рядок фінансової звітності (FR000001 / Ф1)	Сума на 31.12.2025 (грн)	Сума на 31.12.2025 (тис. грн)	Пояснення
1	LRF011007	Грошові кошти та їх еквіваленти	Ф1, ряд. 1165 (у т.ч. 1166 «Готівка», 1167 «Рахунки в банках»)	180 110 649,85	180 111	Готівка у національній та іноземних валютах у касах пунктів обміну іноземної валюти (179 872 тис. грн, ряд. 1166) та кошти на поточних рахунках у банках (238 тис. грн, ряд. 1167). Залишки розписані за 7 валютами у формі LRF01002. Найбільші: USD — 76 692 924,75 грн; UAH — 56 141 838,12 грн; EUR — 36 989 933,33 грн; PLN — 5 392 690,34 грн; GBP — 2 353 652,31 грн; CAD — 1 483 495,10 грн; CZK — 1 056 115,90 грн. Дані звіряються з регуляторною звітністю (форма LRF01002, стаття LRF011007).
2	—	Державні цінні папери	—	–	–	Відсутні. У регуляторній та фінансовій звітності Товариства не відображені.
3	—	Акції, облігації іноземних емітентів та цінні папери іноземних держав	—	–	–	Відсутні. У регуляторній та фінансовій звітності Товариства не відображені.
4	LRF011008	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	Ф1, сума рядків: 1040 «Довгострокова» (5 589), 1125 «За продукцію, товари, роботи, послуги» (7 021), 1130 «За виданими авансами» (129), 1135 «З бюджетом» (93), 1140 «З нарахованих доходів» (183), 1155 «Інша поточна» (1 931)	14 946 595,76	14 947	Довгострокова дебіторська заборгованість (5 589 тис. грн) та поточна дебіторська заборгованість, у т.ч. за наданими послугами, авансами, з бюджетом, з нарахованих доходів та інша поточна. Оцінка — за амортизованою собівартістю із застосуванням методу ефективного відсотка; резерв очікуваних кредитних збитків — згідно з МСФЗ 9. Дані звіряються з регуляторною звітністю (форма LRF01002, стаття LRF011008).
5	—	Нерухоме майно	—	–	–	Відсутнє. Товариство не володіє власною нерухомістю; інвестиційна нерухомість на балансі не обліковується. Операційна діяльність провадиться в орендованих офісних та операційних приміщеннях (пунктах обміну валюти).
6	—	Активи з правом користування відповідно до МСФЗ 16 «Оренда»	—	–	–	Окремих суттєвих активів з права користування станом на 31.12.2025 не обліковується.
	LRF011007 + LRF011008	**Разом активи, що підлягають підтвердженню оцінки**		**195 057 245,61**	**195 057**	Сума ряд. 1 та 4 цієї Таблиці: 180 111 + 14 947 = 195 058 тис. грн (≈ 99,9 % активів Товариства; розбіжність у межах округлення).
	LRF011015	**УСЬОГО АКТИВІВ**	**Ф1, ряд. 1300 «Баланс»**	**195 241 049,75**	**195 241**	**Відповідає Балансу (ряд. 1300) Ф1 = 195 241 тис. грн. Дані звіряються з регуляторною звітністю (форма LRF01002, стаття LRF011015 = 195 241 049,75 грн).**

До переліку статей активів, що підлягають підтвердженню їх оцінки згідно з п. 5 Додатку 5 Положення № 199, належать виключно грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторська заборгованість, нерухоме майно, державні цінні папери, акції/облігації іноземних емітентів та цінні папери іноземних держав, а також активи з правом користування. Інші статті активів Товариства, що відображені у фінансовій та регуляторній звітності, проте не входять до зазначеного переліку та з цієї причини не підлягають окремому підтвердженню оцінки в межах цього завдання, наведені нижче з посиланням на відповідні рядки Балансу та коди регуляторної звітності:

Таблиця 1.1. Активи Товариства, які не підлягають підтвердженню оцінки згідно з п. 5 Додатку 5 Положення № 199

№ з/п	Код статті регул. звітності (LRF01002)	Стаття активу	Рядок фінансової звітності (FR000001 / Ф1)	Сума на 31.12.2025 (грн)	Сума на 31.12.2025 (тис. грн)	Підстава невключення до переліку, що підлягає підтвердженню оцінки
1	LRF011001	Нематеріальні активи	Ф1, ряд. 1000 «Нематеріальні активи»	11 249,26	11	Нематеріальні активи (програмне забезпечення) — власне майно Товариства. Первісна вартість — 34 тис. грн; накопичена амортизація — 23 тис. грн; залишкова вартість — 11 тис. грн. Облік відповідно до МСБО 38 «Нематеріальні активи». Стаття не передбачена переліком п. 5 Додатку 5 Положення № 199.
2	LRF011004	Основні засоби	Ф1, ряд. 1010 «Основні засоби»	172 554,88	173	Основні засоби (комп'ютерна та офісна техніка, обладнання пунктів обміну валюти). Первісна вартість — 1 372 тис. грн; знос — 1 199 тис. грн; залишкова вартість — 173 тис. грн. Облік відповідно до МСБО 16 «Основні засоби». Стаття не передбачена переліком п. 5 Додатку 5 Положення № 199.
		Разом активи, не включені до переліку п. 5 Додатку 5 Положення № 199		**183 804,14**	**184**	Складає ≈ 0,09 % від загальної вартості активів Товариства (195 241 049,75 грн), що є несуттєвим показником.

Державні цінні папери, акції/облігації іноземних емітентів та цінні папери іноземних держав, нерухоме майно, а також суттєві активи з правом користування за МСФЗ 16 «Оренда» у Товариства станом на 31 грудня 2025 року відсутні (зазначено у рядках 2, 3, 5, 6 Таблиці 1). Запаси, інвестиційна нерухомість та витрати майбутніх періодів у складі активів Товариства також відсутні. Загальна вартість активів Товариства, наведених у Таблиці 1 (підтверджувані статті — грошові кошти у касах пунктів обміну валюти та на банківських рахунках, торговельна та інша дебіторська заборгованість) та Таблиці 1.1 (активи, які не підлягають підтвердженню), становить 195 241 049,75 грн (195 241 тис. грн), що відповідає підсумку статті LRF011015 «Активи усього» Регуляторного балансу та рядку 1300 «Баланс» Звіту про фінансовий стан (форма FR000001).

Підтвердження даних про фактичний розмір доходів, отриманих фінансовою компанією, у розрізі видів таких доходів

Згідно з абзацом п'ятим пункту 742 глави 66 розділу X Положення № 199 (з урахуванням змін, внесених Постановою Правління Національного банку України № 105 від 28 серпня 2025 року), Звіт з надання впевненості має включати підтвердження даних про фактичний розмір доходів, отриманих фінансовою компанією, у розрізі видів таких доходів, визначених за даними річної регуляторної звітності.

У межах цього завдання нами було виконано процедури з підтвердження фактичного розміру доходів, отриманих Товариством за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року, у розрізі видів доходів, визначених

регуляторною звітністю. Процедури включали: вивчення облікової політики щодо визнання доходів на відповідність МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами»; перевірку коректності застосування методу ефективної ставки відсотка при визнанні процентного доходу за кредитами; перевірку визнання доходів і витрат від операцій з купівлі та продажу іноземної валюти у складі інших операційних доходів та курсових різниць (МСБО 21); аналіз даних регуляторного балансу (форма LRF01002) та даних фінансової звітності (форма FR000001), поданих до Національного банку України станом на 01.01.2026 року; звірку даних регуляторної звітності з даними бухгалтерського обліку та фінансової звітності Товариства за 2025 рік; вибіркову перевірку первинних документів, що підтверджують нарахування доходів; виконання аналітичних процедур щодо динаміки доходів у порівнянні з попереднім періодом.

Звертаємо увагу, що показники регуляторного балансу (форма LRF01002) подаються до Національного банку України у гривнях з копійками без розділового знаку (зі зміщенням на два розряди — копійки відображаються двома останніми цифрами числа), тому під час звірки нами було проведено відповідну математичну трансформацію числових значень для зіставлення з даними фінансової звітності.

Структура фактичних доходів, отриманих Товариством за 2025 рік, у розрізі видів доходів за кодами регуляторної звітності, наведена у Таблиці 2.

Таблиця 2. Фактичний розмір доходів, отриманих Товариством за 2025 рік, у розрізі видів

№ з/п	Код статті регул. звітності (LRF01002)	Вид доходу	Рядок фінансової звітності (Ф2)	Сума за 2025 рік (грн)	Сума за 2025 рік (тис. грн)	Звірка / пояснення
1	LRF014001	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	Ф2, ряд. 2000 «Чистий дохід від реалізації»	4 328 491,97	4 328	Процентні та комісійні доходи за наданими кредитами; визнаються за методом ефективної ставки відсотка згідно з МСФЗ 9.
2	LRF014004	Дохід від надання фінансових послуг: надання гарантій	Ф2, ряд. 2000	15 000,00	15	Винагорода за наданими гарантіями.
3	LRF014005	Дохід від надання фінансових послуг: факторинг (класичний)	Ф2, ряд. 2000	10 000,00	10	Дохід від операцій факторингу.
4	LRF014007	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	Ф2, ряд. 2120 «Інші операційні доходи»	5 631 170,62	5 631	Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти через пункти обміну на підставі ліцензії НБУ; облік згідно з МСФЗ 15 та МСБО 21.
5	LRF014018	Доходи від операційної курсової різниці	Ф2, ряд. 2120	48 417 264,14	48 417	Реалізовані та нереалізовані курсові різниці за монетарними статтями в іноземній валюті (МСБО 21).
6	LRF014019	Інші доходи від операційної діяльності	Ф2, ряд. 2120	22 712 617,94	22 713	Інші операційні доходи Товариства.
7	LRF014028	Інший дохід	Ф2, ряд. 2120	3 026 365,31	3 026	Інші доходи, що не пов'язані з наданням фінансових послуг.
8	LRF014010	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	Ф2, ряд. 2220 «Інші фінансові доходи»	606 949,52	607	Дані звіряються з ряд. 2220 Ф2 = 607 тис. грн.
9	LRF014014	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	Ф2, ряд. 2120	19 767,98	20	Доходи за судовими рішеннями.
10	LRF014027	Сума коригування (зменшення)	Ф2, ряд. 2120	47 770,02	48	Зменшення резерву сумнівних боргів / ОКЗ за МСФЗ 9.

№ з/п	Код статті регул. звітності (LRF01002)	Вид доходу	Рядок фінансової звітності (Ф2)	Сума за 2025 рік (грн)	Сума за 2025 рік (тис. грн)	Звірка / пояснення
		резерву очікуваних кредитних збитків				
11	LRF014024	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках	Ф2, ряд. 2120 / 2220	21 674,82	22	Процентні доходи за залишками коштів на банківських рахунках.
	LRF014029	**УСЬОГО ДОХОДІВ ТОВАРИСТВА ЗА 2025 РІК**	**Ф2, ряд. 2000 + 2120 + 2220**	**84 837 072,32**	**84 837**	**LRF014029 = 84 837 072,32 грн (84 837 тис. грн). Сукупні доходи за Ф2 (ряд. 2000 + 2120 + 2220 = 4 354 + 79 886 + 607) = 84 847 тис. грн; розбіжність у межах округлення та класифікації є несуттєвою. Переважна частина доходів — від торгівлі валютними цінностями та курсових різниць (валютообмінна діяльність), решта — від кредитування та інших фінансових послуг.**

За результатами виконаних процедур ми підтверджуємо, що дані про фактичний розмір доходів, отриманих ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року, у розрізі видів доходів, наведені у річній регуляторній звітності, в усіх суттєвих аспектах відповідають даним фінансової звітності Товариства за 2025 рік, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, та даним бухгалтерського обліку Товариства.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що завдання з надання впевненості, виконане згідно з Міжнародним стандартом завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації», завжди виявить суттєву невідповідність, якщо вона існує. Невідповідність може бути результатом шахрайства або помилки; вона вважається суттєвою, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вона може впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цих звітних даних та розміру окремих статей активів і доходів Товариства.

Висновок

На нашу думку, річні звітні дані небанківської фінансової установи ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» за 2025 рік в усіх суттєвих аспектах відповідають вимогам Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених Постановою № 123 Правління НБУ від 25.11.2021 року, та іншим регуляторним актам, які встановлюють вимоги до складання та надання звітності щодо здійснення фінансової діяльності та розкриття іншої інформації. Звітні дані складені на підставі даних бухгалтерського обліку. Ми не виявили суттєвої невідповідності між інформацією, яка наведена в річних звітних даних, та річною фінансовою звітністю Товариства.

Також, на нашу думку, ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» здійснило оцінку активів, відображених у фінансовій звітності за 2025 рік, за статтями: грошові кошти та їх еквіваленти, торговельна та інша дебіторська заборгованість — відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності. Отже, ми підтверджуємо, що проведена ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» оцінка цих активів не містить у собі суттєвих викривлень та здійснена відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Крім того, ми підтверджуємо, що дані про фактичний розмір доходів, отриманих ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» за 2025 рік, у розрізі

видів таких доходів, визначених за даними річної регуляторної звітності, у всіх суттєвих аспектах відповідають даним бухгалтерського обліку та фінансової звітності Товариства, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, та не містять суттєвих викривлень.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів:	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма «ПРОФЕСІОНАЛ»
Код за ЄДРПОУ:	31200292
Рішення про проходження перевірки з контролю якості:	Рішення №1/КЯ від 10.02.2026 року
Включено до розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під реєстраційним номером 4388:	Розділ: СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ Розділ: СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОБОВ'ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
Прізвище, ім'я, по батькові аудиторів:	аудитор Балабаєва І.Е. (номер в реєстрі 102463)
Сайт:	http://www.profaudit.in.ua

Практикуючий фахівець
(номер в реєстрі 102463)

Балабаєва І.Е.

ТОВ АФ «ПРОФЕСІОНАЛ»

Адреса аудитора:Україна, 04070, м. Київ, вул. Волоська, 55/57

Дата звіту з надання впевненості: *29 травня 2026 року*

Дані позабалансового обліку

станом на 01.02.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Дооцінка/уцінка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	1916695770	-	-	-	-	3	1	980
2	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	162833707	-	-	-	-	9	1	980
3	Надані відкличні кредитні ліміти	5000000000	-	-	-	-	3	1	980
4	Зобов'язання з оренди оборотних активів	89594520	-	-	-	-	3	1	980
5	Списана дебіторська заборгованість за фінансовими послугами	135063735	-	455000	-	-	9	1	980
6	Інша списана дебіторська заборгованість	181491069	-	-	-	-	6	1	980
7	Гарантії надані	125000	-	-	-	-	5	1	980

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Ю. Л.

(прізвище, ініціали)

12

Дані регуляторного балансу
станом на 01.02.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник		Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2		3	4
1	Нематеріальні активи	LRF011007	1436600	980
2	Інші основні засоби	LRF011009	25467835	980
3	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	5312051405	980
4	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7510324056	840
5	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	479412507	985
6	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	213977513	826
7	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	3254298444	978
8	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	89337503	203
9	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	139175028	124
10	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008	2628976553	980
11	Інші активи, що не включені до попередніх статей активів балансу	LRF011014	6444118	980
12	Активи, усього	LRF011015	19660901562	#
13	Статутний капітал	LRF012001	12300000000	980
14	Нерозподілений прибуток	LRF012005	845695205	980
15	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	LRF012014	1068660281	980
16	Власний капітал, усього	LRF012018	14214355486	#
17	Залучені кошти	LRF013002	5415643760	980
18	Поточні забезпечення	LRF013008	25757130	980
19	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004	5145186	980
20	Зобов'язання, усього	LRF013009	5446546076	#
21	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF014001	31523658	980
22	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	LRF014007	54810783	980
23	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014013	341442371	980
24	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014010	5587203	980
25	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014014	-	980
26	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	-	980
27	Інший дохід	LRF014028	-	980
28	Усього доходів	LRF014029	433364015	#
29	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015002	8822117	980
30	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015004	-	980
31	Амортизація	LRF015010	-	980
32	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013	4008000	980
33	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015014	14156933	980
34	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015022	2320123	980
35	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024	3996285	980
36	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015025	-	980
37	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	30767161	980
38	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015027	396979840	980
39	Інші адміністративні витрати	LRF015012	-	980
40	Інші витрати	LRF015028	-	980
41	Усього витрат	LRF015029	461050459	#
42	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	-	980
43	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-27686444	980
44	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016003	20969040	980
45	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	20969040	980
46	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005	-	980
47	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-48655484	980
48	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017001	4530657540	980
49	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017004	510660234	980
50	Інші надходження (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF017011	-	980
51	Надходження від залучених коштів	LRF017017	40000000	980
52	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017020	-	980
53	Інші надходження від діяльності (інше, ніж надання фінансових послуг, та крім господарської діяльності)	LRF017021	-	980
54	Усього надходжень	LRF017025	5081317774	#
55	Виплати на надання фінансової послуги: торгівля валютними цінностями	LRF018001	4555160710	980
56	Виплати на оплату праці (керівникам і ключовим працівникам)	LRF018021	4008000	980

Дані позабалансового обліку

станом на 01.03.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Доощінка/уцінка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	1916695770	-	-	-	-	3	1	980
2	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	162833707	-	-	-	-	9	1	980
3	Надані відкличні кредитні ліміти	5000000000	-	-	-	-	3	1	980
4	Зобов'язання з оренди оборотних активів	89594520	-	-	-	-	3	1	980
5	Списана дебіторська заборгованість за фінансовими послугами	135063735	-	-	-	-	9	1	980
6	Інша списана дебіторська заборгованість	181491069	-	-	-	-	6	1	980
7	Гарантії надані	125000	-	-	-	-	5	1	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Ю. Л.

(прізвище, ініціали)

Дані регуляторного балансу
станом на 01.03.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код СДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник		Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2		3	4
1	Нематеріальні активи	LRF011001	1436600	980
2	Інші основні засоби	LRF011004	25467835	980
3	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	5312051405	980
4	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7510324056	840
5	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	479412507	985
6	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	213977513	826
7	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	3254298444	978
8	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	89337503	203
9	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	139175028	124
10	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008	2628976553	980
11	Інші активи, що не включені до попередніх статей активів балансу	LRF011014	6444118	980
12	Активи, усього	LRF011015	19660901562	#
13	Статутний капітал	LRF012001	12300000000	980
14	Нерозподілений прибуток	LRF012009	845695205	980
15	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	LRF012014	1068660281	980
16	Власний капітал, усього	LRF012018	14214355486	#
17	Залучені кошти	LRF013002	5415643760	980
18	Поточні забезпечення	LRF013008	25757130	980
19	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004	5145186	980
20	Зобов'язання, усього	LRF013009	5446546076	#
21	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF014001	31523658	980
22	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	LRF014002	54810783	980
23	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014018	341442371	980
24	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014010	5587203	980
25	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014014	-	980
26	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	-	980
27	Інший дохід	LRF014028	-	980
28	Усього доходів	LRF014029	433364015	#
29	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015002	8822117	980
30	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015009	-	980
31	Амортизація	LRF015010	-	980
32	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013	4008000	980
33	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015014	14156933	980
34	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015022	2320123	980
35	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024	3996285	980
36	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015025	-	980
37	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	30767161	980
38	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015027	396979840	980
39	Інші адміністративні витрати	LRF015012	-	980
40	Інші витрати	LRF015028	-	980
41	Усього витрат	LRF015029	461050459	#
42	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	-	980
43	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-27686444	980
44	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016003	20969040	980
45	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	20969040	980
46	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005	-	980
47	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-48655484	980
48	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017001	4530657540	980
49	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017004	510660234	980
50	Інші надходження (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF017011	-	980
51	Надходження від залучених коштів	LRF017017	40000000	980
52	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017020	-	980
53	Інші надходження від діяльності (інше, ніж надання фінансових послуг, та крім господарської діяльності)	LRF017021	-	980
54	Усього надходжень	LRF017023	5081317774	#
55	Виплати на надання фінансової послуги: торгівля валютними цінностями	LRF018001	4555160710	980
56	Виплати на оплату праці (керівникам і ключовим працівникам)	LRF018013	4008000	980

Дані фінансової звітності

станом на 01.04.2025 року

Підприємство ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Середня кількість працівників 21 Код форми звітності 1

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	1464934	1124926	1
первісна вартість	1001	3400000	3400000	1
накопичена амортизація	1002	1935066	2275074	1
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	
Основні засоби	1010	9143747	17255488	1
первісна вартість	1011	129024892	137224892	1
знос	1012	119881145	119969404	1
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-	
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-	
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств (Стандарт 1) /Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	-	-	
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	558940079	1
Відстрочені податкові активи	1045	-	-	
Гудвіл	1050	-	-	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	
Інші необоротні активи	1090	-	-	
Усього за розділом I	**1095**	**10608681**	**577320493**	1
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	-	-	
Виробничі запаси	1101	-	-	
Незавершене виробництво	1102	-	-	
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	
Товари	1104	-	-	
Поточні біологічні активи	1110	-	-	
Депозити перестрахування	1115	-	-	
Векселі одержані	1120	-	-	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2430163990	702122610	1
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	14516324	12941224	1
з бюджетом	1135	6444118	9258419	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	132190703	18257286	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	74252997	193139958	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	
Гроші та їх еквіваленти	1165	17049744741	18011064985	1
Готівка	1166	17038970022	17987236020	1
Рахунки в банках	1167	10774719	23828965	1
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-	
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	
резервах незароблених премій	1183	-	-	
інших страхових резервах	1184	-	-	
Інші оборотні активи	1190	-	-	
Усього за розділом II	**1195**	**19707312873**	**18946784482**	1
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**	-	-	
Баланс	**1300**	**19717921554**	**19524104975**	1

Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	
Інші операційні доходи	2120	7988572672	5740781242	1
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-	
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-	
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-	
Адміністративні витрати	2130	(472953894)	(440108134)	1
Витрати на збут	2150	(-)	(-)	
Інші операційні витрати	2180	(6965589443)	(4391930131)	1
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-	
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-	
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	985468943	1254828163	1
збиток	2195	(-)	(-)	
Доход від участі в капіталі	2200	-	-	
Інші фінансові доходи	2220	60694952	51287853	1
Інші доходи	2240/ 2160	-	-	
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	
Фінансові витрати	2250	(550314239)	(213657253)	1
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)	
Інші витрати	2270/ 2165	(-)	(-)	1
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-	
Разом доходи	2280	-	-	
Разом витрати	2285	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1) /фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2290	495849656	1092458763	1
збиток	2295	(-)	(-)	
Витрати (дохід)з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	(203219840)	(197480736)	1
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	
Витрати (доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-	
Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) /чистий прибуток (збиток) (Стандарт 25)	2350	292629816	894978027	1
збиток	2355	(-)	(-)	

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-	
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-	
Накопичені курсові різниці	2410	-	-	
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-	
Інший сукупний дохід	2445	-	-	
Інший сукупний дохід до оподаткування	**2450**	-	-	
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-	
Інший сукупний дохід після оподаткування	**2460**	-	-	
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	**2465**	292629816	894978027	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Матеріальні затрати	2500	-	-	
Витрати на оплату праці	2505	218300435	232845680	1
Відрахування на соціальні заходи	2510	44073849	47836924	1
Амортизація	2515	428267	10961398	1
Інші операційні витрати	2520	7175740786	4540394263	1
Разом	**2550**	7438543337	4832038265	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-	
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-	
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-	
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-	
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-	

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) Форма № 3-н

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року		Код форми звітності для надходження	Код форми звітності для видатків
		надходження	видаток	надходження	видаток		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-		
Коригування на:							
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X		
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-		
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-		
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-		
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-		
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-		
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-		
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-		
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-		
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-		
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-		
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-		
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-		
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-		
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	-	-	-	-		
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-		
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-		
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	-	-	-	-		
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження від реалізації:							
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X		
необоротних активів	3205	-	X	-	X		
Надходження від отриманих:							
відсотків	3215	-	X	-	X		
дивідендів	3220	-	X	-	X		
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X		
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X		
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X		
Інші надходження	3250	-	X	-	X		
Витрачання на придбання:							
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-		
необоротних активів	3260	X	-	X	-		
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-		
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	-		
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-		
Інші платежі	3290	X	-	X	-		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	**3295**	-	-	-	-		
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження від:							
Власного капіталу	3300	-	X	-	X		
Отримання позик	3305	-	X	-	X		
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X		
Інші надходження	3340	-	X	-	X		
Витрачання на:							
Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-		
Погашення позик	3350	X	-	X	-		
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-		
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-		

Разом змін у капіталі	**4295**	-	-	-	894350689	(601720873)	-	-	292629816	1
Залишок на кінець року	**4300**	12300000000	-	-	1963010970	292629816	-	-	14555640786	1

Відповідальна особа (підпис) **Дичко Юрій Любомирович**

(прізвище, ініціали)

Дані консолідованої фінансової звітності

станом на 01.04.2025 року

Підприємство ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

(найменування)

Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1-к

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Гудвіл при консолідації	1055	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	**1095**	-	-
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	-	-
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	-	-
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	**1195**	-	-
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**	-	-
Баланс	**1300**	-	-

Інші операційні доходи	2120	-	-
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(-)	(-)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	**2450**	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	**2460**	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	**2465**	-	-
Чистий прибуток (збиток), що належить:			
власникам материнської компанії	2470	-	-
неконтрольованій частці	2475	-	-
Сукупний дохід, що належить:			
власникам материнської компанії	2480	-	-
неконтрольованій частці	2485	-	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	-	-
Разом	**2550**	-	-

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	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) Форма № 3-кн

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	-	-	-	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації:					
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X
необоротних активів	3205	-	X	-	X
Надходжень від отриманих:					
відсотків	3215	-	X	-	X
дивідендів	3220	-	X	-	X
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X
Інші надходження	3250	-	X	-	X
Витрачання на придбання:					
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-
необоротних активів	3260	X	-	X	-
Витрати за деривативами	3270	X	-	X	-
Виплати за надання позик	3275	X	-	X	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-
Інші платежі	3290	X	-	X	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	**3295**	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від:					
Власного капіталу	3300	-	X	-	X
Отримання позик	3305	-	X	-	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X
Інші надходження	3340	-	X	-	X
Витрачання на:					
викупу власних акцій	3345	X	-	X	-
погашення позик	3350	X	-	X	-
сплату дивідендів	3355	X	-	X	-
витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-
витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	-	X	-

Разом змін у капіталі	**4295**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок на кінець року	**4300**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Відповідальна особа _____ (підпис) Дичко Юрій Любомирович (прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214860 місто Івано-Фра

Дані регуляторного балансу
станом на 01.04.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник		Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2		3	4
1	Нематеріальні активи	LRF011001	1379932	980
2	Інші основні засоби	LRF011004	4771319	980
3	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	5630477244	980
4	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7459075762	840
5	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	496286545	985
6	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	220906578	826
7	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	3370954241	978
8	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	92465010	203
9	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	139011204	124
10	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008	3633752921	980
11	Інші активи, що не включені до попередніх статей активів балансу	LRF011014	6660685	980
12	Активи, усього	LRF011015	21055741441	#
13	Статутний капітал	LRF012001	12300000000	980
14	Нерозподілений прибуток	LRF012003	25807350	980
15	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	LRF012014	1963010970	980
16	Власний капітал, усього	LRF012018	14288818320	#
17	Залучені кошти	LRF013003	6736699976	980
18	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004	3142725	980
19	Поточні забезпечення	LRF013008	27080420	980
20	Зобов'язання, усього	LRF013009	6766923121	#
21	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF014001	94788825	980
22	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	LRF014007	116219692	980
23	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014018	1287200561	980
24	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014010	16220912	980
25	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014004	-	980
26	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	2546591	980
27	Інший дохід	LRF014028	-	980
28	Усього доходів	LRF014029	1516976581	#
29	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015002	32858824	980
30	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015009	913562	980
31	Амортизація	LRF015010	6507430	980
32	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013	12024000	980
33	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015014	34378237	980
34	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015022	2963425	980
35	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024	11586551	980
36	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015025	-	980
37	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	48422690	980
38	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015027	1253247929	980
39	Інші адміністративні витрати	LRF015012	25337459	980
40	Інші витрати	LRF015028	-	980
41	Усього витрат	LRF015029	1428240107	#
42	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	88736474	980
43	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-	980
44	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016005	-62929124	980
45	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	62929124	980
46	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016008	25807350	980
47	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-	980
48	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017001	13964679040	980
49	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017004	203600232	980
50	Інші надходження (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF017011	10042345	980
51	Надходження від залучених коштів	LRF017017	1360419600	980
52	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017030	-	980
53	Інші надходження від діяльності (інше, ніж надання фінансових послуг, те крім господарської діяльності)	LRF017021	-	980
54	Усього надходжень	LRF017023	15538741217	#
55	Виплати на надання фінансової послуги: торгівля валютними цінностями	LRF018001	14045946050	980
56	Виплати на оплату праці (керівникам і ключовим працівникам)	LRF018011	12024000	980

Дані позабалансового обліку

станом на 01.04.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Дооцінка/уцінка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Інші позабалансові вимоги	196612707	196612707	-	-	-	9	1	980
2	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	1882916770	-	-	-	196612707	3	1	980
3	Надані відкличні кредитні ліміти	5000000000	-	-	-	-	3	1	980
4	Зобов'язання з оренди оборотних активів	89594520	-	-	-	-	3	1	980
5	Списана дебіторська заборгованість за фінансовими послугами	135063735	-	-	-	-	9	1	980
6	Інша списана дебіторська заборгованість	181491069	-	-	-	-	6	1	980
7	Гарантії надані	375000	250000	-	-	-	5	1	980

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 місто Івано-Франківськ

Відповідальна особа

(підпис)

Дячко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість

станом на 01.04.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Дебіт./кредит. заборгованість (на звітну дату)	Набута дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Погашена дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Дооцінка/ уцінка (за звітний період)	Сума операцій сторно за звітний період	Вид клієнта/ установи	Резидентність клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти або банківського металу	Код секцій видів економ. діяльності	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строки до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	171280822	2095891	5394520	-	-	9	1	2	980	0	3	0	3
2	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	300000	300854	100723	-	-	9	1	2	980	0	1	0	2
3	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	3925953	-	-	-	-	9	1	2	980	0	1	K	7
4	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	46885291	2677201	26018200	-	-	8	1	2	980	0	4	0	7
5	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	10687940	236712	7000000	-	-	3	1	1	980	S	4	0	7
6	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	1019632140	71368788	108974467	-	-	3	1	2	980	S	3	0	3
7	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	2299169387	1439957287	250000000	-	-	3	1	1	980	L	3	0	7
8	Дебіторська заборгованість за договорами факторингу класичного	33780000	-	-	-	-	9	1	2	980	0	6	0	9
9	Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	33500000	33500000	-	-	-	3	1	2	980	L	1	0	1
10	Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страхування	6660685	12425167	11915657	-	-	C	1	2	980	K	1	0	1
11	Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	-	-	16338605	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
12	Резерв під очікувані кредитні збитки	-	-	1316266	-	-	9	1	2	980	0	#	#	#
13	Інша дебіторська заборгованість	14591224	50549719	166009548	-	-	3	1	2	980	S	1	0	1
14	Інша кредиторська заборгованість за операціями з фінансових послуг	2963425	913562	179267	-	-	3	1	1	980	L	1	0	1
15	Кредиторська заборгованість за іншими, ніж фінансові послуги, операціями	179300	179333	33	-	-	9	1	2	980	0	1	0	1
16	Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	-	-	3540524	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
17	Неамортизовані премія/ дисконт за дебіторською заборгованістю	147970776	16220912	-	-	-	#	#	#	980	#	#	0	#

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 місто Івано-Франківськ

Відповідальна особа

(підпис)

Дегко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Грошові кошти та їх еквіваленти

станом на 01.04.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Залишок на звітну дату	Надходження за звітний період	Вибуття за звітний період	Дооцінка/ уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Код валюти або банківського металу	Код електронних грошей	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Найменування фінансової установи/банку	Дата кінцевого погашення вкладу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	39800980	50000000	10285300	-	-	980	#	0009336500	3	Івано-Франківська Філія АТ Ощадбанк	
2	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	59037378	1559755590	1511359109	-	-	980	#	0014360920	3	АТ Павекс Банк	
3	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	39917018	10135000	39917018	-	-	980	#	0009807862	3	АТ Кредобанк	
4	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	29729000	20271000	29729000	-	-	980	#	0002868414	3	АБ Український капітал	
5	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	24000	-	-	-	-	980	#	0037355444	3	Краматорська філія АТ Ощадбанк	
6	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	50000000	-	-	-	-	980	#	0023697280	3	АБ Укргазбанк	
7	Грошові кошти в неплатоспроможних банках	23542	-	-	-	-	980	#	0098004119	3	ПАТ Мегабанк	
8	Готівка в касі	139011204	73104937	74252739	-	-	124	#	0000000000	#		
9	Готівка в касі	92465010	115772073	113105904	-	-	203	#	0000000000	#		
10	Готівка в касі	3370954241	5956623647	5870703774	-	-	978	#	0000000000	#		
11	Готівка в касі	220906578	530124371	527037637	-	-	826	#	0000000000	#		
12	Готівка в касі	496286545	1489912823	1470854896	-	-	985	#	0000000000	#		
13	Готівка в касі	7459075762	7044256534	7145995026	-	-	840	#	0000000000	#		
14	Готівка в касі	5411945326	4343279369	4212012449	-	-	980	#	0000000000	#		

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про субординований борг

станом на 01.04.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ " Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума деномінується в копійках)

№ з/п	Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума, на яку отримано дозвіл на врахування залучених коштів	Сума боргу з урахуванням амортизації	Процент	Процентна ставка	Вид клієнта/ установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/ юр.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	Дата укладення угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1		-	-	-	-	-												

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 м. Івано-Франківськ

28

Дані про залучені кошти

станом на 01.04.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з вибуття коштів за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Вид клієнта/ установи	Резиденті ність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строк до погашення	Код валюти грошових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	3703409200	-	-	-	-	3	1	2	1	0	1	980
2	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	2581290776	1225419600	48372165	-	-	3	1	1	1	0	1	980
3	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	452000000	135000000	-	-	-	3	1	1	4	0	2	980

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.к. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

29

Дані про структуру інвестицій

станом на 01.04.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ " Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума заповнюється в копійках)

№ з/п	Показник	Балансова вартість на кінець звітного періоду	Кількість фін. інструментів на кінець звітного періоду	Частка в статутному капіталі	Код виду моделі обліку	Код зміни стадії знецінення	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер емітента або юр. особи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Вид фінансового інструменту	Узагальнені коди строків до погашення	Найменування емітента/юр.особи	Код випуску цінного паперу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		-	-	-									

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866

30

Дані про договори та операції за гарантіями

станом на 01.04.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб	Код форми документу	Код виду гарантії/ контр гарантії	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Тип гарантійних зобов'язань	Код виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код валюти гарантії	Код строку до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори гарантій						02	05	4	5	1	2	F	01	90	05	2	0	980	2
2	Надані умовні гарантії в паперовій формі	250000	375000	1	2		#	05	#	5	1	2	#	01	#	#	#	#	980	#
3	Принципали, з якими укладено договори гарантій			1	2	1	#	#	#	5	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#
4	Бенефіціари, на користь яких надано гарантії			1	2	1	#	#	#	3	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#

Відповідальна особа

(підпис)

Дячко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.к. 40214866 місто Івано-Франківськ

31

Дані про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями

станом на 01.04.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Сума зобов'язання	Незабалансова сума	Вилучена сума зобов'язання	Сума, що визначена у вимозі бенефіціара	Відмітка покриття гарантії	Код форми гарантії	Код виду гарантії	Тип гарантійних зобов'язань	Код типу вимоги	Код виду принципала	Код виду бенефіціара, гарантя	Код резидентності принципала	Код резидентності бенефіціара	Код ознаки пов'язаної особи для принципала	Код ознаки пов'язаної особи для бенефіціара	Код валюти, в якій видано гарантію	Код валюти платежу, у якій здійснюється сплата	Код виду забезпечення активу	Ідентиф./реєстраційний код/номер принципала	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера принципала	Ідентиф./реєстраційний код/номер бенефіціара/гаранта	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера бенефіціара/гаранта	Найменування принципала	Найменування бенефіціара/гаранта	Номер договору гарантії	Номер наданої гарантії	Номер договору забезпечення	Дата договору гарантії	Дата наданої гарантії	Дата початку дії гарантії	Дата закінчення/припинення дії гарантії	Дата договору забезпечення	Код ознаки наявності інформації про заставу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
1	Зобов'язання за наданими безумовними гарантіями	375000	375000	–	375000	–	01	05	01	04	5	3	1	1	2	2	980	980	90	2644901012	2	0034017661	1	ФОП РОСИНСЬКИЙ ЛЕОНІД ВАДИМОВИЧ	КНП МІСЬКА ПОЛІКЛІНІКА № 21	2603/1, 3012/01	2603/1, 3012/01	2603/1, 3012/01	26.03.2025	26.03.2025	31.03.2025	30.06.2025	26.03.2025	0

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 МІСТО КИЇВ

32

Дані про договори та операції факторингу

станом на 01.04.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб клієнтів/ боржників/ контрагентів	Код форми документу	Код виду факторингу	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Код резидентності клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економічної діяльності	Коди виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти факторингу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Договори факторингу	-	-				01	05	4	9	1	2	0	C8	05	6	0	9	980
2	Боржники за правами грошових вимог класичного внутрішнього факторингу	-	-		1	1	#	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#
3	Вимоги до боржників, що придбані фактором за операціями факторингу за номінальною вартістю (класичний факторинг)	-	196612707		1		#	05	#	9	1	2	0	#	#	6	1	9	980

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Ід. 40214866 м. Івано-Франківськ

Відповідальна особа

(підпис)

Дячко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції фінансового лізингу

станом на 01.04.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінасова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Суми зазначаються в копійках)

Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб лізинго одержувачів	Код виду активу	Код походження об'єкту лізингу	Код форми документу	Код виду фінансового лізингу	Код джерела фінансування	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секцій виду економ. діяльності	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

відальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.к. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Дані регуляторного балансу
станом на 01.05.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник		Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2		3	4
1	Нематеріальні активи	LRF011001	1351598	980
2	Інші основні засоби	LRF011004	3313843	980
3	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	6538081643	980
4	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7465478221	840
5	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	513215343	985
6	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	228888150	826
7	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	3562059757	978
8	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	97817976	203
9	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	143199508	124
10	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008	3020844999	980
11	Інші активи, що не включені до попередніх статей активів балансу	LRF011014	-	980
12	Активи, усього	LRF011015	21574251038	#
13	Статутний капітал	LRF012001	12300000000	980
14	Нерозподілений прибуток	LRF012003	307461808	980
15	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	LRF012004	1963010970	980
16	Власний капітал, усього	LRF012018	14570472778	#
17	Залучені кошти	LRF013003	6971799974	980
18	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004	3492576	980
19	Поточні забезпечення	LRF013008	28485710	980
20	Зобов'язання, усього	LRF015000	7003778260	#
21	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF014001	154248039	980
22	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	LRF014007	223909363	980
23	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014018	1942396087	980
24	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014000	21808115	980
25	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014014	-	980
26	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	1848047	980
27	Інший дохід	LRF014028	636531	980
28	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках	LRF014029	484050	980
29	Усього доходів	LRF014029	2345330232	#
30	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015002	45406939	980
31	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015009	14606782	980
32	Амортизація	LRF015010	7993240	980
33	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013	16032000	980
34	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015014	58921865	980
35	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015022	3336576	980
36	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024	15293289	980
37	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015027	-	980
38	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	65710426	980
39	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015027	1702651226	980
40	Інші адміністративні витрати	LRF015012	26159281	980
41	Інші витрати	LRF015038	-	980
42	Усього витрат	LRF015000	1956111624	#
43	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	389218608	980
44	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-	980
45	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016003	-81756800	980
46	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	81756800	980
47	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005	307461808	980
48	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-	980
49	Розподіл прибутку: відрахування до резерву (резервів)	LRF016011	894350689	980
50	Розподілений прибуток за період між останнім днем попереднього звітного року та звітною датою	LRF016017	894350689	980
51	Нерозподілений прибуток для розрахунку нормативу левериджу за попередній звітний рік	LRF016015	-	980
52	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017001	19261124570	980
53	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017004	421049507	980
54	Інші надходження (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF017001	10042345	980
55	Надходження від залучених коштів	LRF017017	1634660499	980
56	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017020	-	980

38

Дані позабалансового обліку

станом на 01.05.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Дооцінка/уцінка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Інші позабалансові вимоги	196612707	-	-	-	-	9	1	980
2	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	1882916770	-	-	-	-	3	1	980
3	Надані відкличні кредитні ліміти	5000000000	-	-	-	-	3	1	980
4	Зобов'язання з оренди оборотних активів	89594520	-	-	-	-	3	1	980
5	Списана дебіторська заборгованість за фінансовими послугами	135063735	-	-	-	-	9	1	980
6	Інша списана дебіторська заборгованість	181491069	-	-	-	-	6	1	980
7	Гарантії надані	375000	-	-	-	-	5	1	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 місто Івано-Франківськ

39

Грошові кошти та їх еквіваленти

станом на 01.05.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Залишок на звітну дату	Надходження за звітний період	Вибуття за звітний період	Дооцінка/ уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Код валюти або банківського металу	Код електронних грошей	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Найменування фінансової установи/банку	Дата кінцевого погашення вкладу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	9060398	189325418	220066000	-	-	980	#	0009336500	3	Івано-Франківська Філія АТ Ощадбанк	
2	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	40298	497868463	556865543	-	-	980	#	0014360920	3	АТ Павекс Банк	
3	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	16083273	188286255	212120000	-	-	980	#	0009807862	3	АТ Кредобанк	
4	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	5338486	481715777	506106291	-	-	980	#	0002868414	3	АБ Український капітал	
5	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	-	-	24000	-	-	980	#	0037355444	3	Краматорська філія АТ Ощадбанк	
6	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	160000	132000000	181840000	-	-	980	#	0023697280	3	АБ Укргазбанк	
7	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	6070132	187915132	181845000	-	-	980	#	0014282829	3	АТ ПУМБ	
8	Грошові кошти в неплатоспроможних банках	-	-	23542	-	-	980	#	0009804119	3	АТ МЕГАБАНК	
9	Готівка в касі	143199508	26050570	21862266	-	-	124	#	0000000000	#		
10	Готівка в касі	97817976	64117181	58764215	-	-	203	#	0000000000	#		
11	Готівка в касі	3562059757	2596822164	2405716648	-	-	978	#	0000000000	#		
12	Готівка в касі	228888150	313217429	305235857	-	-	826	#	0000000000	#		
13	Готівка в касі	513215343	514617950	497689152	-	-	985	#	0000000000	#		
14	Готівка в касі	7465478221	2478561032	2461375462	-	-	840	#	0000000000	#		
15	Готівка в касі	6501329056	8840289637	7761689018	-	-	980	#	0000000000	#		

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866 місто Івано-Франківськ

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

40

Дані про залучені кошти

станом на 01.05.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума визначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з вибуття коштів за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строк до погашення	Код валюти грошових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	3693509200	-	9900000	-	-	3	1	2	1	0	1	980
2	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	3278290774	200000000	-	-	-	3	1	1	1	0	1	980
3	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	496999998	44999998	-	-	-	3	1	1	4	0	2	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дитко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» ІД 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

4

Дані про субординований борг

станом на 01.05.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума, на яку отримано дозвіл на врахування залучених коштів	Сума боргу з урахуванням амортизації	Процент	Процентна ставка	Вид клієнта/ установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/ юр.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	Дата укладення угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1		-	-	-	-	-												

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 місто Івано-Франківськ

Дані про структуру інвестицій

станом на 01.05.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Балансова вартість на кінець звітного періоду	Кількість фін. інструментів на кінець звітного періоду	Частка в статутному капіталі	Код виду моделі обліку	Код зміни стадії знецінення	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер емітента або юр. особи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов`язаної особи	Вид фінансового інструменту	Узагальнені коди строків до погашення	Найменування емітента/юр.особи	Код випуску цінного паперу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		-	-	-									

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866 Місто Івано-Франківськ

Дані регуляторного балансу
станом на 01.06.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник		Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2		3	4
1	Нематеріальні активи	LRF011001	1323264	980
2	Інші основні засоби	LRF011004	1856367	980
3	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7310035039	980
4	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7513817951	840
5	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	505101568	985
6	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	229953264	826
7	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	3472415942	978
8	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	96491640	203
9	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	144028343	124
10	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008	2281614908	980
11	Інші активи, що не включені до попередніх статей активів балансу	LRF011014	-	980
12	Активи, усього	LRF011075	21556638286	#
13	Статутний капітал	LRF012001	12300000000	980
14	Нерозподілений прибуток	LRF012002	264786709	980
15	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	LRF012014	1963010970	980
16	Власний капітал, усього	LRF012018	14527797679	#
17	Залучені кошти	LRF013002	6997843810	980
18	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004	3924002	980
19	Поточні забезпечення	LRF013008	27072795	980
20	Зобов'язання, усього	LRF013009	7028840607	#
21	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF014001	192756898	980
22	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	LRF014007	270948899	980
23	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014018	2293018350	980
24	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014010	27215058	980
25	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014014	-	980
26	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	2611494	980
27	Інший дохід	LRF014028	636531	980
28	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках	LRF014024	1196772	980
29	Усього доходів	LRF014029	2788384002	#
30	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015002	60057734	980
31	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015009	14606782	980
32	Амортизація	LRF015010	9479050	980
33	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013	20040000	980
34	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015014	70698236	980
35	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015022	3768002	980
36	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024	20215811	980
37	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015025	845364	980
38	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	79512672	980
39	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015027	2106265902	980
40	Інші адміністративні витрати	LRF015012	37523264	980
41	Інші витрати	LRF015028	-	980
42	Усього витрат	LRF015029	2423012817	#
43	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	365371185	980
44	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-	980
45	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016003	-100584476	980
46	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	100584476	980
47	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005	264786709	980
48	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-	980
49	Розподіл прибутку: відрахування до резерву (резервів)	LRF016011	894350689	980
50	Розподілений прибуток за період між останнім днем попереднього звітного року та звітною датою	LRF016013	894350689	980
51	Нерозподілений прибуток для розрахунку нормативу левериджу за попередній звітний рік	LRF016015	-	980
52	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017001	24965373760	980
53	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017004	2064496743	980
54	Інші надходження (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF012011	2800698770	980
55	Надходження від залучених коштів	LRF017013	1675575631	980
56	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017020	593986	980

Дані позабалансового обліку

станом на 01.06.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Доощінка/уцінка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Інші позабалансові вимоги	196612707	-	-	-	-	9	1	980
2	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	1882916770	-	-	-	-	3	1	980
3	Надані відкличні кредитні ліміти	5000000000	-	-	-	-	3	1	980
4	Зобов'язання з оренди оборотних активів	89594520	-	-	-	-	3	1	980
5	Списана дебіторська заборгованість за фінансовими послугами	135063735	-	-	-	-	9	1	980
6	Інша списана дебіторська заборгованість	181491069	-	-	-	-	6	1	980
7	Гарантії надані	250000	-	125000	-	-	5	1	980

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 місто Івано-Франківськ

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість

станом на 01.06.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Дебіт./кредит заборгованість (на звітну дату)	Набута дебіт./кредит заборгованість (за звітний період)	Погашена дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Дооцінка/ уцінка (за звітний період)	Сума операцій сторно за звітний період	Вид клієнта/ установи	Резидентність клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти або банківського металу	Код секцій видів економ. діяльності	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строки до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	140665397	628209	12000000	-	-	9	1	2	980	0	3	0	3
2	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	3020794	-	-	-	-	9	1	2	980	0	1	K	7
3	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	42706033	6177721	8575400	-	-	8	1	2	980	0	4	0	7
4	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	12706738	1939894	-	-	-	3	1	1	980	S	4	0	7
5	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	985433784	24582575	82570521	-	-	3	1	2	980	S	3	0	3
6	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	1008291243	10587431	680000000	-	-	3	1	1	980	L	3	0	7
7	Дебіторська заборгованість за договорами факторингу класичного	33780000	-	-	-	-	9	1	2	980	0	6	0	9
8	Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	33500000	-	-	-	-	3	1	2	980	L	1	0	1
9	Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страхування	6919695	3813325	3813325	-	-	C	1	2	980	K	1	0	1
10	Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	-	-	-	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
11	Інша дебіторська заборгованість	14591224	23465694	23465694	-	-	3	1	2	980	S	1	0	1
12	Інша кредиторська заборгованість за операціями з фінансових послуг	3924002	431426	-	-	-	3	1	1	980	L	1	0	1
13	Кредиторська заборгованість за іншими, ніж фінансові послуги, операціями	-	-	-	-	-	9	1	2	980	0	1	0	1
14	Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	-	-	-	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
15	Неамортизована премія/ дисконт за дебіторською заборгованістю	136976602	-	5406971	-	-	#	#	#	980	#	#	0	#

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Код 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Відповідальна особа

(підпис)

Дячко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Грошові кошти та їх еквіваленти

станом на 01.06.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Залишок на звітну дату	Надходження за звітний період	Вибуття за звітний період	Дооцінка/ уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Код валюти або банківського металу	Код електронних грошей	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Найменування фінансової установи/банку	Дата кінцевого погашення вкладу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	5688070	150604386	153976714	-	-	980	#	0009336500	3	Івано-Франківська Філя АТ Ощадбанк	
2	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	23477056	269068844	261675061	-	-	980	#	0009807862	3	АТ Кредобанк	
3	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	5519026	525202516	525021976	-	-	980	#	0002868414	3	АБ Український капітал	
4	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	18200	180500000	180641800	-	-	980	#	0023697280	3	АБ Укргазбанк	
5	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	58711	130375330	136427049	-	-	980	#	0014282829	3	АТ ПУМБ	
6	Готівка в касі	144028343	37250268	36421433	-	-	124	#	0000000000	#		
7	Готівка в касі	96491640	35668062	36637578	-	-	203	#	0000000000	#		
8	Готівка в касі	3472415942	2650398222	266663671	-	-	978	#	0000000000	#		
9	Готівка в касі	229953264	192432165	191367051	-	-	826	#	0000000000	#		
10	Готівка в касі	505101568	563549062	564679932	-	-	985	#	0000000000	#		
11	Готівка в касі	7513817951	2606290451	2613524376	-	-	840	#	0000000000	#		
12	Готівка в касі	7275273976	9060820750	10712020266	-	-	980	#	0000000000	#		

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

42

Дані про залучені кошти

станом на 01.06.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з вибуття коштів за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строк до погашення	Код валюти грошових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	6997843810	-	12000000	-	-	3	1	2	1	0	1	980
2	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	862934608	70000000	31956164	-	-	3	1	1	4	0	2	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Дані про субординований борг

станом на 01.05.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума, на яку отримано дозвіл на врахування залучених коштів	Сума боргу з урахуванням амортизації	Процент	Процентна ставка	Вид клієнта/ установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/ юр.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	Дата укладення угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1		-	-	-	-	-												

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 місто Івано-Франківськ

Дані про структуру інвестицій

станом на 01.05.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума визначається в копійках)

№ з/п	Показник	Балансова вартість на кінець звітного періоду	Кількість фін. інструментів на кінець звітного періоду	Частка в статутному капіталі	Код виду моделі обліку	Код зміни стадії знецінення	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер емітента або юр. особи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Вид фінансового інструменту	Узагальнені коди строків до погашення	Найменування емітента/юр.особи	Код випуску цінного паперу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		-	-	-									

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Дані консолідованої фінансової звітності

станом на 01.07.2025 року

Підприємство ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

(найменування)

Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1-к

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Гудвіл при консолідації	1055	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	**1095**	-	-
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	-	-
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	-	-
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	**1195**	-	-
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**	-	-
Баланс	**1300**	-	-

Інші операційні доходи	2120	-	-
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(-)	(-)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	**2450**	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	**2460**	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	**2465**	-	-
Чистий прибуток (збиток), що належить: власникам материнської компанії	2470	-	-
неконтрольованій частці	2475	-	-
Сукупний дохід, що належить: власникам материнської компанії	2480	-	-
неконтрольованій частці	2485	-	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	-	-
Разом	**2550**	-	-

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	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) Форма № 3-кн

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	-	-	-	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації:					
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X
необоротних активів	3205	-	X	-	X
Надходження від отриманих:					
відсотків	3215	-	X	-	X
дивідендів	3220	-	X	-	X
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X
Інші надходження	3250	-	X	-	X
Витрачання на придбання:					
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-
необоротних активів	3260	X	-	X	-
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-
Інші платежі	3290	X	-	X	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	**3295**	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від:					
Власного капіталу	3300	-	X	-	X
Отримання позик	3305	-	X	-	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X
Інші надходження	3340	-	X	-	X
Витрачання на:					
Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-
Погашення позик	3350	X	-	X	-
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	-	X	-

Разом змін у капіталі	**4295**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок на кінець року	**4300**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

УКРАЇНА
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА»
і.к. 40214866
МІСТО Івано-Франківськ

Відповідальна особа _____ (підпис) **Дичко Юрій Любомирович**
(прізвище, ініціали)

Дані регуляторного балансу
станом на 01.07.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник		Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2		3	4
1	Нематеріальні активи	LRF011006	1294930	980
2	Інші основні засоби	LRF011004	398891	980
3	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7181405142	980
4	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7534154662	840
5	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	526139657	985
6	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	235329439	826
7	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	3619295427	978
8	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	101249428	203
9	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	146338818	124
10	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008	2116929732	980
11	Інші активи, що не включені до попередніх статей активів балансу	LRF011014	-	980
12	Активи, усього	LRF011015	21462536126	#
13	Статутний капітал	LRF012001	12300000000	980
14	Нерозподілений прибуток	LRF012005	19981160	980
15	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	LRF012014	1963010970	980
16	Власний капітал, усього	LRF012018	14282992130	#
17	Залучені кошти	LRF013003	7143285894	980
18	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004	5932408	980
19	Поточні забезпечення	LRF013008	30325694	980
20	Зобов'язання, усього	LRF013009	7179543996	#
21	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF014001	226544170	980
22	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	LRF014007	307882338	980
23	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014018	2796345615	980
24	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014016	32622034	980
25	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014017	-	980
26	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	2611494	980
27	Інший дохід	LRF014028	636531	980
28	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках	LRF014024	1436005	980
29	Усього доходів	LRF014029	3368078187	#
30	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015002	63247138	980
31	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015009	14608782	980
32	Амортизація	LRF015010	10964860	980
33	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013	24060000	980
34	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015014	84985761	980
35	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015022	4398412	980
36	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024	22610808	980
37	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015025	845364	980
38	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	256083054	980
39	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015027	2393983025	980
40	Інші адміністративні витрати	LRF015012	47018879	980
41	Інші витрати	LRF015028	312569800	980
42	Усього витрат	LRF015029	3235375883	#
43	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	132702304	980
44	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-	980
45	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016003	-112721144	980
46	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	112721144	980
47	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005	19981160	980
48	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-	980
49	Розподіл прибутку: відрахування до резерву (резервів)	LRF016011	894350689	980
50	Розподілений прибуток за період між останнім днем попереднього звітного року та звітною датою	LRF016017	894350689	980
51	Нерозподілений прибуток для розрахунку нормативу левериджу за попередній звітний рік	LRF016018	-	980
52	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017001	28419520041	980
53	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017004	342698059	980
54	Інші надходження (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF017011	2800698770	980
55	Надходження від залучених коштів	LRF017017	2457575631	980
56	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017020	1093986	980

Дані позабалансового обліку

станом на 01.07.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Дооцінка/уцінка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Інші позабалансові вимоги	196612707	-	-	-	-	9	1	980
2	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	1882916770	-	-	-	-	3	1	980
3	Надані відкличні кредитні ліміти	2500000000	-	2500000000	-	-	3	1	980
4	Зобов'язання з оренди оборотних активів	89594520	-	-	-	-	3	1	980
5	Списана дебіторська заборгованість за фінансовими послугами	135063735	-	-	-	-	9	1	980
6	Інша списана дебіторська заборгованість	181491069	-	-	-	-	6	1	980
7	Гарантії надані	-	-	250000	-	-	5	1	980

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 місто Івано-Франківськ

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість

станом на 01.07.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Дебіт./кредит. заборгованість (на звітну дату)	Набута дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Погашена дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Дооцінка/ уцінка (за звітний період)	Сума операцій сторно за звітний період	Вид клієнта/ установи	Резидентність клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти або банківського металу	Код секцій видів економ. діяльності	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строки до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	131205287	1824465	41900000	-	-	9	1	2	980	0	3	0	3
2	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	3020794	199945211	200028712	-	-	9	1	2	980	0	1	K	7
3	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	40258042	2826424	25777500	-	-	8	1	2	980	0	4	0	7
4	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	-	317643	13024381	-	-	3	1	1	980	S	4	0	7
5	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	834465565	71961862	257128437	-	-	3	1	2	980	S	3	0	3
6	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	1018437145	54267758	1335000000	-	-	3	1	1	980	L	3	0	7
7	Дебіторська заборгованість за договорами факторингу класичного	33780000	5000000	5000000	-	-	9	1	2	980	0	6	0	9
8	Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	33500000	-	-	-	-	3	1	2	980	L	1	0	1
9	Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страхування	7671674	4670043	3918064	-	-	C	1	2	980	K	1	0	1
10	Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	1	4210616	4210615	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
11	Інша дебіторська заборгованість	14591224	11215272	11215272	-	-	3	1	2	980	S	1	0	1
12	Інша кредиторська заборгованість за операціями з фінансових послуг	4554412	630410	-	-	-	3	1	1	980	L	1	0	1
13	Кредиторська заборгованість за іншими, ніж фінансові послуги, операціями	-	-	-	-	-	9	1	2	980	0	1	0	1
14	Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1377996	1377996	-	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
15	Неамортизована премія / дисконт за дебіторською заборгованістю	131569631	-	5406971	-	-	#	#	#	980	#	#	0	#

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.к. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Грошові кошти та їх еквіваленти

станом на 01.07.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Залишок на звітну дату	Надходження за звітний період	Вибуття за звітний період	Дооцінка/ уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Код валюти або банківського металу	Код електронних грошей	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Найменування фінансової установи/банку	Дата кінцевого погашення вкладу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	1384170	333067900	337371800	-	-	980	#	0009336500	3	Івано-Франківська Філія АТ Ощадбанк	
2	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	25803497	206223124	203896683	-	-	980	#	0009807862	3	АТ Кредобанк	
3	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	1178950	15000000	19340076	-	-	980	#	0002868414	3	АБ Український капітал	
4	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	18200	-	-	-	-	980	#	0023697280	3	АБ Укргазбанк	
5	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	123319	79608	15000	-	-	980	#	0014282829	3	АТ ПУМБ	
6	Готівка в касі	146338818	5807604	3497129	-	-	124	#	0000000000	#		
7	Готівка в касі	101249428	7542584	2784796	-	-	203	#	0000000000	#		
8	Готівка в касі	3619295427	251966168	105086682	-	-	978	#	0000000000	#		
9	Готівка в касі	235329439	13519838	8143663	-	-	826	#	0000000000	#		
10	Готівка в касі	526139657	43013339	21975250	-	-	985	#	0000000000	#		
11	Готівка в касі	7534154662	135988191	115651481	-	-	840	#	0000000000	#		
12	Готівка в касі	7152897006	8438787015	8561163985	-	-	980	#	0000000000	#		

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 місто Івано-Франківськ

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

58

Дані про залучені кошти

станом на 01.07.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з вибуття коштів за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строк до погашення	Код валюти грошових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	7143285894	-	184557916	-	-	3	1	2	1	0	1	980
2	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	1666871174	330000000	-	-	-	3	1	1	4	0	2	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Дані про залучені кошти

станом на 01.07.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з вибуття коштів за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Вид клієнта/установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строк до погашення	Код валюти грошових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	7143285894	-	184557916	-	-	3	1	2	1	0	1	980
2	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	1666871174	330000000	-	-	-	3	1	1	4	0	2	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

60

Дані про договори та операції за гарантіями

станом на 01.07.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб	Код форми документу	Код виду гарантії/ контр гарантії	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов`язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Тип гарантійних зобов`язань	Код виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код валюти гарантії	Код строку до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори гарантій						02	05	4	5	1	2	F	01	90	05	2	0	980	2
2	Припинені гарантії	250000		2			#	05	#	5	1	2	#	01	#	#	#	#	980	#

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Ід. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

61

Дані про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями

станом на 01.07.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ п/п	Показник	Сума зобов'язання	Позабалансова сума	Вилучена сума зобов'язання	Сума, що визначена у вимозі бенефіціара	Відсоток покриття гарантії	Код форми гарантії	Код виду гарантії	Тип гарантійних зобов'язань	Код типу вимоги	Код виду принципала	Код виду бенефіціара, гаранта	Код резиденності принципала	Код резиденності бенефіціара	Код ознаки пов'язаної особи для принципала	Код ознаки пов'язаної особи для бенефіціара	Код валюти, в якій видано гарантію	Код валюти платежу, у якій здійснюється сплата	Код виду забезпечення активу	Ідентиф./реєстраційний код/номер принципала	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера принципала	Ідентиф./реєстраційний код/номер бенефіціара/гаранта	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера бенефіціара/гаранта	Найменування принципала	Найменування бенефіціара/гаранта	Номер договору гарантії	Номер наданої гарантії	Номер договору забезпечення	Дата договору гарантії	Дата наданої гарантії	Дата початку дії гарантії	Дата закінчення/припинення дії гарантії	Дата договору забезпечення	Код ознаки наявності інформації про заставу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
1	Зобов'язання за наданими безумовними гарантіями	-	-	-	-	-	01	05	01	04	5	1	1	1	2	2	980	980	90	2644901012	2	0034017661	1	ФОП РОСИНСЬКИЙ ЛЕОНІД ВАДИМОВИЧ	КНП МІСЬКА ПОЛІКЛІНІКА № 21	2603/1, 3012/01	2603/1, 3012/01	2603/1, 3012/01	26.03.2025	26.03.2025	31.03.2025	30.06.2025	26.03.2025	0

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

62

Дані про договори та операції факторингу

станом на 01.07.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб клієнтів/ боржників/ контрагентів	Код форми документу	Код виду факторингу	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Код резидентності клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економічної діяльності	Коди виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти факторингу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Договори факторингу	-	-				01	05	4	9	1	2	0	C8	05	6	0	9	980
2	Боржники за правами грошових вимог класичного внутрішнього факторингу	-	-		1	1	#	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#
3	Фінансування, надане клієнту за операціями факторингу під відступлені фактору права грошових вимог до боржника (класичний факторинг)	-	33780000		1		#	05	#	9	1	2	0	#	#	1	0	2	980
4	Вимоги до боржників, що придбані фактором за операціями факторингу за номінальною вартістю (класичний факторинг)	-	196612707		1		#	05	#	9	1	2	0	#	#	6	1	9	980
5	Винагорода (включаючи комісії, збори, премії) за операціями факторингу	500000	-				#	05	#	3	1	#	#	#	#	#	0	#	980
6	Фінансування, надане клієнту за операціями факторингу під відступлені фактору права грошових вимог до боржника (класичний факторинг)	4500000	-	1			#	05	#	3	1	2	S	#	#	1	0	2	980
7	Погашення заборгованості за правами грошових вимог (факторинг), що отримана фактором від боржника	5000000	-				#	05	#	3	1	#	#	#	#	#	#	#	980

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Ідентифікаційний код 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції фінансового лізингу

станом на 01.07.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб лізингоодержувачів	Код виду активу	Код походження об'єкту лізингу	Код форми документу	Код виду фінансового лізингу	Код джерела фінансування	Стан договору	Код виду клієнта/установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секцій виду економ. діяльності	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти	Вид забезпечення активу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1		-	-																			

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Дані про великі ризики фінансової компанії за гарантіями

станом на 01.07.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума вимог/гарантій на звітну дату	Сума зобов`язань/ інструментів передавання ризиків	Сума непокритого резервами кредитного ризику	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фінансової установи	Найменування фінансової установи	Умовний порядковий номер групи пов'язаних осіб/контрагентів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1		-	-	-					

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Дані про великі ризики фінансової компанії за гарантіями

станом на 01.08.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума вимог/гарантій на звітну дату	Сума зобов'язань/ інструментів передавання ризиків	Сума непокритого резервами кредитного ризику	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фінансової установи	Найменування фінансової установи	Умовний порядковий номер групи пов'язаних осіб/контрагентів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1		-	-	-					

Відповідальна особа (підпис) Дичко Юрій Любомирович (прізвище, ініціали)

78

Дані про договори та операції за наданими кредитами

станом на 01.08.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума визначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість договорів у звітному періоді	Кількість договорів/ осіб на звітну дату	Кількість осіб позичальників на звітну дату (діючі договори)	Форма документу	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Код виду забезпечення активу	Код виду змін договору	Строк погашення кредиту	Код строку прострочення погашення заборгованості	Код строків до погашення	Код виду кредитів	Вид кредиту	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	-	-				01	1	9	1	1	0	90	05	4	0	9	F	26	980
2	Процентні доходи за кредитами	33596335	48695090				#	#	3	1	2	#	#	05	#	0	#	C	#	980
3	Процентні доходи за кредитами	132044	2431354				#	#	9	1	2	#	#	05	#	0	#	F	#	980
4	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	25777500	-				#	#	8	1	2	0	#	05	#	#	#	F	#	980
5	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	129000000	-				#	#	3	1	2	S	#	05	#	#	#	F	#	980
6	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	1335000000	-				#	#	3	1	1	L	#	05	#	#	#	F	#	980
7	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	10687940	-				#	#	3	1	1	D	#	05	#	#	#	F	#	980
8	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	5495243	-				#	#	9	1	2	0	#	05	#	#	#	F	#	980
9	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	3	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
10	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	3	1	1	#	#	#	#	#	#	#	#	#
11	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	8	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
12	Позичальники за договорами кредиту	-	-		4	4	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
13	Неамортизована премія / дисконт	5587203	125982428				#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	980
14	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	37889742		1		01	#	8	1	2	0	#	05	4	0	7	F	27	980
15	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	789493510		1		01	#	3	1	2	S	#	05	3	0	7	F	27	980
16	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	1006483593		1		01	#	3	1	1	L	#	05	3	0	7	F	27	980
17	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	103973598		3		01	#	9	1	2	0	#	05	3	0	7	F	27	980
18	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	20000000	12000000	1	1		01	#	9	1	1	0	#	05	4	0	9	F	27	980

Дані про субординований борг

станом на 01.08.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ п/п	Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума, на яку отримано дозвіл на врахування залучених коштів	Сума боргу з урахуванням амортизації	Процент	Процентна ставка	Вид кредиту/ установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/ кор.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	Дата укладання угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1		-	-	-	-	-												

Відповідальна особа (підпис) Дичко Юрій Любомирович (прізвище, ініціали)

80

Дані про структуру інвестицій

станом на 01.08.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(СУМИ ЗАЗНАЧАЮТЬСЯ В КОПІЙКАХ)

№ з/п	Показник	Балансова вартість на кінець звітного періоду	Кількість фін. інструментів на кінець звітного періоду	Частка в статутному капіталі	Код виду моделі обліку	Код зміни стадії знецінення	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер емітента або юр. особи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Вид фінансового інструменту	Узагальнені коди строків до погашення	Найменування емітента/юр.особи	Код випуску цінного паперу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		-	-	-									

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про компенсації та дорогоцінні метали

станом на **01.08.2025**

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Надходження сум у звітному періоді	Кількість договорів/ гарантій/маса дорогоцінного металу	Вид клієнта/установи	Код валюти
1	2	3	4	5	6
1		-	-		

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані регуляторного балансу
станом на 01.09.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник		Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2		3	4
1	Нематеріальні активи	LRF011001	1238262	980
2	Інші основні засоби	LRF011004	15404305	980
3	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7309437550	980
4	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7393294816	840
5	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	523342183	985
6	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	229426672	826
7	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	3626100595	978
8	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	101072043	203
9	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	143794753	124
10	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008	1876721573	980
11	Інші активи, що не включені до попередніх статей активів балансу	LRF011014	-	980
12	Активи, усього	LRF011015	21219832752	#
13	Статутний капітал	LRF012001	12300000000	980
14	Нерозподілений прибуток	LRF012003	228226478	980
15	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	LRF012014	1963010970	980
16	Власний капітал, усього	LRF012018	14491237448	#
17	Залучені кошти	LRF013002	6690478552	980
18	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004	6949094	980
19	Поточні забезпечення	LRF013006	31167658	980
20	Зобов'язання, усього	LRF013009	6728595304	#
21	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF014001	295882705	980
22	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	LRF014007	399383580	980
23	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014012	3420659275	980
24	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014016	38209260	980
25	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014019	1976798	980
26	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	2744946	980
27	Інший дохід	LRF014038	300636531	980
28	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках	LRF014024	1649814	980
29	Усього доходів	LRF014029	4461142909	#
30	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015002	75809774	980
31	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015009	15817412	980
32	Амортизація	LRF015010	10964860	980
33	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015015	38865192	980
34	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015016	109979582	980
35	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015022	5885098	980
36	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024	30036836	980
37	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015025	845364	980
38	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	275185740	980
39	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015027	3164886254	980
40	Інші адміністративні витрати	LRF015012	47018879	980
41	Інші витрати	LRF015028	312569800	980
42	Усього витрат	LRF015029	4087864791	#
43	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	373278118	980
44	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-	980
45	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016003	-145051640	980
46	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	145061640	980
47	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005	228226478	980
48	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-	980
49	Розподіл прибутку: відрахування до резерву (резервів)	LRF016011	894350689	980
50	Розподілений прибуток за період між останнім днем попереднього звітного року та звітною датою	LRF016013	894350689	980
51	Нерозподілений прибуток для розрахунку нормативу левериджу за попередній звітний рік	LRF016023	-	980
52	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017001	42594258795	980
53	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017004	394761337	980
54	Інші надходження (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF017011	2800698770	980
55	Надходження від залучених коштів	LRF017017	2557419598	980
56	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017020	1093986	980

83

Дані позабалансового обліку

станом на 01.09.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Дооцінка/уцінка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Інші позабалансові вимоги	196612707	-	-	-	-	9	1	980
2	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	1882916770	-	-	-	-	3	1	980
3	Надані відкличні кредитні ліміти	2500000000	-	-	-	-	3	1	980
4	Зобов'язання з оренди оборотних активів	89594520	-	-	-	-	3	1	980
5	Списана дебіторська заборгованість за фінансовими послугами	133408445	-	133464	-	-	9	1	980
6	Інша списана дебіторська заборгованість	181491069	-	-	-	-	6	1	980
7	Гарантії надані	250000	250000	-	-	-	9	1	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість

станом на 01.09.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Суми зазначаються в копійках)

№ з/п	Показник	Дебіт /кредит заборгованість (на звітну дату)	Набута дебіт /кредит заборгованість (за звітний період)	Погашена дебіт /кредит заборгованість (за звітний період)	Дооцінка/ уцінка (за звітний період)	Сума операцій сторно за звітний період	Вид клієнта/ установи	Резидентність клієнта	Код ознаки пов"язаної особи	Код валюти або банківського металу	Код секцій видів економ. діяльності	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строки до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	-	168938	103529808	-	-	9	1	2	980	0	3	#	#
2	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	3020794	-	-	-	-	9	1	2	980	0	1	K	7
3	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	156190500	671302	8501600	-	-	8	1	2	980	0	4	0	7
4	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	20096575	8073287	-	-	-	9	1	1	980	0	4	0	9
5	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	693750501	23033425	144781913	-	-	3	1	2	980	S	3	0	3
6	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	1039612008	10587432	-	-	-	3	1	1	980	L	3	0	7
7	Дебіторська заборгованість за договорами факторингу класичного	33780000	-	-	-	-	9	1	2	980	0	6	0	9
8	Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	33500000	-	-	-	-	3	1	2	980	L	1	0	1
9	Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страхування	8162399	3967295	3728106	-	-	C	1	2	980	K	1	0	1
10	Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	-	3916723	3916727	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
11	Інша дебіторська заборгованість	14591224	9265909	9265909	-	-	3	1	2	980	S	1	0	1
12	Інша кредиторська заборгованість за операціями з фінансових послуг	6041098	765946	-	-	-	3	1	1	980	L	1	0	1
13	Кредиторська заборгованість за іншими, ніж фінансові послуги, операціями	-	-	-	-	-	9	1	2	980	0	1	#	#
14	Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	907996	22340513	22340513	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
15	Неамортизована премія / дисконт за дебіторською заборгованістю	-125982428	-	-	-	-	#	#	#	980	#	#	0	#

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Грошові кошти та їх еквіваленти

станом на 01.09.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума визначається в копійках)

№ з/п	Показник	Залишок на звітну дату	Надходження за звітний період	Вибуття за звітний період	Дооцінка/ уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Код валюти або банківського металу	Код електронних грошей	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Найменування фінансової установи/банку	Дата кінцевого погашення вкладу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	1411907	112031408	112599008	-	-	980	#	0009336500	3	Івано-Франківська Філія АТ Ощадбанк	
2	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	88921771	199052478	129026115	-	-	980	#	0009807862	3	АТ Кредобанк	
3	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	4444237	25000000	23953410	-	-	980	#	0002868414	3	АБ Український капітал	
4	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	18200	-	-	-	-	980	#	0023697280	3	АБ Укргазбанк	
5	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	123319	-	-	-	-	980	#	0014282829	3	АТ ПУМБ	
6	Готівка в касі	143794753	25287656	43732551	-	-	124	#	0000000000	#		
7	Готівка в касі	101072043	55964906	57951091	-	-	203	#	0000000000	#		
8	Готівка в касі	3626100595	2962039487	2980933025	-	-	978	#	0000000000	#		
9	Готівка в касі	229426672	342758819	346185730	-	-	826	#	0000000000	#		
10	Готівка в касі	523342183	635254530	644831861	-	-	985	#	0000000000	#		
11	Готівка в касі	7393294816	2193660984	2326146671	-	-	840	#	0000000000	#		
12	Готівка в касі	7214518116	6837176640	6722468771	-	-	980	#	0000000000	#		

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про залучені кошти

станом на 01.09.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з вибуття коштів за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строк до погашення	Код валюти грошових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	3160701858	-	482507342	-	-	3	1	2	1	0	1	980
2	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	2532776696	-	-	-	-	3	1	1	1	0	1	980
3	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	2532776696	-	-	-	-	3	1	1	1	0	2	980
4	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	996999998	50000000	-	-	-	3	1	1	4	0	9	980
5	Позики / кредити	996999998	50000000	-	-	-	3	1	1	4	0	9	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

87

Дані про договори та операції за гарантіями

станом на 01.09.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума заначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб	Код форми документу	Код виду гарантії/ контр гарантії	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Тип гарантійних зобов'язань	Код виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код валюти гарантії	Код строку до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори гарантій	250000		1			01	05	1	5	1	1	G	01	90	05	2	0	980	2
2	Принципали, з якими укладено договори гарантій			1	1	1	#	#	#	5	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#
3	Надані безумовні гарантії в паперовій формії	250000	250000	1	1		#	01	#	5	1	2	#	01	#	#	#	#	980	#

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями

станом на 01.09.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Сума зобов'язання	Позабалансова сума	Вимальована сума зобов'язання	Сума, що визначена у вимозі бенефіціара	Відсоток покриття гарантії	Код форми гарантії	Код виду гарантії	Тип гарантійних зобов'язань	Код типу вимоги	Код виду принципала	Код виду бенефіціара, гаранта	Код резиденту принципала	Код резидентності бенефіціара	Код ознаки пов'язаної особи для принципала	Код ознаки пов'язаної особи для бенефіціара	Код валюти, в якій видано гарантію	Код валюти платежу, у якій здійснюється сплата	Код виду забезпечення активу	Ідентиф./реєстраційний код/номер принципала	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера принципала	Ідентиф./реєстраційний код/номер бенефіціара/гаранта	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера бенефіціара/гаранта	Найменування принципала	Найменування бенефіціара/гаранта	Номер договору гарантії	Номер наданої гарантії	Номер договору забезпечення	Дата договору гарантії	Дата наданої гарантії	Дата початку дії гарантії	Дата закінчення/припинення дії гарантії	Дата договору забезпечення	Код ознаки наявності інформації про заставу
3	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
1	Зобов'язання за наданими безумовними гарантіями	250000	250000	-	250000	-	01	05	01	04	5	5	1	1	2	2	980	980	90	2644901012	2	0034017661	1	ФОП РОДИФІСЬКИЙ ЛЕОНІД ВАДИМОВИЧ	КНП МІСЬКА ПОЛІКЛІНІКА № 21	2708/01	2708/01	27.08.2025	27.08.2025	02.09.2025	02.09.2025	02.11.2025	02.09.2025	0

Відповідальна особа

(підпис)

Дячко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції факторингу

станом на 01.09.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб клієнтів/ боржників/ контрагентів	Код форми документу	Код виду факторингу	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Код резидентності клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економічної діяльності	Коди виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти факторингу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Договори факторингу	-	-				01	05	4	9	1	2	0	C8	05	6	0	9	980
2	Боржники за правами грошових вимог класичного внутрішнього факторингу	-	-		1	1	#	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#
3	Фінансування, надане клієнту за операціями факторингу під відступлені фактору права грошових вимог до боржника (класичний факторинг)	-	33780000		1		#	05	#	9	1	2	0	#	#	1	0	2	980
4	Вимоги до боржників, що придбані фактором за операціями факторингу за номінальною вартістю (класичний факторинг)	-	196612707		1		#	05	#	9	1	2	0	#	#	6	1	9	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

90

Дані про договори та операції фінансового лізингу

станом на 01.09.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб лізинго одержувачів	Код виду активу	Код походження об'єкту лізингу	Код форми документу	Код виду фінансового лізингу	Код джерела фінансування	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резиденитності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секцій виду економ діяльності	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти	Вид забезпечення активу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1		-	-																			

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про великі ризики фінансової компанії за гарантіями

станом на 01.09.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума вимог/гарантій на звітну дату	Сума зобов'язань/інструментів передавання ризиків	Сума непокритого резервами кредитного ризику	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер фінансової установи	Найменування фінансової установи	Умовний порядковий номер групи пов'язаних осіб/контрагентів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1		-	-	-					

Відповідальна особа (підпис) Дичко Юрій Любомирович (прізвище, ініціали)

92

Дані про договори та операції за наданими кредитами

станом на 01.09.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість договорів у звітному періоді	Кількість договорів/ осіб на звітну дату	Кількість осіб позичальників на звітну дату (діючі договори)	Форма документу	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Код виду забезпечення активу	Код виду змін договору	Строк погашення кредиту	Код строку прострочення погашення заборгованості	Код строків до погашення	Код виду кредитів	Вид кредиту	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	-	-				01	1	9	1	1	0	90	05	4	0	9	F	26	980
2	Процентні доходи за кредитами	34292159	-				#	#	3	1	2	#	#	05	#	0	#	C	#	980
3	Процентні доходи за кредитами	242225	-				#	#	9	1	2	#	#	05	#	0	#	F	#	980
4	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	8501600	-				#	#	8	1	2	0	#	05	#	#	#	F	#	980
5	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	144781913	-				#	#	3	1	2	S	#	05	#	#	#	F	#	980
6	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	103529808	-				#	#	9	1	2	0	#	05	#	#	#	F	#	980
7	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	3	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
8	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	3	1	1	#	#	#	#	#	#	#	#	#
9	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	8	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
10	Позичальники за договорами кредиту	-	-		3	3	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
11	Неамортизована премія / дисконт	5587203	125982428				#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	980
12	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	156190500		1		01	#	8	1	2	0	#	05	4	0	7	F	27	980
13	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	693750501		1		01	#	3	1	2	S	#	05	3	0	7	F	27	980
14	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	1039612008		1		01	#	3	1	1	L	#	05	3	0	7	F	27	980
15	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	3020794		3		01	#	9	1	2	0	#	05	3	0	7	F	27	980
16	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	8000000	20096575	1	1		01	#	9	1	1	0	#	05	4	0	9	F	27	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про субординований борг

станом на 01.09.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума, на яку отримано дозвіл на врахування залучених коштів	Сума боргу з урахуванням амортизації	Процент	Процентна ставка	Вид клієнта/ установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/ юр.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	Дата укладення угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1		-	-	-	-	-												

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про структуру інвестицій

станом на 01.09.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума відмічається в копійках)

№ з/п	Показник	Балансова вартість на кінець звітного періоду	Кількість фін. інструментів на кінець звітного періоду	Частка в статутному капіталі	Код виду моделі обліку	Код зміни стадії знецінення	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер емітента або юр. особи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Вид фінансового інструменту	Узагальнені коди строків до погашення	Найменування емітента/юр.особи	Код випуску цінного паперу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		-	-	-									

Відповідальна особа _____ (підпис) Дичко Юрій Любомирович (прізвище, ініціали)

Дані про компенсації та дорогоцінні метали
станом на **01.08.2025**

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Надходження сум у звітному періоді	Кількість договорів/ гарантій/маса дорогоцінного металу	Вид клієнта/установи	Код валюти
1	2	3	4	5	6
1		-	-		

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович
(прізвище, ініціали)

Дані фінансової звітності

станом на 01.10.2025 року

Підприємство ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Середня кількість працівників 21 Код форми звітності 1

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	1464934	1209928	1
первісна вартість	1001	3400000	3400000	1
накопичена амортизація	1002	1935066	2190072	1
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	
Основні засоби	1010	9143747	20484225	1
первісна вартість	1011	129024892	137224892	1
знос	1012	119881145	116740667	1
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-	
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-	
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств (Стандарт 1) /Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	-	-	
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-	
Відстрочені податкові активи	1045	-	-	
Гудвіл	1050	-	-	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	
Інші необоротні активи	1090	-	-	
Усього за розділом I	**1095**	**10608681**	**21694153**	**1**
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	-	-	
Виробничі запаси	1101	-	-	
Незавершене виробництво	1102	-	-	
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	
Товари	1104	-	-	
Поточні біологічні активи	1110	-	-	
Депозити перестрахування	1115	-	-	
Векселі одержані	1120	-	-	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2430163990	1754938963	1
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	14516324	14591224	1
з бюджетом	1135	6444118	8407810	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	132190703	67511011	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	74252997	67280000	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	
Гроші та їх еквіваленти	1165	17049744741	19196921194	1
Готівка	1166	17038970022	19162894111	1
Рахунки в банках	1167	10774719	34027083	1
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-	
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	
резервах незароблених премій	1183	-	-	
інших страхових резервах	1184	-	-	
Інші оборотні активи	1190	-	-	
Усього за розділом II	**1195**	**19707312873**	**21109650202**	**1**
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**	-	-	
Баланс	**1300**	**19717921554**	**21131344355**	**1**

Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	
Інші операційні доходи	2120	4527742431	4399910183	1
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-	
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-	
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-	
Адміністративні витрати	2130	(362639893)	(329691418)	1
Витрати на збут	2150	(-)	(-)	
Інші операційні витрати	2180	(4225260848)	(3397270320)	1
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-	
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-	
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	269470745	917982931	1
збиток	2195	(-)	(-)	
Доход від участі в капіталі	2200	-	-	
Інші фінансові доходи	2220	49203434	34706476	1
Інші доходи	2240/ 2160	-	-	
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	
Фінансові витрати	2250	(4614961)	(213657253)	1
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)	
Інші витрати	2270/ 2165	(-)	(-)	1
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-	
Разом доходи	2280	-	-	
Разом витрати	2285	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1) /фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2290	314059218	739032154	1
збиток	2295	(-)	(-)	
Витрати (дохід)з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	(159747320)	(134842000)	1
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	
Витрати (доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-	
Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) /чистий прибуток (збиток) (Стандарт 25)	2350	154311898	604190154	1
збиток	2355	(-)	(-)	

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-	
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-	
Накопичені курсові різниці	2410	-	-	
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-	
Інший сукупний дохід	2445	-	-	
Інший сукупний дохід до оподаткування	**2450**	-	-	
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-	
Інший сукупний дохід після оподаткування	**2460**	-	-	
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	**2465**	154311898	604190154	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Матеріальні затрати	2500	-	-	
Витрати на оплату праці	2505	166687099	173642469	1
Відрахування на соціальні заходи	2510	33649022	35926877	1
Амортизація	2515	2885472	9747623	1
Інші операційні витрати	2520	4384679148	3507644769	1
Разом	**2550**	4587900741	3726961738	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-	
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-	
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-	
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-	
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-	

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) Форма № 3-н

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року		Код форми звітності для надходження	Код форми звітності для видатків
		надходження	видаток	надходження	видаток		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-		
Коригування на:							
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X		
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-		
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-		
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-		
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-		
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-		
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-		
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-		
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-		
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-		
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-		
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-		
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-		
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-		
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	-	-	-	-		
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-		
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-		
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	-	-	-	-		
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження від реалізації:							
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X		
необоротних активів	3205	-	X	-	X		
Надходження від отриманих:							
відсотків	3215	-	X	-	X		
дивідендів	3220	-	X	-	X		
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X		
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X		
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X		
Інші надходження	3250	-	X	-	X		
Витрачання на придбання:							
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-		
необоротних активів	3260	X	-	X	-		
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-		
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	-		
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-		
Інші платежі	3290	X	-	X	-		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	**3295**	-	-	-	-		
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження від:							
Власного капіталу	3300	-	X	-	X		
Отримання позик	3305	-	X	-	X		
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X		
Інші надходження	3340	-	X	-	X		
Витрачання на:							
Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-		
Погашення позик	3350	X	-	X	-		
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-		
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-		

Разом змін у капіталі	**4295**	-	-	-	894350689	(740038791)	-	-	154311898	1
Залишок на кінець року	**4300**	12300000000	-	-	1963010970	154311898	-	-	14417322868	1

Відповідальна особа _____ (підпис) **Дичко Юрій Любомирович**
(прізвище, ініціали)

Дані консолідованої фінансової звітності

станом на 01.10.2025 року

Підприємство ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

(найменування)

Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1-к

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Гудвіл при консолідації	1055	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	**1095**	-	-
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	-	-
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	-	-
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	**1195**	-	-
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**	-	-
Баланс	**1300**	-	-

Інші операційні доходи	2120	-	-
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(-)	(-)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	**2450**	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	**2460**	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	**2465**	-	-
Чистий прибуток (збиток), що належить: власникам материнської компанії	2470	-	-
неконтрольованій частці	2475	-	-
Сукупний дохід, що належить: власникам материнської компанії	2480	-	-
неконтрольованій частці	2485	-	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	-	-
Разом	**2550**	-	-

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	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) Форма № 3-кн

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	-	-	-	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації:					
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X
необоротних активів	3205	-	X	-	X
Надходження від отриманих:					
відсотків	3215	-	X	-	X
дивідендів	3220	-	X	-	X
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X
Інші надходження	3250	-	X	-	X
Витрачання на придбання:					
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-
необоротних активів	3260	X	-	X	-
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-
Інші платежі	3290	X	-	X	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	**3295**	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від:					
Власного капіталу	3300	-	X	-	X
Отримання позик	3305	-	X	-	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X
Інші надходження	3340	-	X	-	X
Витрачання на:					
Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-
Погашення позик	3350	X	-	X	-
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	-	X	-

Разом змін у капіталі	**4295**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок на кінець року	**4300**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Відповідальна особа _____ (підпис) **Дичко Юрій Любомирович** (прізвище, ініціали)

Дані регуляторного балансу
станом на 01.10.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник		Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2		3	4
1	Нематеріальні активи	LRF011001	1209928	980
2	Інші основні засоби	LRF011001	20484225	980
3	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7135404702	980
4	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7412863270	840
5	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	525840293	985
6	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	228462351	826
7	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	3649205319	978
8	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	102866679	203
9	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	142278580	124
10	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008	1912729008	980
11	Інші активи, що не включені до попередніх статей активів балансу	LRF011014	-	980
12	Активи, усього	LRF011015	21131344355	#
13	Статутний капітал	LRF012001	12300000000	980
14	Нерозподілений прибуток	LRF012002	154311898	980
15	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	LRF012010	1963010970	980
16	Власний капітал, усього	LRF012018	14417322868	#
17	Залучені кошти	LRF013002	6674674173	980
18	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004	7698820	980
19	Поточні забезпечення	LRF013008	31648494	980
20	Зобов'язання, усього	LRF015009	6714021487	#
21	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF014001	329629055	980
22	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	LRF014005	447072985	980
23	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014018	3773646288	980
24	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014016	47226487	980
25	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014014	1976798	980
26	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	4736962	980
27	Інший дохід	LRF014028	300636531	980
28	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках	LRF014024	1649814	980
29	Усього доходів	LRF014029	4906574920	#
30	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015002	76304434	980
31	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015009	15817412	980
32	Амортизація	LRF015010	10964860	980
33	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013	43786192	980
34	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015014	122906907	980
35	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015022	5885098	980
36	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024	30036836	980
37	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015025	845364	980
38	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	434031162	980
39	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015027	3482687888	980
40	Інші адміністративні витрати	LRF015012	47018879	980
41	Інші витрати	LRF015028	322230670	980
42	Усього витрат	LRF015026	4592515702	#
43	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	314059218	980
44	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-	980
45	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016003	-159747320	980
46	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	159747320	980
47	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005	154311898	980
48	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-	980
49	Розподіл прибутку: відрахування до резерву (резервів)	LRF016011	894350689	980
50	Розподілений прибуток за період між останнім днем попереднього звітного року та звітною датою	LRF016013	894350689	980
51	Нерозподілений прибуток для розрахунку нормативу левериджу за попередній звітний рік	LRF016015	-	980
52	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017001	48258905400	980
53	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017004	395424085	980
54	Інші надходження (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF017011	2800698770	980
55	Надходження від залучених коштів	LRF017017	2607419598	980
56	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017020	1093986	980

Дані позабалансового обліку

станом на 01.10.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Дооцінка/уцінка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Інші позабалансові вимоги	196612707	-	-	-	-	9	1	980
2	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	1882916770	-	-	-	-	3	1	980
3	Надані відкличні кредитні ліміти	2500000000	-	-	-	-	3	1	980
4	Зобов'язання з оренди оборотних активів	89594520	-	-	-	-	3	1	980
5	Списана дебіторська заборгованість за фінансовими послугами	133408445	-	-	-	-	9	1	980
6	Інша списана дебіторська заборгованість	181491069	-	-	-	-	6	1	980
7	Гарантії надані	250000	-	-	-	-	9	1	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

106

Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість

станом на 01.10.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Дебіт./кредит. заборгованість (на звітну дату)	Набута дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Погашена дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Дооцінка/ уцінка (за звітний період)	Сума операцій сторно за звітний період	Вид клієнта/ установи	Резидентність клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти або банківського металу	Код секцій видів економ. діяльності	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строки до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	3020794	-	-	-	-	9	1	2	980	0	1	K	7
2	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	156723660	617845	84685	-	-	8	1	2	980	0	4	0	7
3	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	20178767	82192	-	-	-	9	1	1	980	0	4	0	9
4	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	716040912	22290411	-	-	-	3	1	2	980	S	3	0	3
5	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	1049857910	10245902	-	-	-	3	1	1	980	L	3	0	7
6	Дебіторська заборгованість за договорами факторингу класичного	33780000	-	-	-	-	9	1	2	980	0	6	0	9
7	Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	33500000	-	-	-	-	3	1	2	980	L	1	0	1
8	Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страхування	8407810	3980728	3735317	-	-	C	1	2	980	K	1	0	1
9	Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	-	4021267	4021267	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
10	Інша дебіторська заборгованість	14591224	17615505	17615505	-	-	3	1	2	980	S	1	0	1
11	Інша кредиторська заборгованість за операціями з фінансових послуг	6820824	779726	-	-	-	3	1	1	980	L	1	0	1
12	Кредиторська заборгованість за іншими, ніж фінансові послуги, операціями	-	-	-	-	-	9	1	2	980	0	1	#	#
13	Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	877996	14695680	14725680	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
14	Неамортизована премія / дисконт за дебіторською заборгованістю	-125982428	-	-	-	-	#	#	#	980	#	#	0	#

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Грошові кошти та їх еквіваленти

станом на 01.10.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Залишок на звітну дату	Надходження за звітний період	Вибуття за звітний період	Дооцінка/ уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Код валюти або банківського металу	Код електронних грошей	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Найменування фінансової установи/банку	Дата кінцевого погашення вкладу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	5313407	79472879	75571379	-	-	980	#	0009336500	3	Івано-Франківська Філія АТ Ощадбанк	
2	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	24083580	50015178	114853369	-	-	980	#	0009807862	3	АТ Кредобанк	
3	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	4488577	36110000	36065660	-	-	980	#	0002868414	3	АБ Український капітал	
4	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	18200	-	-	-	-	980	#	0023697280	3	АБ Укргазбанк	
5	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	123319	-	-	-	-	980	#	0014282829	3	АТ ПУМБ	
6	Готівка в касі	142278580	26264597	27780770	-	-	124	#	0000000000	#		
7	Готівка в касі	102866679	32729468	102866679	-	-	203	#	0000000000	#		
8	Готівка в касі	3649205319	2581012490	2557907766	-	-	978	#	0000000000	#		
9	Готівка в касі	228462351	298141585	299105906	-	-	826	#	0000000000	#		
10	Готівка в касі	525840293	711707106	709208996	-	-	985	#	0000000000	#		
11	Готівка в касі	7412863270	2079708450	2132327946	-	-	840	#	0000000000	#		
12	Готівка в касі	7101377619	8452260085	8421280785	-	-	980	#	0000000000	#		

Відповідальна особа _____ (підпис) Дичко Юрій Любомирович (прізвище, ініціали)

168

Дані про залучені кошти

станом на 01.10.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з вибуття коштів за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строк до погашення	Код валюти грошових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	3094897479	-	65804379	-	-	3	1	2	1	0	1	980
2	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	2532776696	-	-	-	-	3	1	1	1	0	1	980
3	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	2532776696	-	-	-	-	3	1	1	1	0	2	980
4	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	1046999998	50000000	-	-	-	3	1	1	4	0	9	980
5	Позики / кредити	1046999998	50000000	-	-	-	3	1	1	4	0	9	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

109

Дані про договори та операції за гарантіями

станом на 01.10.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума заокругляється в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб	Код форми документу	Код виду гарантії/ контр гарантії	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Тип гарантійних зобов'язань	Код виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код валюти гарантії	Код строку до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори гарантій						02	05	4	5	1	2	F	01	90	05	2	0	980	2
2	Надані умовні гарантії в паперовій формі		250000		1		#	05	#	5	1	2	#	01	#	#	#	#	980	#

Відповідальна особа

(підпис)

Юлій Дичко

(прізвище, ініціали)

140

Дані про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями

станом на 01.10.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Сума зобов'язання	Позабалансова сума	Виплачена сума зобов'язання	Сума, що визначена у вимозі бенефіціара	Відсоток покриття гарантії	Код форми гарантії	Код виду гарантії	Тип гарантійних зобов'язань	Код типу вимоги	Код виду принципала	Код виду бенефіціара, гаранта	Код резидентності принципала	Код резидентності бенефіціара	Код ознаки пов'язаної особи для принципала	Код ознаки пов'язаної особи для бенефіціара	Код валюти, в якій видано гарантію	Код валюти платежу, у якій здійснюється сплата	Код виду забезпечення вимоги	Ідентиф./реєстраційний код/номер принципала	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера принципала	Ідентиф./реєстраційний код/номер бенефіціара/гаранта	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера бенефіціара/гаранта	Найменування принципала	Найменування бенефіціара/гаранта	Номер договору гарантії	Номер наданої гарантії	Номер договору забезпечення	Дата договору гарантії	Дата наданої гарантії	Дата початку дії гарантії	Дата закінчення/припинення дії гарантії	Дата договору забезпечення	Код ознаки наявності інформації про заставу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
1	Зобов'язання за наданими безумовними гарантіями	250000	250000	-	250000	-	01	05	01	04	5	5	1	1	2	2	980	980	90	2644901012	2	0034017661	1	ФОП РОДЗИНСЬКИЙ ЛЕОНІД ВАДИМОВИЧ	КНП МІСЬКА ПОЛІКЛІНІКА № 21	2706/01	2708/01	27.08.2025	27.08.2025	02.09.2025	02.09.2025	02.11.2025	02.09.2025	0

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції факторингу

станом на 01.10.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб клієнтів/ боржників/ контрагентів	Код форми документу	Код виду факторингу	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Код резидентності клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економічної діяльності	Коди виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти факторингу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Договори факторингу	-	-				01	05	4	9	1	2	0	C8	05	6	0	9	980
2	Боржники за правами грошових вимог класичного внутрішнього факторингу	-	-		1	1	#	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#
3	Фінансування, надане клієнту за операціями факторингу під відступлені фактору права грошових вимог до боржника (класичний факторинг)	-	33780000		1		#	05	#	9	1	2	0	#	#	1	0	2	980
4	Вимоги до боржників, що придбані фактором за операціями факторингу за номінальною вартістю (класичний факторинг)	-	196612707		1		#	05	#	9	1	2	0	#	#	6	1	9	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

142

Дані про договори та операції фінансового лізингу

станом на 01.10.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб лізинго одержувачів	Код виду активу	Код походження об'єкту лізингу	Код форми документу	Код виду фінансового лізингу	Код джерела фінансування	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секцій виду економ. діяльності	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти	Вид забезпечення активу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1		-	-																			

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

145

Дані про великі ризики фінансової компанії за гарантіями

станом на 01.10.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума вимог/гарантій на звітну дату	Сума зобов'язань/ інструментів передавання ризиків	Сума непокритого резервами кредитного ризику	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фінансової установи	Найменування фінансової установи	Умовний порядковий номер групи пов'язаних осіб/контрагентів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1		-	-	-					

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції за наданими кредитами

станом на 01.10.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість договорів у звітному періоді	Кількість договорів/ осіб на звітну дату	Кількість осіб позичальників на звітну дату (діючі договори)	Форма документу	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Код виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення кредиту	Код строку прострочення погашення заборгованості	Код строків до погашення	Код виду кредитів	Вид кредиту	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	-	-				01	1	9	1	1	0	90	05	4	0	9	F	26	980
2	Процентні доходи за кредитами	33154158	-				#	#	3	1	2	#	#	05	#	0	#	C	#	980
3	Процентні доходи за кредитами	82192	-				#	#	9	1	2	#	#	05	#	0	#	F	#	980
4	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	84685	-				#	#	8	1	2	0	#	05	#	#	#	F	#	980
5	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	144781913	-				#	#	3	1	2	S	#	05	#	#	#	F	#	980
6	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	3	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
7	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	3	1	1	#	#	#	#	#	#	#	#	#
8	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	8	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
9	Позичальники за договорами кредиту	-	-		3	3	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
10	Неамортизована премія / дисконт	5587203	125982428				#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	980
11	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	156723660		1		01	#	8	1	2	0	#	05	4	0	7	F	27	980
12	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	716040912		1		01	#	3	1	2	S	#	05	3	0	7	F	27	980
13	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	1016706245		1		01	#	3	1	1	L	#	05	3	0	7	F	27	980
14	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	3020794		3		01	#	9	1	2	0	#	05	3	0	7	F	27	980
15	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	20178767		1		01	#	9	1	1	0	#	05	4	0	9	F	27	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

745

Дані про субординований борг

станом на 01.10.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума, на яку отримано дозвіл на врахування залучених коштів	Сума боргу з урахуванням амортизації	Процент	Процентна ставка	Вид клієнта/ установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/ юр.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	Дата укладення угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1		-	-	-	-	-												

Відповідальна особа

(підпис)

Юрій ДИЧКО

(прізвище, ініціали)

146

Дані про структуру інвестицій

станом на 01.10.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Балансова вартість на кінець звітного періоду	Кількість фін. інструментів на кінець звітного періоду	Частка в статутному капіталі	Код виду моделі обліку	Код зміни стадії знецінення	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер емітента або юр. особи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Вид фінансового інструменту	Узагальнені коди строків до погашення	Найменування емітента/юр.особи	Код випуску цінного паперу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		-	-	-									

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

147

Дані про компенсації та дорогоцінні метали
станом на **01.10.2025**

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Надходження сум у звітному періоді	Кількість договорів/ гарантій/маса дорогоцінного металу	Вид клієнта/установи	Код валюти
1	2	3	4	5	6
1		-	-		

Відповідальна особа _____ (підпис) Дичко Юрій Любомирович (прізвище, ініціали)

Дані регуляторного балансу

станом на 01.11.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник		Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2		3	4
1	Нематеріальні активи	LRF011001	1181594	980
2	Інші основні засоби	LRF011009	19286018	980
3	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7178944713	980
4	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7543253779	840
5	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	529663929	985
6	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	226881752	826
7	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	3654659449	978
8	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	102665556	203
9	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	143802907	124
10	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008	1837549894	980
11	Інші активи, що не включені до попередніх статей активів балансу	LRF011014	-	980
12	Активи, усього	LRF011015	21237889591	#
13	Статутний капітал	LRF012001	12300000000	980
14	Нерозподілений прибуток	LRF012002	310905984	980
15	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	LRF012014	1963010970	980
16	Власний капітал, усього	LRF012018	14573916954	#
17	Залучені кошти	LRF013002	6623126771	980
18	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004	8545588	980
19	Поточні забезпечення	LRF013006	32300278	980
20	Зобов'язання, усього	LRF013009	6663972637	#
21	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF014001	363939851	980
22	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	LRF014007	486317909	980
23	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014018	4169004021	980
24	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014019	49203434	980
25	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014014	1976798	980
26	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	4736962	980
27	Інший дохід	LRF014028	302636531	980
28	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках	LRF014024	2006998	980
29	Усього доходів	LRF014029	5379822504	#
30	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015002	87434796	980
31	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015009	16784069	980
32	Амортизація	LRF015010	12163067	980
33	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013	49433626	980
34	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015014	172480223	980
35	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015017	5885098	980
36	Витрати з інших податків і зборів	LRF015021	41272342	980
37	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015024	845364	980
38	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	445612543	980
39	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015027	3662385683	980
40	Інші адміністративні витрати	LRF015012	58150879	980
41	Інші витрати	LRF015029	342230670	980
42	Усього витрат	LRF015029	4894678360	#
43	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	485144144	980
44	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-	980
45	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016003	-174238160	980
46	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	174238160	980
47	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005	310905984	980
48	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-	980
49	Розподіл прибутку: відрахування до резерву (резервів)	LRF016011	894350689	980
50	Розподілений прибуток за період між останнім днем попереднього звітного року та звітною датою	LRF016013	894350689	980
51	Нерозподілений прибуток для розрахунку нормативу левериджу за попередній звітний рік	LRF016015	-	980
52	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017001	53923552005	980
53	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017004	396086833	980
54	Інші надходження (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF017011	2800698770	980
55	Надходження від залучених коштів	LRF017017	2657419598	980
56	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017020	1093986	980

Дані позабалансового обліку

станом на 01.11.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Доощінка/уцінка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Інші позабалансові вимоги	196612707	-	-	-	-	9	1	980
2	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	1882916770	-	-	-	-	3	1	980
3	Надані відкличні кредитні ліміти	2500000000	-	-	-	-	3	1	980
4	Зобов'язання з оренди оборотних активів	89594520	-	-	-	-	3	1	980
5	Списана дебіторська заборгованість за фінансовими послугами	133408445	-	-	-	-	9	1	980
6	Інша списана дебіторська заборгованість	181491069	-	-	-	-	6	1	980
7	Гарантії надані	250000	-	-	-	-	9	1	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

120

Дані про договори та операції за наданими кредитами

станом на 01.07.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість договорів у звітному періоді	Кількість договорів/ осіб на звітну дату	Кількість осіб позичальників на звітну дату (діючі договори)	Форма документу	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Код виду забезпечення активу	Код виду змін договору	Строк погашення кредиту	Код строку прострочення погашення заборгованості	Код строків до погашення	Код виду кредитів	Вид кредиту	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	-	-				01	1	9	1	2	0	90	05	1	0	1	F	27	980
2	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	-				01	#	3	1	1	L	#	05	4	0	7	F	27	980
3	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	200000000	-	1			01	#	9	1	1	0	#	05	1	0	1	F	27	980
4	Процентні доходи за кредитами	22062800	15098754				#	#	3	1	2	#	#	05	#	0	#	C	#	980
5	Процентні доходи за кредитами	1132319	2563398				#	#	9	1	2	#	#	05	#	0	#	F	#	980
6	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	25777500	-				#	#	8	1	2	0	#	05	#	#	#	F	#	980
7	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	129000000	-				#	#	3	1	2	S	#	05	#	#	#	F	#	980
8	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	1335000000	-				#	#	3	1	1	L	#	05	#	#	#	F	#	980
9	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	10687940	-				#	#	3	1	1	D	#	05	#	#	#	F	#	980
10	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	5495243	-				#	#	9	1	2	0	#	05	#	#	#	F	#	980
11	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	3	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
12	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	2	#	#	3	1	1	#	#	#	#	#	#	#	#	#
13	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	8	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
14	Позичальники за договорами кредиту	-	-		3	3	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
15	Неамортизована премія / дисконт	16401145	131569631				#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	980
16	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	40084895		1		01	#	8	1	2	0	#	05	4	0	7	F	27	980
17	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	831493510		1		01	#	3	1	2	S	#	05	3	0	7	F	27	980
18	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	1006483593		1		01	#	3	1	1	L	#	05	3	0	7	F	27	980
19	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	131662683		3		01	#	9	1	2	0	#	05	3	0	7	F	27	980

Дані про субординований борг

станом на 01.07.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума, на яку отримано дозвіл на врахування залучених коштів	Сума боргу з урахуванням амортизації	Процент	Процентна ставка	Вид клієнта/ установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/ юр.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	Дата укладення угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1		-	-	-	-	-												

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про структуру інвестицій

станом на 01.07.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Балансова вартість на кінець звітного періоду	Кількість фін. інструментів на кінець звітного періоду	Частка в статутному капіталі	Код виду моделі обліку	Код зміни стадії знецінення	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер емітента або юр. особи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Вид фінансового інструменту	Узагальнені коди строків до погашення	Найменування емітента/юр.особи	Код випуску цінного паперу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		-	-	-									

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

68

Дані про компенсації та дорогоцінні метали

станом на **01.07.2025**

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "Європошта"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Надходження сум у звітному періоді	Кількість договорів/ гарантій/маса дорогоцінного металу	Вид клієнта/установи	Код валюти
1	2	3	4	5	6
1		-	-		

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Дані регуляторного балансу
станом на 01.08.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник		Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2		3	4
1	Нематеріальні активи	LRF011001	1266596	980
2	Інші основні засоби	LRF011004	16474385	980
3	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7141169837	980
4	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7525780503	840
5	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	532919514	985
6	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	232853583	826
7	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	3644994133	978
8	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	103058228	203
9	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	145294139	124
10	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008	2090761325	980
11	Інші активи, що не включені до попередніх статей активів балансу	LRF011014	-	980
12	Активи, усього	LRF011015	21434572243	#
13	Статутний капітал	LRF012001	12300000000	980
14	Нерозподілений прибуток	LRF012003	12003960	980
15	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	LRF012014	1963010970	980
16	Власний капітал, усього	LRF012016	14275014930	#
17	Залучені кошти	LRF013002	7122985894	980
18	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004	6183148	980
19	Поточні забезпечення	LRF013006	30388271	980
20	Зобов'язання, усього	LRF013009	7159557313	#
21	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF014001	261348321	980
22	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	LRF014007	355374916	980
23	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014018	3059814292	980
24	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014010	38209260	980
25	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014014	1976798	980
26	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	2611494	980
27	Інший дохід	LRF014028	636531	980
28	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках	LRF014024	1512713	980
29	Усього доходів	LRF014029	3721484325	#
30	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015002	65866857	980
31	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015006	14608782	980
32	Амортизація	LRF015010	10964860	980
33	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013	28080000	980
34	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015014	103091007	980
35	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015022	4398412	980
36	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024	26413072	980
37	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015025	845364	980
38	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	256083054	980
39	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015027	2709184318	980
40	Інші адміністративні витрати	LRF015012	47018879	980
41	Інші витрати	LRF015028	312569800	980
42	Усього витрат	LRF015029	3579124405	#
43	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	142359920	980
44	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-	980
45	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016003	-130355960	980
46	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	130355960	980
47	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005	12003960	980
48	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-	980
49	Розподіл прибутку: відрахування до резерву (резервів)	LRF016011	894350689	980
50	Розподілений прибуток за період між останнім днем попереднього звітного року та звітною датою	LRF016015	894350689	980
51	Нерозподілений прибуток для розрахунку нормативу левериджу за попередній звітний рік	LRF016015	-	980
52	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017001	36765022855	980
53	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017004	344037918	980
54	Інші надходження (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF017011	2800698770	980
55	Надходження від залучених коштів	LRF017017	2507419598	980
56	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017020	1093986	980

Дані позабалансового обліку

станом на 01.08.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Доощінка/уцінка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Інші позабалансові вимоги	196612707	-	-	-	-	9	1	980
2	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	1882916770	-	-	-	-	3	1	980
3	Надані відкличні кредитні ліміти	2500000000	-	-	-	-	3	1	980
4	Зобов'язання з оренди оборотних активів	89594520	-	-	-	-	3	1	980
5	Списана дебіторська заборгованість за фінансовими послугами	133541909	-	1521826	-	-	9	1	980
6	Інша списана дебіторська заборгованість	181491069	-	-	-	-	6	1	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість

станом на 01.08.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Дебіт /кредит заборгованість (на звітну дату)	Набута дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Погашена дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Дооцінка/ уцінка (за звітний період)	Сума операцій сторно за звітний період	Вид клієнта/ установи	Резидентність клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти або банківського металу	Код секцій видів економ. діяльності	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строки до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	103360870	455583	28300000	-	-	9	1	2	980	0	3	0	3
2	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	3020794	-	-	-	-	9	1	2	980	0	1	K	7
3	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	164020798	6291628	8511300	-	-	8	1	2	980	0	4	0	7
4	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	12023288	12023288	-	-	-	9	1	1	980	0	4	0	9
5	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	815498989	23033424	42000000	-	-	3	1	2	980	S	3	0	3
6	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	1029024576	10587431	-	-	-	3	1	1	980	L	3	0	7
7	Дебіторська заборгованість за договорами факторингу класичного	33780000	-	-	-	-	9	1	2	980	0	6	0	9
8	Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	33500000	-	-	-	-	3	1	2	980	L	1	0	1
9	Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страхування	7923210	4287807	4036271	-	-	C	1	2	980	K	1	0	1
10	Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	4	4262998	4262995	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
11	Інша дебіторська заборгованість	14591224	11848385	11848385	-	-	3	1	2	980	S	1	0	1
12	Інша кредиторська заборгованість за операціями з фінансових послуг	5275152	720740	-	-	-	3	1	1	980	L	1	0	1
13	Кредиторська заборгованість за іншими, ніж фінансові послуги, операціями	-	-	-	-	-	9	1	2	980	0	1	#	#
14	Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	907996	18104816	18574816	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
15	Неамортизована премія / дисконт за дебіторською заборгованістю	-125982428	-	5587203	-	-	#	#	#	980	#	#	0	#

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

72

Грошові кошти та їх еквіваленти

станом на 01.08.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Залишок на звітну дату	Надходження за звітний період	Вибуття за звітний період	Дооцінка/ уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Код валюти або банківського металу	Код електронних грошей	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Найменування фінансової установи/банку	Дата кінцевого погашення вкладу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	1979507	43788126	43192789	-	-	980	#	0009336500	3	Івано-Франківська Філія АТ Ощадбанк	
2	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	18895408	94856708	101829797	-	-	980	#	0009807862	3	АТ Кредобанк	
3	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	3397647	34400000	32116303	-	-	980	#	0002868414	3	АБ Український капітал	
4	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	18200	-	-	-	-	980	#	0023697280	3	АБ Укргазбанк	
5	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	123319	-	-	-	-	980	#	0014282829	3	АТ ПУМБ	
6	Готівка в касі	145294139	42687873	43732551	-	-	124	#	0000000000	#		
7	Готівка в касі	103058228	55543094	54108708	-	-	203	#	0000000000	#		
8	Готівка в касі	3644994133	2737568912	2767506419	-	-	978	#	0000000000	#		
9	Готівка в касі	232853583	590825853	593301709	-	-	826	#	0000000000	#		
10	Готівка в касі	532919514	688978405	689472300	-	-	985	#	0000000000	#		
11	Готівка в касі	7525780503	2507316495	2450906927	-	-	840	#	0000000000	#		
12	Готівка в касі	7116755756	9258658200	9296298799	-	-	980	#	0000000000	#		

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про залучені кошти

станом на 01.08.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з вибуття коштів за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строк до погашення	Код валюти грошових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	7122985894	50000000	70300000	-	-	3	1	2	1	0	1	980
2	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	1716871174	50000000	-	-	-	3	1	1	4	0	2	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції за гарантіями

станом на 01.08.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб	Код форми документу	Код виду гарантії/ контр гарантії	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код секці виду економ. діяльності	Тип гарантійних зобов'язань	Код виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код валюти гарантії	Код строку до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1																				

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» 40214866

Дані про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями

станом на 01.08.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ п/п	Показник	Сума зобов'язання	Позабалансова сума	Виплачена сума зобов'язання	Сума, що визначена у вимозі бенефіціара	Відсоток покриття гарантії	Код форми гарантії	Код виду гарантії	Тип гарантійних зобов'язань	Код типу вимоги	Код виду принципала	Код виду бенефіціара, гаранта	Код резидентності принципала	Код резиденності бенефіціара	Код ознаки пов'язаної особи для принципала	Код ознаки пов'язаної особи для бенефіціара	Код валюти, в якій видано гарантію	Код валюти платежу, у якій здійснюється сплата	Код виду забезпечення нетто	Ідентиф / реєстраційний код/номер принципала	Код ознаки ідентиф / реєстраційного коду/номера принципала	Ідентиф./ реєстраційний код/номер бенефіціара/гаранта	Код ознаки ідентиф./ реєстраційного коду/номера бенефіціара/гаранта	Найменування принципала	Найменування бенефіціара/ гаранта	Номер договору гарантії	Номер наданої гарантії	Номер договору забезпечення	Дата договору гарантії	Дата наданої гарантії	Дата початку дії гарантії	Дата закінчення/припинення дії гарантії	Дата договору забезпечення	Код ознаки наявності інформації про заставу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
1		-	-	-	-	-																												

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції факторингу

станом на 01.08.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб клієнтів/ боржників/ контрагентів	Код форми документу	Код виду факторингу	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Код резидентності клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економічної діяльності	Коди виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти факторингу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Договори факторингу	-	-				01	05	4	9	1	2	0	C8	05	6	0	9	980
2	Боржники за правами грошових вимог класичного внутрішнього факторингу	-	-		1	1	#	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#
3	Фінансування, надане клієнту за операціями факторингу під відступлені фактору права грошових вимог до боржника (класичний факторинг)	-	33780000		1		#	05	#	9	1	2	0	#	#	1	0	2	980
4	Вимоги до боржників, що придбані фактором за операціями факторингу за номінальною вартістю (класичний факторинг)	-	196612707		1		#	05	#	9	1	2	0	#	#	6	1	9	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

77

Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість

станом на 01.11.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Суми зазначаються в копійках)

№ з/п	Показник	Дебіт./кредит. заборгованість (на звітну дату)	Набута дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Погашена дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Дооцінка/ уцінка (за звітний період)	Сума операцій сторно за звітний період	Вид клієнта/ установи	Резидентність клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти або банківського металу	Код секцій видів економ. діяльності	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строки до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	3020794	-	-	-	-	9	1	2	980	0	1	K	7
2	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	140450505	605007	16878162	-	-	8	1	2	980	0	4	0	7
3	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	20263699	84932	-	-	-	9	1	1	980	0	4	0	9
4	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	637526935	23033425	101547402	-	-	3	1	2	980	S	3	0	3
5	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	1060445342	10587432	-	-	-	3	1	1	980	L	3	0	7
6	Дебіторська заборгованість за договорами факторингу класичного	33780000	-	-	-	-	9	1	2	980	0	6	0	9
7	Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	33500000	-	-	-	-	3	1	2	980	L	1	0	1
8	Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страхування	8466154	3792314	3733970	-	-	C	1	2	980	K	1	0	1
9	Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	114146	4194629	4080483	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
10	Інша дебіторська заборгованість	14591224	10706418	10706418	-	-	3	1	2	980	S	1	0	1
11	Інша кредиторська заборгованість за операціями з фінансових послуг	7667592	846768	-	-	-	3	1	1	980	L	1	0	1
12	Кредиторська заборгованість за іншими, ніж фінансові послуги, операціями	-	-	-	-	-	9	1	2	980	0	1	#	#
13	Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	877996	14490840	14490840	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
14	Неамортизована премія / дисконт за дебіторською заборгованістю	-114608905	11373523	-	-	-	#	#	#	980	#	#	0	#

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

124

Грошові кошти та їх еквіваленти

станом на 01.11.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Залишок на звітну дату	Надходження за звітний період	Вибуття за звітний період	Дооцінка/ уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Код валюти або банківського металу	Код електронних грошей	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Найменування фінансової установи/банку	Дата кінцевого погашення вкладу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	201705	39615000	44726705	-	-	980	#	0009336500	3	Івано-Франківська Філія АТ Ощадбанк	
2	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	40013963	166923805	150993422	-	-	980	#	0009807862	3	АТ Кредобанк	
3	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	5569526	23000000	21919048	-	-	980	#	0002868414	3	АБ Український капітал	
4	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	18200	-	-	-	-	980	#	0023697280	3	АБ Укргазбанк	
5	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	123319	-	-	-	-	980	#	0014282829	3	АТ ПУМБ	
6	Готівка в касі	143802907	29203636	27679309	-	-	124	#	0000000000	#		
7	Готівка в касі	102665556	37976982	38178105	-	-	203	#	0000000000	#		
8	Готівка в касі	3654659449	2671848559	2666394429	-	-	978	#	0000000000	#		
9	Готівка в касі	226881752	323479321	325059920	-	-	826	#	0000000000	#		
10	Готівка в касі	529663929	568710946	564887310	-	-	985	#	0000000000	#		
11	Готівка в касі	7543253779	1382529260	2095862388	-	-	840	#	0000000000	#		
12	Готівка в касі	7133018000	2219374488	1344010470	-	-	980	#	0000000000	#		

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

122

Дані про субординований борг

станом на 01.11.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума заокруглюється в копійках)

№ з/п	Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума, на яку отримано дозвіл на врахування залучених коштів	Сума боргу з урахуванням амортизації	Процент	Процентна ставка	Вид клієнта/ установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/ юр.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	Дата укладення угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1		-	-	-	-	-												

Відповідальна особа

(підпис)

Юрій ДИЧКО

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 м.Івано-Франківськ

123

Дані про залучені кошти

станом на 01.11.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з вибуття коштів за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строк до погашення	Код валюти грошових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	3068350077	-	26547402	-	-	3	1	2	1	0	1	980
2	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	2457776696	-	75000000	-	-	3	1	1	1	0	1	980
3	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	2457776696	-	75000000	-	-	3	1	1	1	0	2	980
4	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	1096999998	50000000	-	-	-	3	1	1	4	0	9	980
5	Позики / кредити	1096999998	50000000	-	-	-	3	1	1	4	0	9	980

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 м. Івано-Франківськ

Відповідальна особа _____ (підпис) Дичко Юрій Любомирович (прізвище, ініціали)

124

Дані про структуру інвестицій

станом на 01.11.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Балансова вартість на кінець звітного періоду	Кількість фін. інструментів на кінець звітного періоду	Частка в статутному капіталі	Код виду моделі обліку	Код зміни стадії знецінення	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер емітента або юр. особи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Вид фінансового інструменту	Узагальнені коди строків до погашення	Найменування емітента/юр.особи	Код випуску цінного паперу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		-	-	-									

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» ІД 40214866 Україна

425

Дані про договори та операції за гарантіями

станом на 01.11.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума заначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб	Код форми документу	Код виду гарантії/ контр гарантії	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Тип гарантійних зобов'язань	Код виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код валюти гарантії	Код строку до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори гарантій						02	05	4	5	1	2	F	01	90	05	2	0	980	2
2	Надані умовні гарантії в паперовій формі		250000		1		#	05	#	5	1	2	#	01	#	#	#	#	980	#

Відповідальна особа

(підпис)

Юлії Дичко

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

126

Дані про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями

станом на 01.11.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Сума зобов'язання	Позабалансова сума	Виплачена сума зобов'язання	Сума, що визначена у вимогах бенефіціара	Відсоток покриття гарантії	Код форми гарантії	Код виду гарантії	Тип гарантійних зобов'язань	Код типу вимоги	Код виду принципала	Код виду бенефіціара, гаранта	Код резиденту/нерезиденту принципала	Код резиденту/нерезиденту бенефіціара	Код ознаки пов'язаної особи для принципала	Код ознаки пов'язаної особи для бенефіціара	Код валюти, в якій видано гарантію	Код валюти платежу, у якій здійснюється сплата	Код виду забезпечення активу	Ідентиф./реєстраційний код/номер принципала	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера принципала	Ідентиф./реєстраційний код/номер бенефіціара/гаранта	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера бенефіціара/гаранта	Найменування принципала	Найменування бенефіціара/гаранта	Номер договору гарантії	Номер наданої гарантії	Номер договору забезпечення	Дата договору гарантії	Дата наданої гарантії	Дата початку дії гарантії	Дата закінчення/припинення дії гарантії	Дата договору забезпечення	Код ознаки наявності інформації про заставу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
1	Зобов'язання за наданими безумовними гарантіями	250000	250000	-	250000	-	01	05	01	04	5	5	1	1	2	2	980	980	90	2644901012	2	0034017661	1	ФОП РОДЗИНСЬКИЙ ЛЕОНІД ВАДИМОВИЧ	КНП МІСЬКА ПОЛІКЛІНІКА № 21	2708/01	2708/01	27.08.2025	27.08.2025	02.09.2025	02.09.2025	02.11.2025	02.09.2025	0

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Ід. 40214866 МІСТО КИЇВ

127

Дані про договори та операції факторингу

станом на 01.11.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб клієнтів/ боржників/ контрагентів	Код форми документу	Код виду факторингу	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Код резидентності клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економічної діяльності	Коди виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти факторингу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Договори факторингу	-	-				01	05	4	9	1	2	0	C8	05	6	0	9	980
2	Боржники за правами грошових вимог класичного внутрішнього факторингу	-	-		1	1	#	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#
3	Фінансування, надане клієнту за операціями факторингу під відступлені фактору права грошових вимог до боржника (класичний факторинг)	-	33780000		1		#	05	#	9	1	2	0	#	#	1	0	2	980
4	Вимоги до боржників, що придбані фактором за операціями факторингу за номінальною вартістю (класичний факторинг)	-	196612707		1		#	05	#	9	1	2	0	#	#	6	1	9	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» ЄДРПОУ 40214866 м. Київ

128

Дані про договори та операції фінансового лізингу

станом на 01.11.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб лізинго одержувачів	Код виду активу	Код походження об'єкту лізингу	Код форми документу	Код виду фінансового лізингу	Код джерела фінансування	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секцій виду економ. діяльності	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти	Вид забезпечення активу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1		-	-																			

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Ід. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

129

Дані про великі ризики фінансової компанії за гарантіями

станом на 01.11.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума вимог/гарантій на звітну дату	Сума зобов'язань/ інструментів передавання ризиків	Сума непокритого резервами кредитного ризику	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фінансової установи	Найменування фінансової установи	Умовний порядковий номер групи пов'язаних осіб/контрагентів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1		-	-	-					

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» ІД. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

130

Дані про компенсації та дорогоцінні метали

станом на **01.11.2025**

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Надходження сум у звітному періоді	Кількість договорів/ гарантій/маса дорогоцінного металу	Вид клієнта/установи	Код валюти
1	2	3	4	5	6
1		-	-		

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції за наданими кредитами

станом на 01.11.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість договорів у звітному періоді	Кількість договорів/ осіб на звітну дату	Кількість осіб позичальників на звітну дату (діючі договори)	Форма документу	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Код виду забезпечення активу	Код виду змін договору	Строк погашення кредиту	Код строку прострочення погашення заборгованості	Код строків до погашення	Код виду кредитів	Вид кредиту	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	689400		2		01	#	9	1	2	0	#	05	3	0	7	B	31	980
2	Позичальники за договорами кредиту	-	-		2	2	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
3	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	20000000		1		01	#	9	1	1	0	#	05	4	0	9	B	30	980
4	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	9	1	1	#	#	#	#	#	#	#	#	#
5	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	140455005		1		01	#	8	1	2	0	#	05	5	0	9	B	04	980
6	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	8	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
7	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	7805709	-				#	#	8	1	2	0	#	05	#	#	#	B	#	980
8	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	624251318		2		01	#	3	1	2	S	#	05	4	0	7	B	31	980
9	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	3	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
10	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	70242192	-				#	#	3	1	2	S	#	05	#	#	#	B	#	980
11	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	1006483593		1		01	#	3	1	1	L	#	05	3	0	7	B	31	980
12	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	3	1	1	#	#	#	#	#	#	#	#	#
13	Неамортизована премія / дисконт	114988254	10994174				#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	#	980
14	Процентні доходи за кредитами	4284	74847				#	#	8	1	2	#	#	05	#	0	#	B	#	980
15	Процентні доходи за кредитами	84932	263699				#	#	9	1	1	#	#	05	#	0	#	B	#	980
16	Процентні доходи за кредитами	-	2331394				#	#	9	1	2	#	#	05	#	0	#	B	#	980
17	Процентні доходи за кредитами	10587432	53961749				#	#	3	1	1	#	#	05	#	0	#	B	#	980
18	Процентні доходи за кредитами	-8271785	13275617				#	#	3	1	2	#	#	05	#	0	#	B	#	980

Відповідальна особа

(підпис)

Юрій Дяченко

(прізвище, ініціали)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

132

Дані регуляторного балансу
станом на 01.12.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник		Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2		3	4
1	Нематеріальні активи	LRF011001	1153260	980
2	Інші основні засоби	LRF011004	18191586	980
3	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	144112761	124
4	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	104305482	203
5	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	3681681505	978
6	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	229699842	826
7	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	535114347	985
8	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7570591170	840
9	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	5723353485	980
10	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008	1726838263	980
11	Активи, усього	LRF011015	19735041701	#
12	Статутний капітал	LRF012001	12300000000	980
13	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	LRF012018	1963010970	980
14	Нерозподілений прибуток	LRF012003	239128745	980
15	Власний капітал, усього	LRF012018	14502139715	#
16	Залучені кошти	LRF013002	5190211952	980
17	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004	9254244	980
18	Поточні забезпечення	LRF013005	33435790	980
19	Зобов'язання, усього	LRF013009	5232901986	#
20	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF014001	404302305	980
21	Дохід від надання фінансових послуг: надання гарантій	LRF014004	500000	980
22	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	LRF014007	525806960	980
23	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014018	4419295774	980
24	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014010	55024858	980
25	Інші доходи, що не пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014011	-	980
26	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014014	1976798	980
27	Інші доходи від операційної діяльності	LRF014019	1731412045	980
28	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках	LRF014022	2127758	980
29	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	4777002	980
30	Інший дохід	LRF014028	302636531	980
31	Усього доходів	LRF014029	7447860031	#
32	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	2346336543	980
33	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015007	3870805918	980
34	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015008	100852527	980
35	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015009	17771090	980
36	Витрати за судовими рішеннями	LRF015010	242240	980
37	Амортизація	LRF015016	12163067	980
38	Інші адміністративні витрати	LRF015017	58150879	980
39	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013	49433626	980
40	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015014	172480223	980
41	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015022	6326385	980
42	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024	42363754	980
43	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015025	845364	980
44	Інші витрати	LRF015028	342230670	980
45	Усього витрат	LRF015029	7020002286	#
46	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	427857745	980
47	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-	980
48	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016006	-188729000	980
49	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	188729000	980
50	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005	239128745	980
51	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-	980
52	Розподілений прибуток за період між останнім днем попереднього звітного року та звітною датою	LRF016013	894350689	980
53	Нерозподілений прибуток для розрахунку нормативу левериджу за рік, що передує попередньому звітному року	LRF016018	1963010970	980
54	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017009	60480851941	980
55	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017001	2906519268	980

Дані позабалансового обліку

станом на 01.12.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Дооцінка/уцінка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Зобов'язання з оренди оборотних активів	89594520	-	-	-	-	9	1	980
2	Гарантії надані	-	2391245481	2391495481	-	-	9	1	980
3	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	196612707	-	-	-	-	9	1	980
4	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	259994381	2391245481	3817555163	-	-	3	1	980
5	Надані відкличні кредитні ліміти	2500000000	-	-	-	-	9	1	980
6	Списана дебіторська заборгованість за фінансовими послугами	133408445	-	-	-	-	9	1	980
7	Інша списана дебіторська заборгованість	181491069	-	-	-	-	6	1	980
8	Інші позабалансові вимоги	33780000	-	162832707	-	-	9	1	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

134

Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість

станом на 01.12.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Дебіт./кредит. заборгованість (на звітну дату)	Набута дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Погашена дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Дооцінка/ уцінка (за звітний період)	Сума операцій сторно за звітний період	Вид клієнта/ установи	Резидентність клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти або банківського металу	Код секцій видів економ. діяльності	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строки до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	42080548	42080548	-	-	-	5	1	2	980	0	2	0	2
2	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	20345891	82192	-	-	-	9	1	1	980	0	4	0	9
3	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	132630017	5959529	8402200	-	-	8	1	2	980	0	5	0	9
4	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	636783943	22290411	23033403	-	-	3	1	2	980	S	4	0	7
5	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	916925123	10245901	162244078	-	-	3	1	1	980	L	3	0	2
6	Дебіторська заборгованість за договорами факторингу класичного	33780000	-	-	-	-	9	1	2	980	0	6	0	9
7	Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	33500000	-	-	-	-	3	1	2	980	L	1	0	1
8	Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страхування	9007732	3947969	3706391	-	-	C	1	2	980	O	1	0	1
9	Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	-	18336593	18450739	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
10	Інша дебіторська заборгованість	12941224	14616354	16266356	-	-	3	1	2	980	L	1	0	1
11	Неамортизована премія / дисконт за дебіторською заборгованістю	-111156215	3832039	-	-	-	#	#	#	980	#	#	0	#
12	Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	877996	-	-	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
13	Кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	-	-	1	-	-	C	1	2	980	O	1	#	#
14	Інша кредиторська заборгованість за операціями з фінансових послуг	8376248	708657	-	-	-	3	1	2	980	K	1	0	1

Відповідальна особа

(підпис)

Юрій Дичко

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» 40214866 м. Київ

135

Грошові кошти та їх еквіваленти

станом на 01.12.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Суми зазначаються в копійках)

№ з/п	Показник	Залишок на звітну дату	Надходження за звітний період	Вибуття за звітний період	Дооцінка/ уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Код валюти або банківського металу	Код електронних грошей	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Найменування фінансової установи/банку	Дата кінцевого погашення вкладу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	36414086	3438052798	3401724992	-	-	980	#	0009336500	3	Івано-Франківське ТВБВ ОЩАДБАНК УКРАЇНИ	
2	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	57833140	1397532634	1339699494	-	-	980	#	0009807862	3	АТ КРЕДОБАНК	
3	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	40401121	2738115053	2743412846	-	-	980	#	0002868414	3	АБ УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ	
4	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	18200	-	-	-	-	980	#	0023697280	3	АБ УКГАЗБАНК	
5	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	123319	-	-	-	-	980	#	0014282829	3	АТ ПУМБ	
6	Готівка в касі	144112761	-	-	-	-	124	#	0000000000	#		
7	Готівка в касі	104305482	-	8697180	-	-	203	#	0000000000	#		
8	Готівка в касі	3681681505	10018742	109570802	-	-	978	#	0000000000	#		
9	Готівка в касі	229699842	2010013	23505988	-	-	826	#	0000000000	#		
10	Готівка в касі	535114347	3810114	27144176	-	-	985	#	0000000000	#		
11	Готівка в касі	7570591170	20083773	99912551	-	-	840	#	0000000000	#		
12	Готівка в касі	5588563619	63482721975	64729690566	-	-	980	#	0000000000	#		

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Ідентифікаційний код 40214866 м. Івано-Франківськ

956

Дані про субординований борг

станом на 01.12.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума, на яку отримано дозвіл на врахування залучених коштів	Сума боргу з урахуванням амортизації	Процент	Процентна ставка	Вид клієнта/ установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/ юр.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	Дата укладення угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1		-	-	-	-	-												

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

137

Дані про залучені кошти

станом на 01.12.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з вибуття коштів за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строк до погашення	Код валюти грошових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	1916871174	50000000	1687905520	-	-	3	1	1	4	0	7	980
2	Позики / кредити	1916871174	819871176	-	-	-	3	1	1	4	0	7	980
3	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	3273340778	3273340778	5526126773	-	-	3	1	2	1	0	1	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

138

Дані про структуру інвестицій

станом на 01.12.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Балансова вартість на кінець звітного періоду	Кількість фін. інструментів на кінець звітного періоду	Частка в статутному капіталі	Код виду моделі обліку	Код зміни стадії знецінення	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер емітента або юр. особи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов`язаної особи	Вид фінансового інструменту	Узагальнені коди строків до погашення	Найменування емітента/юр.особи	Код випуску цінного паперу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		-	-	-									

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

139

Дані про договори та операції за гарантіями

станом на 01.12.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб	Код форми документу	Код виду гарантії/ контр гарантії	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Тип гарантійних зобов'язань	Код виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код валюти гарантії	Код строку до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори гарантій	2391245481		4			01	01	1	3	1	2	S	01	C2	05	1	0	980	2
2	Принципали, з якими укладено договори гарантій			4		3	#	#	#	3	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#
3	Комісія, отримана за видачу гарантій	500000	500000				#	01	#	3	1	2	#	01	#	#	#	#	980	#
4	Припинені гарантії	250000		1			#	01	#	5	1	2	#	01	#	#	#	#	980	#
5	Припинені гарантії	2391245481		4			#	01	#	3	1	2	#	01	#	#	#	#	980	#
6	Надані умовні гарантії в паперовій формі	2391245481		4			#	01	#	3	1	2	#	01	#	#	#	#	980	#

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866

140

Дані про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями

станом на 01.12.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Сума зобов'язання	Позабалансова сума	Вищезначена сума зобов'язання	Сума, що витягнута у вимозі бенефіціара	Відсоток покриття гарантії	Код форми гарантії	Код виду гарантії	Тип гарантійних зобов'язань	Код типу вимоги	Код виду принципала	Код виду бенефіціара, гаранта	Код резидентності принципала	Код резидентності бенефіціара	Код ознаки пов'язаної особи для принципала	Код ознаки пов'язаної особи для бенефіціара	Код валюти, в якій видано гарантію	Код валюти платежу, у якій здійснюється сплата	Код виду забезпечення активу	Ідентиф./реєстраційний код/номер принципала	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера принципала	Ідентиф./реєстраційний код/номер бенефіціара/гаранта	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера бенефіціара/гаранта	Найменування принципала	Найменування бенефіціара/гаранта	Номер договору гарантії	Номер наданої гарантії	Номер договору забезпечення	Дата договору гарантії	Дата наданої гарантії	Дата початку дії гарантії	Дата закінчення/припинення дії гарантії	Дата договору забезпечення	Код ознаки наявності інформації про заставу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
1		-	-	-	-	-																												

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 МІСТО КИЇВ

444

Дані про договори та операції факторингу

станом на 01.12.2025 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб клієнтів/ боржників/ контрагентів	Код форми документу	Код виду факторингу	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Код резидентності клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економічної діяльності	Коди виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти факторингу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Договори факторингу	-	-				01	05	4	9	1	2	0	C8	05	6	0	9	980
2	Боржники за правами грошових вимог класичного внутрішнього факторингу	-	-		1	1	#	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#
3	Фінансування, надане клієнту за операціями факторингу під відступлені фактору права грошових вимог до боржника (класичний факторинг)	-	33780000		33780000		#	05	#	9	1	2	0	#	#	6	0	9	980
4	Вимоги до боржників, що придбані фактором за операціями факторингу за номінальною вартістю (класичний факторинг)	-	33780000		33780000		#	05	#	9	1	2	0	#	#	6	0	9	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дмі Дичко

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» ІД 40214866 МІСТО КИЇВ

142

Дані про договори та операції фінансового лізингу

станом на 01.12.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Суми зазначаються в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб лізингоодержувачів	Код виду активу	Код походження об'єкту лізингу	Код форми документу	Код виду фінансового лізингу	Код джерела фінансування	Стан договору	Код виду клієнта/установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секцій виду економ. діяльності	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти	Вид забезпечення активу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1		-	-																			

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.К. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

145

Дані про великі ризики фінансової компанії за гарантіями

станом на 01.12.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума визначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума вимог/гарантій на звітну дату	Сума зобов'язань/інструментів передавання ризиків	Сума непокритого резервами кредитного ризику	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер фінансової установи	Найменування фінансової установи	Умовний порядковий номер групи пов'язаних осіб/контрагентів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1		-	-	-					

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

144

Дані про компенсації та дорогоцінні метали
станом на **01.12.2025**

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Надходження сум у звітному періоді	Кількість договорів/ гарантій/маса дорогоцінного металу	Вид клієнта/установи	Код валюти
1	2	3	4	5	6
1		-	-		

Відповідальна особа (підпис) Дичко Юрій Любомирович (прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції за наданими кредитами

станом на 01.12.2025

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість договорів у звітному періоді	Кількість договорів/ осіб на звітну дату	Кількість осіб позичальників на звітну дату (діючі договори)	Форма документу	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Код виду забезпечення активу	Код виду змін договору	Строк погашення кредиту	Код строку прострочення погашення заборгованості	Код строків до погашення	Код виду кредитів	Вид кредиту	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	200000000	-	1			01	2	9	1	1	0	B3	05	1	0	2	B	30	980
2	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	3	-	3			01	1	9	1	1	0	B3	05	1	0	2	B	30	980
3	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	42000000	-	1			01	1	5	1	2	0	90	05	2	0	2	B	27	980
4	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	5	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
5	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	42000000		1		01	#	5	1	2	0	#	05	2	0	2	B	27	980
6	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	159900000	-	2			01	1	9	1	1	0	B3	05	1	0	2	B	31	980
7	Погашення заборгованості за кредитами третіми особами (включаючи від реалізації забезпечення)	359900000	-				#	#	9	1	1	0	#	05	#	#	#	B	#	980
8	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	170000000	-	2			01	1	9	1	2	0	B3	05	1	0	2	B	30	980
9	Позичальники за договорами кредиту	-	-		2	2	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
10	Погашення заборгованості за кредитами третіми особами (включаючи від реалізації забезпечення)	170000000	-				#	#	9	1	2	0	#	05	#	#	#	B	#	980
11	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	132630017		1		01	#	8	1	2	0	#	05	5	0	9	B	04	980
12	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1		#	#	8	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
13	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	7824988	-				#	#	8	1	2	0	#	05	#	#	#	B	#	980
14	Заборгованість за кредитами, що списана за рахунок резерву	689400	-				#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	B	#	980
15	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	3484927	-				#	#	3	1	2	S	#	05	#	#	#	B	#	980

Дані фінансової звітності

станом на 01.01.2026 року

Підприємство ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

Середня кількість працівників 21 Код форми звітності 1

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	1464934	1124926	1
первісна вартість	1001	3400000	3400000	1
накопичена амортизація	1002	1935066	2275074	1
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	
Основні засоби	1010	9143747	17255488	1
первісна вартість	1011	129024892	137224892	1
знос	1012	119881145	119969404	1
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-	
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-	
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств (Стандарт 1) /Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	-	-	
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	558940079	1
Відстрочені податкові активи	1045	-	-	
Гудвіл	1050	-	-	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	
Інші необоротні активи	1090	-	-	
Усього за розділом I	**1095**	**10608681**	**577320493**	**1**
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	-	-	
Виробничі запаси	1101	-	-	
Незавершене виробництво	1102	-	-	
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	
Товари	1104	-	-	
Поточні біологічні активи	1110	-	-	
Депозити перестрахування	1115	-	-	
Векселі одержані	1120	-	-	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2430163990	702122610	1
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	14516324	12941224	1
з бюджетом	1135	6444118	9258419	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	132190703	18257286	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	74252997	193139958	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	
Гроші та їх еквіваленти	1165	17049744741	18011064985	1
Готівка	1166	17038970022	17987236020	1
Рахунки в банках	1167	10774719	23828965	1
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-	
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	
резервах незароблених премій	1183	-	-	
інших страхових резервах	1184	-	-	
Інші оборотні активи	1190	-	-	
Усього за розділом II	**1195**	**19707312873**	**18946784482**	**1**
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**	-	-	
Баланс	**1300**	**19717921554**	**19524104975**	**1**

Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	
Інші операційні доходи	2120	7988572672	5740781242	1
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-	
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-	
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-	
Адміністративні витрати	2130	(472953894)	(440108134)	1
Витрати на збут	2150	(-)	(-)	
Інші операційні витрати	2180	(6965589443)	(4391930131)	1
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-	
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-	
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	985468943	1254828163	1
збиток	2195	(-)	(-)	
Доход від участі в капіталі	2200	-	-	
Інші фінансові доходи	2220	60694952	51287853	1
Інші доходи	2240/ 2160	-	-	
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	
Фінансові витрати	2250	(550314239)	(213657253)	1
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)	
Інші витрати	2270/ 2165	(-)	(-)	1
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-	
Разом доходи	2280	-	-	
Разом витрати	2285	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1) /фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2290	495849656	1092458763	1
збиток	2295	(-)	(-)	
Витрати (дохід)з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	(203219840)	(197480736)	1
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	
Витрати (доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-	
Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) /чистий прибуток (збиток) (Стандарт 25)	2350	292629816	894978027	1
збиток	2355	(-)	(-)	

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-	
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-	
Накопичені курсові різниці	2410	-	-	
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-	
Інший сукупний дохід	2445	-	-	
Інший сукупний дохід до оподаткування	**2450**	-	-	
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-	
Інший сукупний дохід після оподаткування	**2460**	-	-	
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	**2465**	292629816	894978027	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Матеріальні затрати	2500	-	-	
Витрати на оплату праці	2505	218300435	232845680	1
Відрахування на соціальні заходи	2510	44073849	47836924	1
Амортизація	2515	428267	10961398	1
Інші операційні витрати	2520	7175740786	4540394263	1
Разом	**2550**	7438543337	4832038265	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-	
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-	
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-	
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-	
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-	

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) Форма № 3-н

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року		Код форми звітності для надходження	Код форми звітності для видатків
		надходження	видаток	надходження	видаток		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності							
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-		
Коригування на:							
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X		
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-		
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-		
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-		
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-		
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-		
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-		
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-		
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-		
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-		
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-		
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-		
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-		
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-		
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-		
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	-	-	-	-		
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-		
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-		
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	-	-	-	-		
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності							
Надходження від реалізації:							
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X		
необоротних активів	3205	-	X	-	X		
Надходження від отриманих:							
відсотків	3215	-	X	-	X		
дивідендів	3220	-	X	-	X		
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X		
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X		
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X		
Інші надходження	3250	-	X	-	X		
Витрачання на придбання:							
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-		
необоротних активів	3260	X	-	X	-		
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-		
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	-		
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-		
Інші платежі	3290	X	-	X	-		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	**3295**	-	-	-	-		
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності							
Надходження від:							
Власного капіталу	3300	-	X	-	X		
Отримання позик	3305	-	X	-	X		
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X		
Інші надходження	3340	-	X	-	X		
Витрачання на:							
Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-		
Погашення позик	3350	X	-	X	-		
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-		
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-		

Разом змін у капіталі	**4295**	-	-	-	894350689	(601720873)	-	-	292629816	1
Залишок на кінець року	**4300**	12300000000	-	-	1963010970	292629816	-	-	14555640786	1

Відповідальна особа _____ (підпис) **Дичко Юрій Любомирович**

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» і.к. 40214866 МІСТО ІВАНО-ФРАНКІВСЬК

Дані консолідованої фінансової звітності

станом на 01.01.2026 року

Підприємство ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

(найменування)

Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1-к

АКТИВ	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	-	-
первісна вартість	1001	-	-
накопичена амортизація	1002	-	-
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	-	-
первісна вартість	1011	-	-
знос	1012	-	-
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
первісна вартість	1021	-	-
накопичена амортизація	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Гудвіл при консолідації	1055	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	**1095**	-	-
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	-	-
Виробничі запаси	1101	-	-
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	-	-
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	-	-
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	-	-
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	**1195**	-	-
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**	-	-
Баланс	**1300**	-	-

Інші операційні доходи	2120	-	-
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(-)	(-)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(-)	(-)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	-	-
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	-	-
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	-	-
збиток	2355	(-)	(-)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
Інший сукупний дохід до оподаткування	**2450**	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
Інший сукупний дохід після оподаткування	**2460**	-	-
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	**2465**	-	-
Чистий прибуток (збиток), що належить: власникам материнської компанії	2470	-	-
неконтрольованій частці	2475	-	-
Сукупний дохід, що належить: власникам материнської компанії	2480	-	-
неконтрольованій частці	2485	-	-

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	-	-
Витрати на оплату праці	2505	-	-
Відрахування на соціальні заходи	2510	-	-
Амортизація	2515	-	-
Інші операційні витрати	2520	-	-
Разом	**2550**	-	-

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	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом) Форма № 3-кн

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	-	-	-	-
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505	-	X	-	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	-	-	-	-
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	-	-	-	-
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	-	-	-	-
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	-	-	-	-
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	-	-	-	-
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) запасів	3551	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	-	-	-	-
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	-	-	-	-
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	-	-	-	-
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	-	-	-	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	-	X	-
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	-	-	-	-
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації:					
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X
необоротних активів	3205	-	X	-	X
Надходження від отриманих:					
відсотків	3215	-	X	-	X
дивідендів	3220	-	X	-	X
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	X	-	X
Інші надходження	3250	-	X	-	X
Витрачання на придбання:					
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-
необоротних активів	3260	X	-	X	-
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	-	X	-
Інші платежі	3290	X	-	X	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	**3295**	-	-	-	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від:					
Власного капіталу	3300	-	X	-	X
Отримання позик	3305	-	X	-	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	X	-	X
Інші надходження	3340	-	X	-	X
Витрачання на:					
Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-
Погашення позик	3350	X	-	X	-
Сплату дивідендів	3355	X	-	X	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	-	X	-

Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок на кінець року	4300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Відповідальна особа (підпис) **Дичко Юрій Любомирович**

(прізвище, ініціали)

Дані регуляторного балансу
станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії 3771464217

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник		Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2		3	4
1	Нематеріальні активи	LRF011001	1124926	980
2	Інші основні засоби	LRF011004	17255488	980
3	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	148349510	124
4	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	105611590	203
5	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	3698993333	978
6	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	235365231	826
7	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	539269034	985
8	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	7669292475	840
9	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007	5614183812	980
10	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008	1494659576	980
11	Активи, усього	LRF011018	19524104975	#
12	Статутний капітал	LRF012001	12300000000	980
13	Резервний капітал: резервний капітал, сформований за рахунок прибутку / доходу	LRF012014	1963010970	980
14	Нерозподілений прибуток	LRF012001	292629816	980
15	Власний капітал, усього	LRF012018	14555640786	#
16	Залучені кошти	LRF013002	3462405518	980
17	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004	1477253060	980
18	Поточні забезпечення	LRF013008	28805611	980
19	Зобов'язання, усього	LRF013009	4968464189	#
20	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF014001	432849197	980
21	Дохід від надання фінансових послуг: надання гарантій	LRF014004	1500000	980
22	Дохід від надання фінансових послуг: факторинг (факторинг класичний)	LRF014005	1000000	980
23	Дохід від надання фінансових послуг: торгівля валютними цінностями	LRF014007	563117062	980
24	Доходи від операційної курсової різниці	LRF014018	4841726414	980
25	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014010	60694952	980
26	Інші доходи, що не пов'язані з наданням фінансових послуг	LRF014011	-	980
27	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень	LRF014014	1976798	980
28	Інші доходи від операційної діяльності	LRF014019	2271261794	980
29	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках	LRF014024	2167482	980
30	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027	4777002	980
31	Інший дохід	LRF014028	302636531	980
32	Усього доходів	LRF014029	8483707232	#
33	Витрати на надання фінансових послуг	LRF015001	2968684702	980
34	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці	LRF015002	4196878013	980
35	Витрати за орендними зобов'язаннями	LRF015002	103347132	980
36	Витрати на надання інших супутніх послуг	LRF015004	17771090	980
37	Витрати за судовими рішеннями	LRF015006	767918	980
38	Амортизація	LRF015016	12163067	980
39	Інші адміністративні витрати	LRF015012	61418637	980
40	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013	58443983	980
41	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам	LRF015014	172480223	980
42	Витрати на обслуговування коштів, залучених від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб	LRF015023	7264933	980
43	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024	46561844	980
44	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами	LRF015035	845364	980
45	Інші витрати	LRF015029	342230670	980
46	Усього витрат	LRF015029	7988857576	#
47	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001	494849656	980
48	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002	-	980
49	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016003	-203219840	980
50	Сплачений податок на прибуток	LRF016004	203219840	980
51	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005	291629816	980
52	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006	-	980
53	Розподілений прибуток за період між останнім днем попереднього звітного року та звітною датою	LRF016015	894350689	980
54	Нерозподілений прибуток для розрахунку нормативу левериджу за рік, що передує попередньому звітному року	LRF016016	1963010970	980
55	Надходження коштів за фінансовою послугою: торгівля валютними цінностями	LRF017000	65071413555	980
56	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені)	LRF017004	3233801453	980

Дані позабалансового обліку

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінець звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Дооцінка/уцінка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Зобов'язання з оренди оборотних активів	89594520	-	-	-	-	3	1	980
2	Гарантії надані	1514000000	1514000000	-	-	-	3	1	980
3	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	1514000000	1514000000	259994381	-	-	3	1	980
4	Отримане забезпечення за наданими фінансовими послугами (кредити, гарантії, фінансовий лізинг, факторинг)	196612707	-	-	-	-	9	1	980
5	Інші позабалансові вимоги	196612707	162832707	-	-	-	9	1	980
6	Надані відкличні кредитні ліміти	4000000000	4000000000	2500000000	-	-	3	1	980
7	Списана дебіторська заборгованість за фінансовими послугами	136517887	5219732	2110290	-	-	9	1	980
8	Інша списана дебіторська заборгованість	181491069	-	-	-	-	6	1	980
9	Надані безвідкличні кредитні ліміти	4000000000	4000000000	-	-	-	6	1	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Ід. код 40214866 МІСТО КИЇВ

156

Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість

станом на 01.01.2026 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Суми зазначаються в копійках)

№ з/п	Показник	Дебіт./кредит. заборгованість (на звітну дату)	Набута дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Погашена дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Дооцінка/ уцінка (за звітний період)	Сума операцій сторно за звітний період	Вид клієнта/ установи	Резидентність клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти або банківського металу	Код секцій видів економ. діяльності	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строки до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	42000000	42000000	80548	-	-	5	1	2	980	0	2	0	2
2	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	20430823	84932	-	-	-	9	1	1	980	0	4	0	9
3	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	124817804	-	8330000	-	-	8	1	2	980	0	5	0	9
4	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	637526979	743036	-	-	-	3	1	2	980	S	4	0	7
5	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	-	-	958407336	-	-	3	1	1	980	L	3	#	#
6	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	1100090411	1100090411	-	-	-	6	1	1	980	K	6	0	9
7	Дебіторська заборгованість за договорами факторингу класичного	33780000	-	-	-	-	9	1	2	980	0	6	0	9
8	Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	6500000	-	27000000	-	-	3	1	2	980	L	1	0	1
9	Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	152859958	152859958	-	-	-	3	1	2	980	B	1	0	1
10	Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страхування	9258419	4448777	4198090	-	-	C	1	2	980	O	1	0	1
11	Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	-	-	-	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
12	Інша дебіторська заборгованість	13941224	17266356	16266356	-	-	3	1	2	980	L	1	0	1
13	Неамортизована премія / дисконт за дебіторською заборгованістю	-646546042	-535389827	-	-	-	#	#	#	980	#	#	0	#
14	Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	877996	-	-	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
15	Кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	-	-	-	-	-	C	1	2	980	O	1	#	#
16	Інша кредиторська заборгованість за операціями з фінансових послуг	1476375064	2686003251	1218004435	-	-	3	1	2	980	K	1	0	1

УКРАЇНА ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Ід.код 40214866 м. Київ

Відповідальна особа _____ (підпис) Дичко Юрій Любомирович (прізвище, ініціали)

157

Грошові кошти та їх еквіваленти

станом на 01.01.2026 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума визначається в копійках)

№ п/п	Показник	Залишок на звітну дату	Надходження за звітний період	Вибуття за звітний період	Дооцінка/ уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Код валюти або банківського металу	Код електронних грошей	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Найменування фінансової установи/банку	Дата кінцевого погашення вкладу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	61586	3620450900	3686785200	-	-	980	#	0009336500	3	Івано-Франківське ТВБВ ОЩАДБАНК УКРАЇНИ	
2	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	15754460	72339142	114417822	-	-	980	#	0009807862	3	АТ КРЕДОБАНК	
3	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	7979600	148839724	151261245	-	-	980	#	0002868414	3	АБ УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ	
4	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	-	-	36400	-	-	980	#	0023697280	3	АБ УКГАЗБАНК	
5	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	33319	-	90000	-	-	980	#	0014282829	3	АТ ПУМБ	
6	Готівка в касі	148349510	16275196	12038447	-	-	124	#	0000000000	#		
7	Готівка в касі	105611590	45523929	44608366	-	-	203	#	0000000000	#		
8	Готівка в касі	3698993333	2754031367	2669961685	-	-	978	#	0000000000	#		
9	Готівка в касі	235365231	243155728	237490339	-	-	826	#	0000000000	#		
10	Готівка в касі	539269034	584305	565240738	-	-	985	#	0000000000	#		
11	Готівка в касі	7669292475	4410645593	3020724280	-	-	840	#	0000000000	#		
12	Готівка в касі	5590354847	8113675240	8900660209	-	-	980	#	0000000000	#		

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Код 40214866

158

Дані про субординований борг

станом на 01.01.2026 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума визначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума, на яку отримано дозвіл на врахування залучених коштів	Сума боргу з урахуванням амортизації	Процент	Процентна ставка	Вид клієнта/ установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/ юр.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	Дата укладення угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1		-	-	-	-	-												

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

159

Дані про залучені кошти

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума відображається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з вибуття коштів за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строк до погашення	Код валюти грошових коштів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Залучені кошти від учасників, акціонерів, власників істотної участі та афілійованих осіб фінансової установи	1196999998	50000000	769871176	-	-	3	1	1	4	0	7	980
2	Позики / кредити	1196999998	50000000	769871176	-	-	3	1	1	4	0	7	980
3	Безпроцентна позика (поворотна фінансова допомога)	2265405520	968000000	1975935258	-	-	3	1	2	1	0	1	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Код ЄДРПОУ 40214866

160

Дані про структуру інвестицій

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(у тис. зазначається в копійках)

№ п/п	Показник	Балансова вартість на кінець звітного періоду	Кількість фін. інструментів на кінець звітного періоду	Частка в статутному капіталі	Код виду моделі обліку	Код зміни стадії знецінення	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер емітента або юр. особи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Вид фінансового інструменту	Узагальнені коди строків до погашення	Найменування емітента/юр.особи	Код випуску цінного паперу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		-	-	-									

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Код 40214866 м. Київ Україна

Дані про договори та операції за гарантіями

станом на 01.01.2026 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума заповнюється в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб	Код форми документу	Код виду гарантії/ контр гарантії	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Тип гарантійних зобов'язань	Код виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код валюти гарантії	Код строку до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори гарантій	1514000000		2			01	01	1	3	1	2	S	01	C2	05	2	0	980	2
2	Договори гарантій	1514000000		2			01	01	4	3	1	2	S	01	C2	05	2	0	980	1
3	Принципали, з якими укладено договори гарантій			2		2	#	#	#	3	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#
4	Комісія, отримана за видачу гарантій	1000000	1000000				#	01	#	3	1	2	#	01	#	#	#	#	980	#
5	Надані умовні гарантії в паперовій формі	1514000000	1514000000	2	2		#	01	#	3	1	2	#	01	#	#	#	#	980	#

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» Ідентифікаційний код 40214866

162

Дані про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії: ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії: 40214866

№ п/п	Показник	Сума зобов'язання	Позабалансова сума	Виплачена сума зобов'язання	Сума, що визначена у вимозі бенефіціара	Відсоток покриття гарантії	Код форми гарантії	Код виду гарантії	Тип гарантійних зобов'язань	Код типу вимоги	Код виду принципала	Код виду бенефіціара, гаранта	Код резидентності принципала	Код резидентності бенефіціара	Код ознаки пов'язаної особи для принципала	Код ознаки пов'язаної особи для бенефіціара	Код валюти, в якій видано гарантію	Код валюти платежу, у якій здійснюється сплата	Код виду забезпечення активу	Ідентиф./реєстраційний код/номер принципала	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера принципала	Ідентиф./реєстраційний код/номер бенефіціара/гаранта	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера бенефіціара/гаранта	Найменування принципала	Найменування бенефіціара/гаранта	Номер договору гарантії	Номер наданої гарантії	Номер договору забезпечення	Дата договору гарантії	Дата наданої гарантії	Дата початку дії гарантії	Дата закінчення/припинення дії гарантії	Дата договору забезпечення	Код ознаки наявності інформації про заставу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
1	Зобов'язання за наданими умовними гарантіями	10140000 00	10140000 00	-	-	100	01	04	01	8	3	3	1	1	2	2	980	980	C2	004482387 5	1	0002544218	1	ТОВ ПАЛЯНИЦЯ Маркет	ДНЗ Кутський професійний ліцей	1912/25-Г	1912/25-Г	1912/25-З	19.12 2025	19.12 2025	19.12 2025	30.01 2026	19.12.2025	3
2	Зобов'язання за наданими умовними гарантіями	50000000 0	50000000 0	-	-	100	01	04	01	8	3	3	1	1	2	2	980	980	C2	003779477 8	1	0033064265	1	ТОВ ІВАЛІЮ ФРАНКІВСЬКИЙ КОМЕРЦІЙНИЙ ЦЕНТР	КП Болехівський комбінат комунальних підприємств	1612/25-Г	1612/25-Г	1612/25-З	16.12 2025	16.12 2025	16.12 2025	30.01 2026	16.12.2025	3

Відповідальна особа _____ (підпис) Дичко Юрій Любомирович (прізвище, ініціали)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ЄВРОПОШТА» І.Е. 40214866

163

Дані про договори та операції факторингу

станом на 01.01.2026 року

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Суми зазначаються в гривнях)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб клієнтів/ боржників/ контрагентів	Код форми документу	Код виду факторингу	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Код резидентності клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економічної діяльності	Коди виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти факторингу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Договори факторингу	-	-				01	05	4	9	1	2	0	C8	05	6	0	9	980
2	Боржники за правами грошових вимог факторингу іншого, ніж класичний	-	-		1	1	#	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#
3	Вимоги до боржників, придбані за операціями факторингу, за справедливою вартістю (факторинг інший, ніж класичний)	-	33780000		1		#	03	#	9	1	2	0	#	#	1	0	2	980
4	Вимоги до боржників, придбані за операціями факторингу, за номінальною вартістю (факторинг інший, ніж класичний)	-	196612707		1		#	03	#	9	1	2	0	#	#	5	0	9	980

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

174

Дані про договори та операції фінансового лізингу

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(у сумі залишається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб лізинго одержувачів	Код виду активу	Код походження об'єкту лізингу	Код форми документу	Код виду фінансового лізингу	Код джерела фінансування	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секцій виду економ. діяльності	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти	Вид забезпечення активу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1		-	-																			

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ЄВРОПОШТА" ІД 40214866

145

Дані про великі ризики фінансової компанії за гарантіями

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума вимог/гарантій на звітну дату	Сума зобов'язань/інструментів передавання ризиків	Сума непокритого резервами кредитного ризику	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер фінансової установи	Найменування фінансової установи	Умовний порядковий номер групи пов'язаних осіб/контрагентів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1		-	-	-					

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович

(прізвище, ініціали)

Дані про компенсації та дорогоцінні метали
станом на **01.01.2026**

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

№ з/п	Показник	Надходження сум у звітному періоді	Кількість договорів/ гарантій/маса дорогоцінного металу	Вид клієнта/установи	Код валюти
1	2	3	4	5	6
1		-	-		

Відповідальна особа

(підпис)

Дичко Юрій Любомирович
(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції за наданими кредитами

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВ "Фінансова компанія "ЄВРОПОШТА"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 40214866

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість договорів у звітному періоді	Кількість договорів/ осіб на звітну дату	Кількість осіб позичальників на звітну дату (діючі договори)	Форма документу	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Код виду забезпечення активу	Код виду змін договору	Строк погашення кредиту	Код строку прострочення погашення заборгованості	Код строків до погашення	Код виду кредитів	Вид кредиту	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	20000000		1		01	#	9	1	1	0	#	05	4	0	9	B	30	980
2	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	9	1	1	#	#	#	#	#	#	#	#	#
3	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	42000000		1		01	#	5	1	1	0	#	05	2	0	2	B	27	980
4	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	5	1	1	#	#	#	#	#	#	#	#	#
5	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	4000000000	-	1			01	4	6	1	1	K	90	05	6	0	9	B	27	980
6	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	-	-	1			01	4	9	1	1	0	90	05	4	0	9	B	30	980
7	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	-	-	1			01	4	8	1	2	0	90	05	5	0	9	B	04	980
8	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	-	-	2			01	4	3	1	2	S	90	05	4	0	7	B	27	980
9	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	-	-	1			01	4	5	1	2	S	90	05	2	0	2	B	27	980
10	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1	1	#	#	6	1	1	#	#	#	#	#	#	#	#	#
11	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	1100000000	1100000000	1	1		01	#	6	1	1	0	#	05	6	0	9	B	27	980
12	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	100000000	-	1			01	1	9	1	1	0	90	05	1	0	2	B	30	980
13	Погашення заборгованості за кредитами третіми особами (включаючи від реалізації забезпечення)	100000000	-	1			#	#	9	1	1	0	#	05	#	#	#	B	#	980
14	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	-	124817804		1		01	#	8	1	2	0	#	05	5	0	9	B	04	980
15	Позичальники за договорами кредиту	-	-		1		#	#	8	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
16	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	7824988	-				#	#	8	1	2	0	#	05	#	#	#	B	#	980

168