

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС"
Територія М.КИЇВ
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю
Вид економічної діяльності Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.

Дата (рік, місяць, число) 2024, 09, 30
за ЄДРРНОМ за КОДПДП 1
за КОПФГ
за КВЕД

КОДИ
UA80000000000624772
240
64.99

Середня кількість працівників ² 50

Адреса, телефон Болсуновська, буд. 13-15, М.КИЇВ обл., 01104, Україна 2324278

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 **30 вересня 2024** р.

Форма №1 Код за ДКУД **1801001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	469	499
первісна вартість	1001	614	741
накопичена амортизація	1002	145	242
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	9 136	11 908
первісна вартість	1011	13 476	16 144
знос	1012	4 340	4 236
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	26 966	7 113
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	36 571	19 520
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	3	3
виробничі запаси	1101	3	3
незавершене виробництво	1102	-	-
готова продукція	1103	-	-
товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	3 076	4 560
з бюджетом	1135	1	15
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	24 163	31 738
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	311 826	752 850
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	67 833	225 810
готівка	1166	-	-
рахунки в банках	1167	67 833	225 810
Витрати майбутніх періодів	1170	-	11
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зоб'язань	1181	-	-

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	895 681	-
Усього за розділом II	1195	1 302 583	1 014 987
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	1 600
Баланс	1300	1 339 154	1 036 107

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	20 000	20 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
емісійний дохід	1411	-	-
накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	5 000	5 000
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	458 943	540 507
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	1495	483 943	565 507
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	4 737	29 550
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	1595	4 737	29 550
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	561	232
розрахунками з бюджетом	1620	6 075	6 840
у тому числі з податку на прибуток	1621	6 075	6 840
розрахунками зі страхування	1625	6	10
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	643	3 926
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	843 189	430 042
Усього за розділом III	1695	850 474	441 050
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-
Баланс	1900	1 339 154	1 036 107

Керівник

Головний бухгалтер

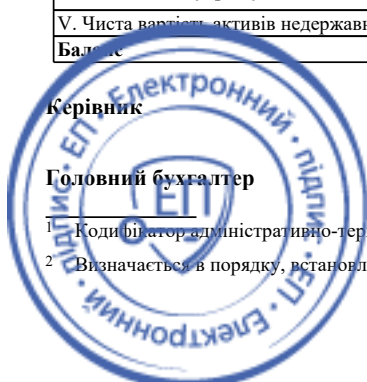
ЕП Матіяш
Павло
Миколайович
ЕП Сперкач
Людмила
Вікторівна

Матіяш Павло Миколайович

Сперкач Людмила Вікторівна

¹ Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад.

² Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



Квитанція

Користувач: Admin
Ім'я файлу: 800060038800017S010011510000249092024.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Підприємство: 38800017 Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНАНСОВА
КОМПАНІЯ АКТИВІТІС"
Звіт: Ф1. Баланс
За період: 9 Місяців, 2024 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів
державної статистики України 29.10.2024 у 15:22:31
Реєстраційний номер звіту:
9002333698 (800060038800017S010011510000249092024.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення
помилки 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

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНАНСОВА
КОМПАНІЯ АКТИВІТІС"

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 9 Місяців 2024 р.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

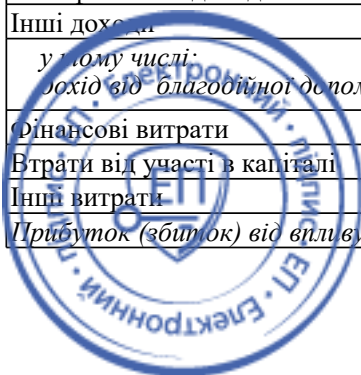
КОДИ		
2024	10	01
38800017		

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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	657 926	-
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховування</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	657 926	-
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	76 312	253 047
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	(128 936)	(59 274)
Витрати на збут	2150	(-)	(-)
Інші операційні витрати	2180	(466 660)	(187 094)
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	138 642	6 679
збиток	2195	(-)	(-)
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	6 852	43 825
Інші доходи	2240	-	-
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	(2 123)	(970)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(-)	(21)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-



Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	143 371	49 513
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(25 807)	(8 912)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	117 564	40 601
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	117 564	40 601

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 651	1 244
Витрати на оплату праці	2505	51 281	30 371
Відрахування на соціальні заходи	2510	7 401	5 315
Амортизація	2515	2 149	1 903
Інші операційні витрати	2520	480 958	206 802
Разом	2550	543 440	245 635

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	-	-

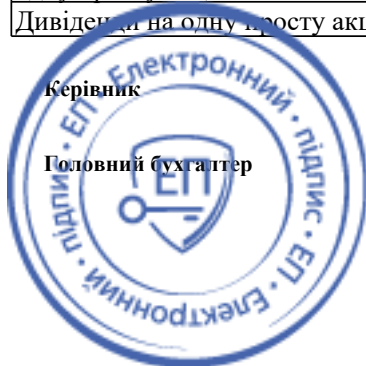
Керівник

Головний бухгалтер

Павло
Миколайович
ЕП Сперкач
Людмила
Вікторівна

Матіяш Павло Миколайович

Сперкач Людмила Вікторівна



Квитанція

Користувач: Admin
Ім'я файлу: 800060038800017S010021510000250092024.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Підприємство: 38800017 Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНАНСОВА
КОМПАНІЯ АКТИВІТІС"

Звіт: Ф2. Звіт про фінансові результати (в тисячах)

За період: 9 Місяців, 2024 р.

Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів
державної статистики України 29.10.2024 у 15:12:10

Реєстраційний номер звіту:

9002333466 (800060038800017S010021510000250092024.XML)

Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.

Кваліфіковані електронні підписи перевірено.

Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення
помилки 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

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС"

за ЄДРПОУ

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2024	10	01
38800017		

(найменування)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 9 Місяців 2024 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	55 266	-
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	14 553	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	21	662
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	6 235	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	21	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	307 993	249 853
Інші надходження	3095	3 717 006	9 594
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(39 511)	(28 421)
Праці	3105	(39 002)	(24 291)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(8 968)	(5 569)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(37 069)	(21 825)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(25 042)	(13 737)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(12 027)	(-)
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	(328 490)	(-)
Інші витрачання	3190	(3 455 823)	(183 916)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	192 232	-3 913
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	19 050	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(3 405)	(-)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(14 850)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	795	-
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(-)	(1 943)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(33 660)	(24 310)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(1 390)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-35 050	-26 253
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	157 977	-30 166
Залишок коштів на початок року	3405	67 833	55 666
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	225 810	25 500

Керівник

*Матіяш
Павло
Миколайович*

*ЕП Сперкач
Людмила
Вікторівна*

Матіяш Павло Миколайович

Сперкач Людмила Вікторівна

Головний бухгалтер



Квитанція

Користувач: Admin
Ім'я файлу: 800060038800017S010031110000251092024.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Підприємство: 38800017 Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНАНСОВА
КОМПАНІЯ АКТИВІТІС"
Звіт: Ф3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
За період: 9 Місяців, 2024 р.
Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів
державної статистики України 29.10.2024 у 15:12:10
Реєстраційний номер звіту:
9002333465 (800060038800017S010031110000251092024.XML)
Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.
Кваліфіковані електронні підписи перевірено.
Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення
помилки при здійсненні обробки даних звіту в органах
державної статистики та (або) необхідності надання уточнень
Вам буде повідомлено додатково.

Попередження:

Допустимий контроль:
Значення ряд.3405 гр.3 <67833 > повинно дорівнювати значенню ряд.3415 гр.4
<25500>.

Відправник: Система електронного звітування органів державної
статистики України

Підприємство

Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2024

10

01

38800017

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(найменування)

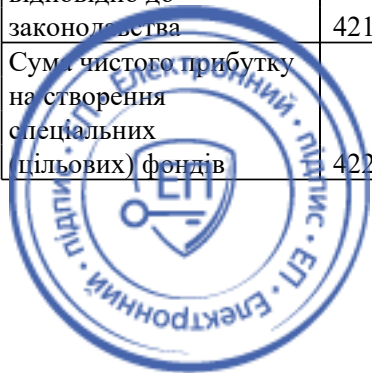
Звіт про власний капітал
за 9 Місяців 2024 р.

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	20 000	-	-	5 000	458 943	-	-	483 943
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	20 000	-	-	5 000	458 943	-	-	483 943
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	117 564	-	-	117 564
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	-	-	-	-	(36 000)	-	-	(36 000)
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	81 564	-	-	81 564
Залишок на кінець року	4300	20 000	-	-	5 000	540 507	-	-	565 507

Керівник

Головний бухгалтер

Павло
Миколайович
EP Сперкач
Людмила
Вікторівна

Матіяш Павло Миколайович

Сперкач Людмила Вікторівна



Квитанція

Користувач: Admin
Ім'я файлу: 800060038800017S010401010000252092024.XML
Підписи: Печатка Державна податкова служба України. "ОТРИМАНО" 43005393
"Шлюз захисту" Шлюз Держстат 37507880

Текст: Підприємство: 38800017 Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНАНСОВА
КОМПАНІЯ АКТИВІТІС"

Звіт: Ф4. Звіт про власний капітал

За період: 9 Місяців, 2024 р.

Звіт доставлено до Системи електронного звітування органів
державної статистики України 29.10.2024 у 15:12:11

Реєстраційний номер звіту:

9002333469 (800060038800017S010401010000252092024.XML)

Звіт відповідає формату, визначеному Держстатом України.

Кваліфіковані електронні підписи перевірено.

Звіт прийнято для подальшої обробки. У випадку виявлення
помилки 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

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС»
ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**



За дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

1. Сфера діяльності та структура власності

Товариство з обмеженою відповідальністю «Фінансова компанія Активітіс» (далі – «Товариство») є товариством з обмеженою відповідальністю, що створене згідно із законодавством України 31 січня 2013 року («дата реєстрації»). 18 червня 2013 року Товариство було зареєстроване Національною комісією з регулювання ринків фінансових послуг України як фінансова установа.

Юридична адреса Товариства: Україна, 01104, місто Київ, вул. Болсуновська, будинок 13-15.

Види діяльності Компанії:

- Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у. (основна);
- Фінансовий лізинг;
- Інші види кредитування.

Засновниками Компанії є:

- громадянин України Жуковський Костянтин Васильович з часткою участі в статутному капіталі 80%;
- громадянин України Кушнар'ов Максим Володимирович з часткою участі в статутному капіталі 15,01%.
- Громадянин України Смакота Ярослав Васильович з часткою участі в статутному капіталі 4,99%.

Відповідно до ст. 10 Статуту Компанії, органами управління Компанії є:

- Загальні збори учасників - вищий орган управління Компанії;
- Наглядова рада;
- Дирекція (колегіальний виконавчий орган), яку очолює Генеральний директор.

Протягом 9 місяців 2024 року середньооблікова чисельність працівників Компанії складала 50 осіб (9 місяців 2023 р.: 44 особи).

Станом на 30 вересня 2024 року та 31 грудня 2023 року учасники Товариства та відповідно їх частки в капіталі представлені таким чином:

Учасники	30 вересня 2024, %	31 грудня 2023, %
Жуковський Костянтин Васильович	80	90,10
Кушнар'ов Максим Володимирович	15,01	9,90
Смакота Ярослав Васильович	4,99	
	100	100

Станом на 30 вересня 2024 року та 30 вересня 2023 року кінцевим бенефіціарним власником Товариства є громадянин України Жуковський Костянтин Васильович.

Товариство створено для надання фінансових послуг, а саме надання грошових коштів у позику, в тому числі на умовах фінансового кредиту, з метою та для цілей отримання прибутку.

Необхідні дозвільні документи щодо застосування ліцензійних умов провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів):

Свідоцтво про реєстрацію фінансової установи ФК №В0000104 від 16 грудня 2020 року;

Ліцензія щодо надання фінансових послуг, а саме (фінансовий лізинг, факторинг, надання коштів та банківських металів у кредит) переоформлена та внесена запис до ДРФУ Національним банком України, 08 березня 2024 року.

Ця фінансова звітність була затверджена до випуску керівництвом Компанії 24 жовтня 2024 року.

2. Операційне середовище, ризики та економічні умови в Україні

Компанія працює на економічних і фінансових ринках України, які мають ознаки ринку, що розвивається. Законодавча, податкова та нормативна база продовжує розвиватися, але піддається різним тлумаченням і частим змінам, які разом з іншими правовими та фіскальними перешкодами ускладнюють проблеми, з якими стикаються суб'єкти, що працюють в Україні.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС» ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ



За дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

24 лютого 2022 року російська федерація ввела свої війська на територію України. Війна, що триває, призвела до значних жертв серед цивільного населення, масового переміщення населення, пошкодження інфраструктури, відключень електроенергії та загалом значного порушення економічної діяльності в Україні.

2. Операційне середовище, ризики та економічні умови в Україні (продовження)

Це мало згубний і тривалий вплив на політичне та бізнес-середовище в Україні, у тому числі на здатність багатьох суб'єктів господарювання продовжувати роботу у звичайному режимі. У відповідь на військове вторгнення Президент України запровадив воєнний стан, який наразі продовжено до 9 листопада 2024 року.

За 9 місяців 2024 року та 9 місяців 2023 році активні військові дії залишаються інтенсивними, хоча й зосередженими на сході та півдні України, під окупацією все ще залишаються Автономна Республіка Крим та більшість територій Донецької, Луганської, Херсонської, Запорізької областей. Крім того, з жовтня 2022 року Російська Федерація розпочала ракетні атаки та атаки безпілотників, які вразили електромережі та іншу критичну цивільну інфраструктуру по всій Україні.

Протягом 9 місяців 2024 року споживча інфляція сповільнювалася швидше, ніж очікувалося, залишаючись нижчою за прогноз і цільовий діапазон НБУ. У березні фактична споживча інфляція знизилася до 3,2% р/р, що було нижчим за прогнозовані показники, чому сприяли малопрогнозовані тимчасові чинники, такі як тепла зимова погода, яка забезпечила більшу пропозицію сирих продуктів харчування, а також відображення ефектів від значних врожаїв попереднього року. У квітні інфляція залишалася незмінною, а в травні незначно прискорилася до 3,3% р/р, зростаючи до 4,8% р/р у червні 2024 року. У серпні споживча інфляція зросла до 7,5 % у річному вимірі, що було близьким до липневого прогнозу НБУ.

Слабшу за прогноз цінову динаміку забезпечили передусім чинники тимчасового характеру. Однак досить тривале збереження низької інфляції посприяло загальному поліпшенню інфляційних очікувань, які продемонстрували стійкість навіть до певного послаблення курсу гривні. Поліпшення ж інфляційних очікувань компенсувало тиск з боку подальшого зростання витрат бізнесу. Базова інфляція відповідала прогнозу НБУ.

У балансі ризиків для інфляції та курсової стійкості на горизонті монетарної політики хоча й відбулися певні зміни, проте значною мірою вони були взаємо компенсуючими. З одного боку, зростає ризик додаткових бюджетних видатків для підтримання обороноздатності в умовах затяжної війни, що ймовірно потребуватиме реалізації низки ініціатив з підвищення податків та може позначитися на інфляції. З іншого боку, Україні вдається консолідувати міжнародну підтримку для протидії російській агресії.

В умовах поступового відновлення економіки уряд нарощує податкові надходження, які за підсумками січня – травня перевищили планові показники. Важливим інструментом покриття бюджетних потреб залишаються й залучення на внутрішньому ринку на тлі збереження високого попиту на гривневій ОВДП.

Протягом 9 місяців 2024 року за рішенням Правління Національного банку облікова ставка поступово знижувалась з 15% у січні 2024 до 13% у червні 2024 року, було ухвалено рішення зберегти облікову ставку на рівні 13 %. Це рішення сприятиме поступовому поверненню інфляції до цілі 5 % у наступні роки та підтримає стійкість валютного ринку.

Російська повномасштабна агресія, що триває вже третій рік, завдає Україні значних економічних втрат і надалі підживлює ціновий тиск. НБУ припускає зниження безпекових ризиків та нормалізацію умов для функціонування економіки впродовж наступних років.

Однак подальший характер війни та реальні терміни її завершення залишаються основними чинниками невизначеності. Тривала війна високої інтенсивності, що виснажуватиме країну, є основним ризиком для економіки.

Довгострокові наслідки поточної економічної ситуації важко передбачити, і поточні очікування та оцінки керівництва можуть відрізнятися від фактичних результатів.

3. Основні принципи облікової політики

Основа складання. Ця проміжна скорочена фінансова звітність була підготовлена відповідно до Міжнародного стандарту фінансової звітності (далі - «МСФЗ») 34 «Проміжна фінансова звітність». Компанія здійснює свою діяльність в сфері, де не відчувається значних сезонних або періодичних коливань операційних доходів протягом фінансового року. Будь-які зміни в цій проміжній звітності вимагають схвалення керівництва, тих, хто дозволив випустити цю проміжну звітність.

Ця окрема фінансова звітність була підготовлена на основі принципу історичної вартості, за виключенням первісного визнання фінансових інструментів на основі справедливої вартості, фінансових активів за справедливою вартістю через

інший сукупний дохід та фінансових інструментів за справедливою вартістю через прибуток чи збиток, що оцінюються за справедливою вартістю.

Проміжна фінансова звітність не містить всіх відомостей і даних, що підлягають розкриттю в річній фінансовій звітності, і повинна розглядатися у сукупності із річною фінансовою звітністю Банку станом на 31 грудня 2023 року, за виключенням застосування нових стандартів, що описані нижче, які починають діяти з 1 січня 2024 року.

3. Основні принципи облікової політики (продовження)

Зміни до МСБО 1 "Подання фінансової звітності" – Класифікація зобов'язань як поточні та непоточні передбачають, що зобов'язання класифікується як непоточне, якщо суб'єкт господарювання має право відстрочити регулювання зобов'язання щонайменше на 12 місяців – це право має існувати на дату закінчення звітного періоду. Якщо право відстрочити врегулювання зобов'язання залежить від виконання організацією певних умов, то таке право існує на дату закінчення звітного періоду тільки в тому випадку, якщо організація виконала 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 організація використає своє право відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на 12 місяців після закінчення звітного періоду. Якщо зобов'язання відповідає критеріям пункту 69 МСБО 1 – воно класифікується як непоточне, навіть якщо керівництво має намір або сподівається врегулювати це зобов'язання протягом 12 місяців після закінчення звітного періоду або навіть якщо організація врегулює це зобов'язання в період між датою закінчення звітного періоду та датою схвалення фінансової звітності до публікації. Однак в будь-якому випадку, можливо, треба буде розкрити інформацію щодо строків врегулювання зобов'язання, щоб дати можливість користувачам фінансової звітності зрозуміти вплив цих обставин на фінансовий стан суб'єкта господарювання.

Зміни до МСБО 1 "Подання фінансової звітності" – "Непоточні зобов'язання з додатковими умовами" передбачають, що, якщо право організації відстрочити врегулювання зобов'язання є предметом додаткових умов (ковенантів) протягом 12 місяців після звітної дати, організація має розкрити в примітках додаткову інформацію, що дасть можливість користувачам фінансової звітності зрозуміти ризик того, що за зобов'язаннями треба буде платити протягом 12 місяців зі звітної дати.

Зміни до МСФЗ 16 "Оренда" пояснюють, як суб'єкт господарювання відображає в обліку продаж і зворотну оренду після дати операції. При застосуванні вимог щодо подальшої оцінки орендних зобов'язань до операції продажу та подальшої оренди, поправки до МСФЗ 16 "Оренда" вимагають від продавця-орендаря визначати «орендні платежі» або «переглянуті орендні платежі» таким чином, щоб продавець-орендар не визначав би жодної суми прибутку чи збитку, яка стосується права користування, що зберігається за продавцем-орендарем.

Зміни до МСБО 7 "Звіт про рух грошових коштів" та МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" – "Угоди фінансування постачальників" передбачають вимоги до розкриття інформації для підвищення прозорості угод з фінансування постачальників та їхнього впливу на зобов'язання, грошові потоки та ризик ліквідності суб'єкта господарювання.

Поправки доповнюють вимоги, що вже містяться в МСБО 7 «Звіт про рух грошових коштів» і зобов'язують суб'єкт господарювання розкривати:

- умови угод (наприклад, подовжені строки платежів та надане забезпечення або гарантії).

Проте суб'єкт господарювання розкриває окремо умови угод, які мають відмінні умови;

- на початок та кінець звітного періоду
 - балансову вартість та відповідні статті у звіту про фінансовий стан суб'єкта господарювання фінансових зобов'язань, які є частиною угоди про фінансування постачальника;
 - балансову вартість та відповідні статті фінансових зобов'язань, за якими постачальники вже отримали платежі від постачальників фінансування;
- діапазон строків оплати як для фінансових зобов'язань, так і для порівнянної торгової кредиторської заборгованості, яка не є частиною угоди про фінансування постачальника.;

За дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

- тип і вплив негрошових змін у балансовій вартості фінансових зобов'язань. Приклади негрошових змін включають вплив об'єднання бізнесу, курсових різниць або інших операцій, які не вимагають використання грошових коштів або їхніх еквівалентів.

Поправки також доповнюють вимоги, що вже містяться в МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації». При розкритті кількісної інформації про ризик ліквідності суб'єкт господарювання може взяти до уваги інші фактори, які включають, серед іншого, наступний факт – чи має доступ або може отримати доступ до механізмів фінансування

3. Основні принципи облікової політики (продовження)

постачальників (як описано в параграфі 44Г МСБО 7), які надають суб'єктові господарювання подовжені строки оплати або постачальникам суб'єкта господарювання – дострокові строки оплати.

Поправки до МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації» також доповнюють перелік принципів, що застосовуються для визначення концентрації інших ризиків, зокрема ризику ліквідності та ринкового ризику. Наприклад, концентрації ризику ліквідності можуть виникати, серед іншого, і через угоди про фінансування постачальників, внаслідок чого суб'єкт господарювання концентрує у постачальників фінансування частину своїх фінансових зобов'язань, первісно належних постачальникам.

За попередніми оцінками керівництва вищезазначені поправки не будуть мати суттєвого впливу на фінансовий стан Компанії та її фінансову звітність.

При підготовці фінансової звітності Компанії за 9 місяців, які закінчилися 30 вересня 2024 року, принципи обліку відповідають принципам, що застосовувались при підготовці річної фінансової звітності за рік, що завершився 31 грудня 2023 року, за винятком прийнятих нових та переглянутих стандартів та інтерпретацій, які повинні застосовуватись Компанією з 1 січня 2024 року.

Валютою цієї звітності є гривня, звітність представлена в тисячах гривень, якщо не зазначено інше.

Безперервність діяльності. Ця окрема фінансова звітність підготовлена на основі принципу безперервної діяльності. При підготовці окремої фінансової звітності за період, що закінчився 30 вересня 2024 року керівництвом Компанії було оцінено здатність Компанії продовжувати свою діяльність в майбутньому з врахуванням військових дій на території України, що тривають та вже спричинили й продовжують спричиняти значні негативні наслідки для економіки країни.

Припущення, що лежать в основі оцінок керівництва щодо безперервності діяльності не враховують зовнішні фактори, які можуть змінитися у майбутньому, а саме: зміни умов діяльності на ринку капіталів в Україні та в цілому у світі, інший та/або макроекономічний вплив, який не врахований в оцінках Компанії, геополітичні зміни, значні зміни у законодавстві, зміни у стандартах звітності та обліку, зміни в податковому законодавстві, а також інші зміни які можуть відбутися у майбутньому та на які Компанія не має впливу.

Однак продовження військової діяльності може призвести до зміни припущень, що лежать в основі оцінок. Також це може призвести до продовження існуючих або додаткових адміністративних обмежень з боку НБУ, що може становити загрозу для операційної діяльності Компанії.

Як наслідок, ці події та умови, включаючи можливий майбутній розвиток військової діяльності в Україні та їх тривалість, вказують на те, що існує суттєва невизначеність, яка може викликати значні сумніви щодо здатності Компанії продовжувати свою діяльність.

Ця окрема фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервності та не містить жодних коригувань, які були б необхідними, якби Компанія не могла продовжувати свою діяльність.

4. Доходи

Процентні доходи

Процентні доходи за 9 місяців 2024 року у розмірі 43 946 тис. грн. (9 місяців 2023 року: 40 149 тис. грн.) являють собою доходи від надання позик, включаючи пені та штрафи за простроченою заборгованістю за наданими кредитами.

Дохід від факторингу

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»
ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

За дев'ять місяців, що закінчились 30 вересня 2024 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



Дохід від факторингу за 9 місяців 2024 року у розмірі 613 980 тис. грн. (за 9 місяців 2023 року: 3 483 тис. грн.) являють собою доходи від операцій за договорами факторингу.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»
 ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ



За дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року
 (у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

5. Адміністративні витрати

Адміністративні витрати представлені наступним чином:

	9 місяців 2024 року	9 місяців 2023 року
Плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків	33 234	140
Витрати на заробітну плату	51 105	30 371
Оренда	15 515	12 693
Інформаційно-консультаційні, аудиторські та інші послуги	11 055	1 044
Витрати на соціальні внески	7 217	5 269
Матеріальні та господарські витрати пов'язані з використанням основних засобів	1 652	1 245
Амортизаційні витрати	2 149	1 903
Послуги зв'язку та інші ІТ послуги	949	638
Інші витрати	6 060	5 971
Всього адміністративні витрати	128 936	59 274

6. Інші операційні доходи (витрати)

Інші операційні доходи та витрати представлені наступним чином:

	9 місяців 2024 року	9 місяців 2023 року
Благодійна допомога	(5 087)	(4 670)
Штрафи та пеня	(1 897)	(531)
Роялті	(753)	-
Інші соціальні витрати	(360)	(46)
Збиток від прощення боргу	-	(688)
Доходи / (витрати) від вибуття основних засобів	-	(21)
Інші витрати	(1 544)-	(181 138)
Всього інші операційні витрати	(9 641)	(187 094)
Дохід від відновлення вартості інших оборотних активів	58 098	-
Гранти отримані	12 337	-
Штрафи та пеня	294	-
Інші доходи	5583	209 415
Всього інші операційні доходи	76 312	209 415
Інші операційні доходи/(витрати), нетто	66 671	22 321

7. Фінансові доходи (витрати)

Фінансові доходи та витрати представлені наступним чином:

	9 місяців 2024 року	9 місяців 2023 року
Відсотки за депозитами	6 235	43 825
Відсотки по облігаціям	(1 767)	(294)
Ефект сторнування дисконту від дострокового погашення за облігаціями	(356)	(676)
Доходи (збитки) від дострокового погашення кредитів	617	-
Збитки від реструктуризації кредитів	-	-
Всього фінансові доходи/(витрати), нетто	4 729	42 855

8. Витрати з податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток складаються з наступних статей:

	9 місяців 2024 року	9 місяців 2023 року
<i>Поточний податок на прибуток:</i>		
Нарахування поточного податку на прибуток	25 807	8 912
Витрати з податку на прибуток	25 807	8 912

Ставка оподаткування з податку на прибуток протягом 9 місяців 2024 і 2023 років становила 18%.

Ефективна ставка з податку на прибуток відрізняється від законодавчо встановленої ставки з податку на прибуток. Нижче представлена звірка витрат з податку на прибуток, розрахованого за законодавчо встановленою ставкою, з фактичними витратами з податку на прибуток:

	9 місяців 2024 року	9 місяців 2023 року
Бухгалтерський прибуток до оподаткування	143 371	49 512
Ставка податку на прибуток	18%	18%
Теоретичні витрати з податку на прибуток при застосуванні нормативної ставки	25 807	8 912
Витрати з податку на прибуток відображені у звіті про сукупний дохід	25 807	8 912

9. Основні засоби

Рух основних засобів за 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року був наступним:

	Транспортні засоби	Машини та обладнання	Меблі та офісне обладнання	Інші основні засоби	Всього
За первісною собівартістю					
Станом на 01 Січня 2024	11 003	2 312	31	169	13 515
Надходження	6 744	1 020	-	-	7 764
Вибуття	(5 135)	-	-	-	(5 135)
Станом на 30 Вересня 2024	12 612	3 332	31	169	16 144
Амортизація					
Станом на 01 Січня 2024	(2 473)	(1 716)	(23)	(166)	(4 378)
Амортизаційні відрахування за рік	(1 590)	(460)	(1)	(2)	(2 053)
Вибуття	2 193	-	-	-	2 193
Станом на 30 Вересня 2024	(1 870)	(2 176)	(22)	(168)	(4 236)
Чиста балансова вартість					
Станом на 01 Січня 2024	8 530	596	8	2	9 136
Станом на 30 Вересня 2024	10 742	1 156	9	1	11 908

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»
 ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ



За дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року
 (у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

9. Основні засоби (продовження)

Рух основних засобів за 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 2023 року був наступним:

	Транспортні засоби	Машини та обладнання	Меблі та офісне обладнання	Інші основні засоби	Всього
За первісною собівартістю					
Станом на 01 Січня 2023	6 083	2 160	31	156	8 430
Надходження	5 945	273	-	-	6 218
Вибуття	1 025	149	-	-	1 174
Станом на 30 Вересня 2023	11 003	2 284	31	156	13 474
Амортизація					
Станом на 01 Січня 2023	(933)	(1 157)	(18)	(150)	(2 258)
Амортизаційні відрахування за рік	(1 305)	(528)	-	-	(1 833)
Вибуття	293	128	-	-	421
Станом на 30 Вересня 2023	(1 945)	(1 557)	(18)	(150)	(3 670)
Чиста балансова вартість					
Станом на 01 Січня 2023	5 150	1 004	15	6	6 175
Станом на 30 Вересня 2023	9 058	727	13	6	9 804

10. Нематеріальні активи

Рух основних засобів за 9 місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року був наступним:

	Інші нематеріальні активи	Всього
Первісна вартість		
Станом на 01 Січня 2024	614	614
Надходження	127	127
Станом на 30 Вересня 2024	741	741
Амортизація		
Станом на 01 Січня 2024	(145)	(145)
Амортизаційні відрахування за рік	(97)	(97)
Станом на 30 Вересня 2024	(242)	(242)
Чиста балансова вартість		
Станом на 01 Січня 2024	469	469
Станом на 30 Вересня 2024	499	499

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»
 ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ



За дев'ять місяців, що закінчились 30 вересня 2024 року
 (у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

10. Нематеріальні активи (продовження)

Рух основних засобів за 9 місяців, що закінчились 30 вересня 2023 року був наступним:

	Інші нематеріальні активи	Всього
Первісна вартість		
Станом на 01 Січня 2023	391	391
Надходження	193	193
Станом на 30 Вересня 2023	584	524
Амортизація		
Станом на 01 Січня 2023	(45)	(45)
Амортизаційні відрахування за рік	(71)	(71)
Станом на 30 Вересня 2023	(116)	(116)
Чиста балансова вартість		
Станом на 01 Січня 2023	346	346
Станом на 30 Вересня 2023	468	468

11. Кредити, надані клієнтам

У звіті про фінансовий стан дебіторська заборгованість за основною сумою наданих кредитів та нарахованими відсотками відображається у сумі за мінусом резерву під знецінення.

	Станом на 30 Вересня 2024	Станом на 31 Грудня 2023
Заборгованість за:		
Основною сумою наданих кредитів	141 660	163 712
Очікувані кредитні збитки основною сумою наданих кредитів	(56 595)	(32 954)
Нараховані доходи	41 196	28 347
Очікувані кредитні збитки за нарахованими доходами	(9 458)	(4 184)
Всього дебіторська заборгованість за наданими кредитами	116 803	154 921

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»
ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ



За дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

11. Кредити, надані клієнтам (продовження)

У таблиці нижче наведені зміни у сумі оціночного резерву під кредитні збитки та валової балансової вартості дебіторської заборгованості з наданих кредитів з початку до закінчення звітного періоду:

	Резерв під очікувані кредитні збитки				Валова балансова вартість			
	В межах 12 місяців	В межах строку дії кредиту	Знецінені кредити	Всього	В межах 12 місяців	В межах строку дії кредиту	Знецінені кредити	Всього
Станом на 31.12.2023 року	(7 159)	(20 782)	(9 197)	(37 138)	64 586	89 300	38 173	192 059
<i>Переведення</i>								
В межах строку дії кредиту	(414)	414	-	-	442	(442)	-	-
Знецінені кредити	4 624	19 415	(24 039)	-	(4 661)	(82 578)	87 239	-
Нові фінансові активи	(6 413)	-	-	(6 413)	43 177	-	-	43 177
Припинення визнання фінансових інструментів	4 837	259	-	5 096	(45 097)	(2 203)	-	(47 300)
Зміна параметрів ризику	(590)	(202)	(23 574)	(24 366)	-	-	-	-
Коригування процентного доходу за знеціненими кредитами	-	-	(3 232)	(3 232)	-	-	-	-
Інші зміни валової вартості	-	-	-	-	(34 128)	(853)	29 901	(5 080)
Всього зміни	837	19 886	(50 845)	(28 915)	(40 267)	(86 076)	117 140	(9 203)
Станом на 30.09.2024 року	(5 115)	(896)	(60 042)	(66 053)	24 319	3 224	155 313	182 856

Рух резерву під очікувані кредитні збитки є таким:

	За кредитам виданими	За іншою дебіторською заборгованістю	Всього
Станом на 31.12.2023 року	37 138	27 323	64 461
Нараховано:	28 915	9 680	37 465
Збиток від зменшення корисності (відображений через звіт про прибуток та збиток)	24 553	9 680	34 233
Коригування процентного доходу за знеціненими кредитами	3 232	-	3 232
Інші зміни	-	(260)	(260)
Станом на 30.09.2024 року	66 053	36 743	101 666

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС»
ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ



За дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року
 (у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

12. Інша дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість у звіті про фінансовий стан представлена наступним чином:

	Станом на 30 Вересня 2024	Станом на 31 Грудня 2023
Договори факторингу	567 551	85 753
Фінансові допомоги видані	23 410	27 610
Інша фінансова дебіторська заборгованість	121 908	121 992
<i>Очікувані кредитні збитки за іншою дебіторською заборгованістю</i>	<i>(36 743)</i>	<i>(27 323)</i>
Всього інша фінансова дебіторська заборгованість	676 126	208 032
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (окрім податку на прибуток)	15	1
Інша нефінансова дебіторська заборгованість	-	4
Всього інша дебіторська заборгованість	676 141	208 037

Станом на 30 вересня 2024 року дебіторська заборгованість за виданим авансами у сумі 4 560 тис. грн. є короткостроковою та включається до складу нефінансових активів (31 грудня 2023 року: 3 076 тис грн. – є короткостроковою заборгованістю).

13. Інші оборотні активи/Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття

Станом на 31 грудня 2023 року інші оборотні становлять 895 681 тис. грн. Цей актив представлено ваучерами, що підтверджує платіж у вигляді передоплати за плановані до придбання та отримання паливо-мастильними матеріалами, що обліковуються за номінальною вартістю за вирахування суми від знецінення таких активів. Протягом 9 місяців 2024 року такі активи було реалізовано та отримано грошові кошти на банківський рахунок.

Станом на 30 вересня 2024 року необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття становлять 1 600 тис.грн.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Склад грошових коштів та їх еквівалентів представлений наступним чином:

Банк	Рейтинг	Станом на 30 Вересня 2024	Станом на 31 Грудня 2023
ПАТ "СЕНС-БАНК"	uaAAA	195 735	9 157
ПАТ "УНІВЕРСАЛ БАНК"	uaAA	1 001	3 843
ПАТ "ДЕРЖАВНИЙ ОЩАДНИЙ БАНК УКРАЇНИ"	uaAA	904	54 825
ПАТ "УКРГАЗБАНК"	uaAA+	7	8
АТ ПУМБ БАНК	uaAA+	28 163	-
Всього грошові кошти в банках		225 810	67 833

Грошові кошти та їх еквіваленти станом на 30 вересня 2024 року зберігаються в національній валюті на банківських рахунках Товариства.

Обмеження права Товариства на користування грошовими коштами протягом 9 місяців 2024 та 2023 років були відсутні.

14. Капітал

Товариство створене у вигляді товариства з обмеженою відповідальністю і не має випущених акцій. Станом на 30 вересня 2024 року та 30 вересня 2023 року статутний капітал Товариства становив 20 000 тис. грн. Станом на 30 вересня 2024 року та на 30 вересня 2023 року зареєстрований капітал Товариства сплачено грошовими коштами в повному обсязі згідно з діючим законодавством України.

Виплата дивідендів. У квітні 2024 року Загальними зборами учасників Товариства було прийнято рішення про розподіл частини прибутку за 2022 рік у вигляді дивідендів учасникам у розмірі 25 000 тис. грн.

У червні 2024 року Загальними зборами учасників Товариства було прийнято рішення про розподіл частини прибутку за 1 квартал 2023 року у вигляді дивідендів учасникам у розмірі 11 000 тис. грн.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»
ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ



За дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

За 9 місяців 2024 року загальна сума виплачених дивідендів становила 36 000 тис. грн.

Управління капіталом. Мета Товариства при управлінні капіталом полягає у забезпеченні подальшої роботи як безперервно діючого підприємства, щоб приносити прибуток учасникам та вигоди іншим зацікавленим сторонам, а також підтримувати оптимальну структуру капіталу для зменшення його вартості.

15. Капітал (продовження)

Сума капіталу, управління яким здійснює Товариство станом на 30 вересня 2024 року, складає 565 507 тис. грн. (31 грудня 2023 року: 483 943 тис. грн.).

Станом на 30 вересня 2024 року та 31 грудня 2023 року Товариство відповідало вимогам Положення про ліцензування та реєстрацію надавачів фінансових послуг та умови провадження ними діяльності з надання фінансових послуг, згідно з якими небанківські фінансові компанії повинні дотримуватися вимог щодо свого фінансового стану, визначених цим Положенням, а саме перевищення власного капіталу над мінімальним статутним капіталом.

15. Зобов'язання за облігаціями

Станом на 30 вересня 2024 року Товариством було розміщено облігації серії «А» вартістю 29 550 тис. грн. в національній валюті. Термін погашення – серпень 2026 року. Випуск облігацій було здійснено на наступних умовах:

	<u>Рік випуску</u>	<u>Рік погашення</u>	<u>Відсоткова ставка</u>	<u>Номинальна вартість</u>	<u>Станом на 30 вересня 2024</u>	<u>Станом на 31 Грудня 2023</u>
Серія "А"	2021	2026	23.04%	29 550	29 550	4 737

16. Торгова кредиторська заборгованість та інші поточні зобов'язання

Поточні зобов'язання та забезпечення представлені наступним чином:

	<u>Станом на 30 вересня 2024</u>	<u>Станом на 31 Грудня 2023</u>
Заборгованість за договорами відступлення прав вимог та факторингу	430 041	843 189
Торгова кредиторська заборгованість	232	561
Всього фінансова кредиторська заборгованість	430 273	843 750
Податки до сплати, окрім податку на прибуток	10	6
Забезпечення	3 926	643
Всього кредиторська заборгованість	434 209	844 399

Станом на 30 вересня 2024 року та на 31 грудня 2023 року поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги представлена зобов'язаннями у національній валюті.

Станом на 30 вересня 2024 року та на 31 грудня 2023 року Заборгованість за договорами відступлення прав вимог та факторингу представлена зобов'язаннями у національній валюті.

Звірка зобов'язань за фінансовою діяльністю

У таблиці далі показаний аналіз зобов'язань за фінансовою діяльністю та змін у сумі зобов'язань за фінансовою діяльністю Товариства за кожен представлений у звітності період. Статті таких зобов'язань - це статті, представлені у звіті про рух грошових коштів у складі грошових потоків від фінансової діяльності.

Зміни у сумі зобов'язань за фінансовою діяльністю протягом 9 місяців 2024 року:

<u>Станом на 31 грудня 2023</u>	<u>Погашення коштів</u>	<u>Нарахування відсотків</u>	<u>Декларування дивідендів</u>	<u>Інші зміни</u>	<u>Станом на 30 вересня 2024</u>

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»
ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

За дев'ять місяців, що закінчились 30 вересня 2024 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



Зобов'язання за облігаціями	4 737	(785)	2 310	-	-	29 550
Дивіденди	-	(33 660)	-	36 000	(2 340)	-

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»
ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ



За дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року
 (у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

17. Інші поточні зобов'язання (продовження)

Зміни у сумі зобов'язань за фінансовою діяльністю протягом 9 місяців 2023 року:

	<u>Станом на 01 січня 2023</u>	<u>Погашення коштів</u>	<u>Нарахування відсотків</u>	<u>Декларування дивідендів</u>	<u>Інші зміни</u>	<u>Станом на 30 вересня 2023</u>
Зобов'язання за облігаціями	1 397	(2 149)	168	-	584	-
Дивіденди	-	(24 310)	-	26 000	(1 690)	-

У складі інших змін відображено сторнування дисконту за облігаціями, а також утримання податків та зборів за дивідендами.

17. Гранти отримані

13 березня 2024 року Компанія уклала договір субгранту з Агентством США з міжнародного розвитку (USAID). Грант спрямований на розробку інструментів небанківського фінансування для сільськогосподарських ММСП. Відповідно до цього договору, за успішне виконання двох етапів, передбачених програмою, Компанія отримала 12 337 тис. грн., з яких на потреби проєкту, станом на звітну дату, було використано 12 337 тис. грн..

18. Операції зі пов'язаними сторонами

Сторони зазвичай вважаються пов'язаними, якщо вони знаходяться під спільним контролем або якщо одна сторона має можливість контролювати іншу або може мати значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень.

Залишки по операціям з пов'язаними сторонами:

	<u>Станом на 30 вересня 2024</u>	<u>Станом на 31 Грудня 2023</u>
<i>З учасниками</i>		
Фінансові допомоги видані	-	4 200
<i>З іншими пов'язаними сторонами</i>		
Фінансові допомоги видані	17 440	19 257
Інша фінансова дебіторська заборгованість	89 907	97 770
Аванси видані	2 419	2 985
Торгова кредиторська заборгованість	(100)	-
Кредити та позики	10 104	-

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»
ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ



За дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року
 (у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

19. Операції з пов'язаними сторонами (продовження)

Операції з пов'язаними сторонами протягом звітного періоду:

	<u>9 місяців 2024 року</u>	<u>9 місяців 2023 року</u>
<i>З учасниками</i>		
Видані фінансові допомоги	14 850	1 050
Дивіденди	36 000	26 000
<i>З іншими пов'язаними сторонами</i>		
Нараховані відсотки за кредитами виданими	-	52
Видані кредити	18 563	2 000
Відсотки за облігаціями	784	-
Витрати по оренді	15 515	8 219
Заробітна плата та супутні нарахування	1 231	776
Витрати на ІТ-послуги	600	-

Винагороди провідному управлінському персоналу, складають:

	<u>9 місяців 2024 року</u>	<u>9 місяців 2023 року</u>
Заробітна плата та супутні нарахування	3 976	1 692

Винагороди пов'язаним особам включають в себе виплату доходу у вигляді заробітної плати та премій ключовому управлінському персоналу. Нарахування на винагороду включають в себе соціальні нарахування (податки на заробітну плату - єдиний соціальний внесок).

Операції з пов'язаними сторонами здійснюються на умовах, які не обов'язково будуть доступні для непов'язаних сторін.

19. Справедлива вартість фінансових інструментів

Нижче наводиться порівняння балансової вартості та справедливої вартості в розрізі класів фінансових інструментів Товариства, що не визнаються за справедливою вартістю в звіті про фінансовий стан. У таблиці не наводяться значення справедливої вартості нефінансових активів та нефінансових зобов'язань.

	<u>Станом на 30 Вересня 2024</u>		<u>Станом на 31 Грудня 2023</u>	
	<u>Балансова вартість</u>	<u>Справедлива вартість</u>	<u>Балансова вартість</u>	<u>Справедлива вартість</u>
Фінансові активи				
Кредити, надані клієнтам	116 803	116 803	154 921	154 921
Договори факторингу	567 551	567 551	85 753	85 753
Фінансові допомоги видані та інша дебіторська заборгованість	107 347	107 347	122 279	122 279
Грошові кошти та їх еквіваленти	225 810	225 810	67 833	67 833
Фінансові зобов'язання				
Зобов'язання за облігаціями	29 550	29 550	4 737	4 737
Торгова кредиторська заборгованість	232	232	561	561
Інші фінансові зобов'язання	430 041	430 041	843 189	843 189

20. Справедлива вартість фінансових інструментів (продовження)

Всі активи і зобов'язання, справедлива вартість яких розкривається у фінансовій звітності, класифікуються в рамках описаної нижче ієрархії джерел справедливої вартості на підставі вхідних даних самого нижнього рівня, які є суттєвими для оцінки справедливої вартості в цілому:

- Рівень 1 - ринкові котирування цін на активному ринку за ідентичними активами або зобов'язаннями (без будь-яких коригувань);
- Рівень 2 - моделі оцінки, в яких суттєві вхідні дані для оцінки справедливої вартості, що відносяться до найбільш низького рівня ієрархії, прямо або опосередковано спостерігаються на ринку;
- Рівень 3 - моделі оцінки, в яких істотні для оцінки справедливої вартості вхідні дані, що відносяться до найбільш низького рівня ієрархії, не спостерігаються на ринку.

Оцінка справедливої вартості фінансових активів та зобов'язань проводилась з використанням суттєвих вхідних даних, що не спостерігаються на ринку (Рівень 3), окрім грошей та їх еквівалентів (Рівень 2).

У таблицях нижче поданий аналіз активів та зобов'язань, справедлива вартість яких розкривається, у розрізі рівнів ієрархії джерел справедливої вартості:

	Станом на 30 Вересня 2024			Всього
	Рівень 1	Рівень 2	Рівень 3	
Фінансові активи				
Кредити, надані клієнтам	-	-	116 803	116 803
Договори факторингу	-	-	567 551	567 551
Фінансові допомоги видані та інша дебіторська заборгованість	-	-	107 347	107 347
Грошові кошти та їх еквіваленти	-	225 810	-	225 810
Всього	-	225 810	791 701	1 017 511
Фінансові зобов'язання				
Зобов'язання за облігаціями	-	-	29 550	29 550
Торгова кредиторська заборгованість	-	-	232	232
Інші фінансові зобов'язання	-	-	430 041	430 041
Всього	-	-	459 823	459 823

	Станом на 31 Грудня 2023			Всього
	Рівень 1	Рівень 2	Рівень 3	
Фінансові активи				
Кредити, надані клієнтам	-	-	154 921	154 921
Договори факторингу	-	-	85 753	85 753
Фінансові допомоги видані та інша дебіторська заборгованість	-	-	122 279	122 279
Грошові кошти та їх еквіваленти	-	67 833	-	67 833
Всього	-	67 833	362 953	430 786
Фінансові зобов'язання				
Зобов'язання за облігаціями	-	-	4 737	4 737
Торгова кредиторська заборгованість	-	-	561	561
Інші фінансові зобов'язання	-	-	843 189	843 189
Всього	-	-	848 487	848 487

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»
ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

За дев'ять місяців, що закінчились 30 вересня 2024 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



20. Справедлива вартість фінансових інструментів (продовження)

Фінансові активи і фінансові зобов'язання, що обліковуються за амортизованою вартістю

Справедлива вартість інструментів, що не мають котирувань, оцінюється за допомогою дисконтування майбутніх грошових потоків з використанням ставок, що існують на даний момент за активами або зобов'язаннями з аналогічними умовами, кредитним ризиком та строком погашення.

Активи, справедлива вартість яких приблизно дорівнює їх балансовій вартості

У випадку фінансових активів і фінансових зобов'язань, які є ліквідними або мають короткий термін погашення (менше трьох місяців), допускається, що їх справедлива вартість приблизно дорівнює балансовій вартості.

20. Події після звітної дати

Суттєвих подій після 30 вересня 2024 року і до дати затвердження цієї фінансової звітності, які могли б вплинути на економічні рішення користувачів, не відбувалось.

Генеральний директор

Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ

Людмила СПЕРКАЧ

ЗВІТНІСТЬ У ФОРМАТІ ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ РЕГУЛЯТОРА

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН НА 30 ВЕРЕСНЯ 2024 РОКУ

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	4	5
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	469	499
первісна вартість	1001	614	741
накопичена амортизація	1002	(145)	(242)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	9 136	11 908
первісна вартість	1011	13 476	16 144
знос	1012	(4 340)	(4 236)
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	26 966	7 113
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	36 571	19 520
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	3	3
Виробничі запаси	1101	3	3
Незавершене виробництво	1102	-	-
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	3 076	4 560
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	-	-
з бюджетом	1135	1	15
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
з нарахованих доходів	1140	24 163	31 738
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	311 826	752 850
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	67 833	225 810
Витрати майбутніх періодів	1170	-	11-
Інші оборотні активи	1190	895 681	-
Усього за розділом II	1195	1 302 583	1 014 987
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	1 600
Баланс	1300	1 339 154	1 036 107

Генеральний директор

Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ

Людмила СПЕРКАЧ

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН НА 30 ВЕРЕСНЯ 2024 РОКУ (продовження)

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	4	
I. Власний капітал			
Зареєстрований капітал	1400	20 000	20 000
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Резервний капітал	1415	5 000	5 000
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	458 943	540 507
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Неконтрольована частка	1490	-	-
Усього за розділом I	1495	483 943	565 507
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	4 737	29 550
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Усього за розділом II	1595	4 737	29 550
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	561	232
розрахунками з бюджетом	1620	6 075	6 840
у тому числі з податку на прибуток	1621	6 075	6 840
розрахунками зі страхування	1625	6	10
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
одержаними авансами	1635	-	-
розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточні забезпечення	1660	643	3 926
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	843 189	430 042
Усього за розділом III	1695	850 474	441 056
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Баланс	1900	1 339 154	1 036 107

Генеральний директор

Павло МАТІЯШ

Головний бухгалтер

Людмила СПЕРКАЧ

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2024 РОКУ

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	657 926	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	657 926	--
збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	76 312	253 047
Адміністративні витрати	2130	(128 936)	(59 274)
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	(466 660)	(187 094)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	138 642	6 679
збиток	2195	-	-
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	6 852	43 825
Інші доходи	2240	-	-
Фінансові витрати	2250	(2 123)	(970)
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	-	(21)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	143 371	49 513
збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(25 807)	(8 912)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	117 564	40 601
збиток	2355	-	-

Генеральний директор

Павло МАТІЯШ

Головний бухгалтер

Людмила СПЕРКАЧ

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2024 РОКУ (продовження)

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	117 564	40 601
Чистий прибуток (збиток), що належить: власникам материнської компанії	2470	117 564	40 601
неконтрольованій частці	2475		
Сукупний дохід, що належить: власникам материнської компанії	2480	117 564	40 601
неконтрольованій частці	2485		

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 651	1 244
Витрати на оплату праці	2505	51 281	30 371
Відрахування на соціальні заходи	2510	7 401	5 315
Амортизація	2515	2 149	1 903
Інші операційні витрати	2520	480 958	206 802
Разом	2550	543 440	245 635

Генеральний директор

Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ

Людмила СПЕРКАЧ

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2024 РОКУ (за прямим методом)

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
<i>Надходження від:</i>			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	55 266	-
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	14 553	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-
Надходження від повернення авансів	3020	21	662
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	6 235	-
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	21	-
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	307 993	249 853
Інші надходження	3095	3 717 006	9 594
<i>Витрачання на оплату:</i>			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(39 511)	(28 421)
Праці	3105	(30 002)	(24 291)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(8 968)	(5 569)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(37 069)	(21 825)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(25 042)	(13 737)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(12 027)	-
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	(328 490)	-
Інші витрачання	3190	(3 455 823)	(183 916)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	192 232	(3 913)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
<i>Надходження від реалізації:</i>			
<i>фінансових інвестицій</i>	3200	-	-
<i>необоротних активів</i>	3205	-	-
<i>Надходження від отриманих:</i>			
<i>відсотків</i>	3215	-	-
<i>дивідендів</i>	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	19 050	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-
<i>Витрачання на придбання:</i>			
<i>фінансових інвестицій</i>	3255	-	-
<i>необоротних активів</i>	3260	(3 405)	-
Виплати за деривативами	3270	-	-
Витрачання на надання позик	3275	(14 850)	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	-	-
Інші платежі	3290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	795	-

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2024 РОКУ (за прямим методом) (продовження)

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	-	-
Погашення позик	3350	-	(1 943)
Сплату дивідендів	3355	(33 660)	(24 310)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(1 390)	-
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	-	-
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	-	-
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	-	-
Інші платежі	3390	-	-
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(35 050)	(26 253)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	157 977	(30 166)
Залишок коштів на початок року	3405	67 833	55 666
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	225 810	25 500

Генеральний директор

Павло МАТІЯШ

Головний бухгалтер

Людмила СПЕРКАЧ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС
ЗВІТНІСТЬ У ФОРМАТІ ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ РЕГУЛЯТОРА

За дев'ять місяців, що закінчились 30 вересня 2024 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2024 РОКУ

Стаття	Код рядка	Зареєстрований 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 2024 року	4000	20 000	-	-	5 000	458 943	-	-	458 943
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок 2024 року	4095	20 000	-	-	5 000	458 943	-	-	458 943
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	117 564	-	-	117 564
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	(36 000)	-	-	(36 000)
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	81 564	-	-	81 564
Залишок на 30 червня 2024 року	4300	20 000	-	-	5 000	540 507	-	-	565 507

Генеральний директор
Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ
Людмила СПЕРКАЧ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС
ЗВІТНІСТЬ У ФОРМАТІ ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ РЕГУЛЯТОРА

За дев'ять місяців, що закінчились 30 вересня 2024 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА 9 МІСЯЦІВ 2023 РОКУ

Стаття	Код рядка	Зареєстрований 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 2023 року	4000	20 000	-	-	5 000	412 854	-	-	437 854
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок 2023 року	4095	20 000	-	-	5 000	412 854	-	-	437 854
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	40 601	-	-	40 601
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	(26 000)	-	-	(26 000)
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	14 601	-	-	4 601
Залишок на 30 червня 2023 року	4300	20 000	-	-	5 000	427 454	-	-	452 454

Генеральний директор
Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ
Людмила СПЕРКАЧ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС

ЗВІТНІСТЬ У ФОРМАТІ ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ РЕГУЛЯТОРА

За дев'ять місяців, що закінчилися 30 вересня 2024 року

(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

