



**Товариство з обмеженою відповідальністю
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС»**

**Проміжна скорочена фінансова звітність
за три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року**

та ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

ЗМІСТ

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА.....	1
ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА.....	5
ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД.....	6
ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН.....	7
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ).....	8
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ.....	9
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ.....	10
1. Сфера діяльності та структура власності.....	10
2. Операційне середовище, ризики та економічні умови в Україні.....	11
3. Основні принципи облікової політики.....	12
4. Доходи.....	13
5. Адміністративні витрати.....	13
6. Інші операційні доходи (витрати).....	13
7. Фінансові доходи (витрати).....	13
8. Витрати з податку на прибуток.....	14
9. Основні засоби.....	14
10. Нематеріальні активи.....	15
11. Кредити, надані клієнтам.....	16
12. Інша дебіторська заборгованість.....	19
13. Інші оборотні активи.....	19
14. Грошові кошти та їх еквіваленти.....	19
15. Капітал.....	20
16. Зобов'язання за облігаціями.....	20
17. Торгова кредиторська заборгованість та інші поточні зобов'язання.....	20
18. Операції зі пов'язаними сторонами.....	21
19. Справедлива вартість фінансових інструментів.....	22
20. Події після звітної дати.....	24
ЗВІТНІСТЬ У ФОРМАТІ ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ РЕГУЛЯТОРА.....	25

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо огляду проміжної скороченої фінансової звітності

Товариства з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТИС»

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Учасникам ТОВ «ФК АКТИВІТИС»

ЗВІТ ЩОДО ПРОМІЖНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Вступ

Ми виконали огляд проміжної скороченої фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТИС» (далі – «Компанія») у складі проміжного скороченого балансу (звіту про фінансовий стан) Компанії станом на 31 березня 2025 року, проміжного скороченого звіту про фінансові результати (звіту про прибутки і збитки та інший сукупний дохід), проміжного скороченого звіту про рух грошових коштів та проміжного скороченого звіту про власний капітал за три місяці, що закінчилися зазначеною датою, а також стислого викладу значущих облікових політик та іншої пояснювальної інформації (далі - Проміжна фінансова звітність, що додається). Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за складання та достовірне подання цієї Проміжної фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Нашою відповідальністю є надання висновку щодо цієї Проміжної фінансової звітності на основі нашого огляду.

Обсяг огляду

Ми провели огляд відповідно до Міжнародного стандарту завдань з огляду 2410 «Огляд проміжної фінансової інформації, що виконується незалежним аудитором суб'єкта господарювання». Огляд проміжної фінансової інформації полягає у здійсненні запитів переважно осіб, що відповідають за фінансові й облікові питання, а також у застосуванні аналітичних та інших процедур огляду. Огляд значно менший за обсягом, ніж аудит, що проводиться відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, а отже, не дає нам змоги отримати впевненість у тому, що нам стане відомо про всі значні питання, які можна було б ідентифікувати під час аудиту. Відповідно ми не висловлюємо аудиторську думку.

Висновок

На основі нашого огляду, ніщо не привернуло нашої уваги, що змусило б нас вважати, що проміжна фінансова звітність, яка додається, не відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Компанії станом на 31 березня 2025 року та її фінансові результати та грошові потоки за 1 квартал 2025 року відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»)

Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу на Примітку 2 у фінансовій звітності, в якій розкривається, що 24 лютого 2022 року російські війська вторглися в Україну та розпочали військові дії у багатьох регіонах. Компанія продовжує свою операційну діяльність. На дату цієї фінансової звітності важко передбачити період часу та масштаби військової діяльності в Україні, що продовжує викликати значні ризики для майбутнього економічного зростання, фінансової стабільності Компанії. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Обмеження щодо використання

Цей звіт призначено виключно для Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі - НКЦПФР) та учасників Компанії та не може бути використаний іншими сторонами, ніж ті, що були зазначені.

ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Законодавчі та нормативні акти України встановлюють додаткові вимоги до інформації, що стосується огляду фінансової звітності та має міститися в аудиторському звіті за результатами обов'язкового огляду. Відповідальність стосовно такого звітування є додатковою до відповідальності аудитора, встановленої вимогами МСА.

Розкриття інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності. Компанія розкрила інформація про кінцевого бенефіціарного власника в особі громадянина України Жуковського Костянтина Васильовича та структуру власності у відповідності до вимог Положення про форму та зміст структуру власності, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163.

Основні відомості про Компанію

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю «Фінансова компанія Актівітіс»
Ідентифікаційний код юридичної особи	38800017
Місцезнаходження	01104, м. Київ, вул. Болсуновська, буд. 13-15
Відповідність визначенню підприємства суспільного інтересу	Так
Наявність контролю небанківської фінансової групи	Ні
Участь в небанківській фінансовій групі	Ні
Материнська компанія	Відсутня
Дочірня компанія	Відсутня
Пруденційні показники, що встановлені нормативно-правовими актами НКЦПФР	НКЦПФР не встановила пруденційні показники для відповідного виду діяльності

Вимоги у відповідності до пункту 4 розділу II Рішення № 555 щодо емітентів цінних паперів

- *Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам.* Статутний капітал Компанії станом на 31 березня 2025 року відповідає установчим документам і складає 20 000 тисяч гривень
- *Повнота формування та сплати статутного капіталу.* Статутний капітал сформовано та сплачено в повному обсязі, Внески до статутного капіталу Компанії були сплачені в 2013 році попередніми учасниками на поточний рахунок ТОВ «АКТІВІТІС ЛТД» (попередня назва), відкритий в ПАТ «КЛАСИКБАНК» наступним чином:

№	Дата	Назва платіжного документу	Номер платіжного документу	Учасник, що вносить кошти	Сума внеску, грн
1	03.07.2013	Прибутковий касовий ордер	108_3	Калайтан Ю.В.	20 000,00
2	05.07.2013	Платіжне доручення	1	ТОВ «Рібейл Кепітал»	19 980 000,00
Разом					20 000 000,00

- Згідно рішення Загальних зборів учасників № 11-06-2021 від 11 червня 2021 року прийнято рішення про емісію облігацій Компанії серії А без здійснення публічної пропозиції. Станом на 31.03.2025 номінальна вартість облігацій серії А, що знаходяться в обігу становить 621 506 тис. грн. Забезпечення випуску даних корпоративних облігацій відсутнє.
Згідно протоколу № 20/11/2024 Загальних зборів учасників від 20 листопада 2024 року прийнято рішення про емісію корпоративних облігацій зі здійсненням публічної пропозиції Товариства серії «В» та оформлення остаточних умов. На підставі Постанови Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 27 лютого 2025 року №12/21/1884/К01, Товариство 07 лютого 2025 року отримало Свідоцтво про реєстрацію випуску іменних корпоративних облігацій серії "В" №01/2/2025. Загальна номінальна вартість випуску облігацій до 300 000 000,00 грн. Забезпечення випуску корпоративних облігацій відсутнє. Станом на 31.03.2025 номінальна вартість облігацій серії «В», що знаходяться в обігу становить 10 186 тис. грн.
- *Відповідність розміру власного капіталу емітента вимогам законодавства.* Згідно Положення про пруденційні вимоги до фінансових компаній, що затверджені Постановою Правління Національного Банку України № 192 від 27.12.2023 мінімальний розмір власного капіталу для компаній, що здійснюють два чи більше видів фінансових послуг (крім надання гарантій та/або торгівлі валютними цінностями в готівковій формі), є достатнім, якщо його розмір не менший ніж 10 мільйонів гривень та додатково не менший ніж п'ять мільйонів гривень із розрахунку на кожен включений до ліцензії вид фінансових послуг, починаючи з другого. Відповідно до Положення про порядок здійснення емісії облігацій підприємств та їх обігу, що затверджене рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.09.2024 № 28/21/1105/К03 емітент облігацій підприємств має право розміщувати відсоткові та/або дисконтні облігації на суму, яка з урахуванням суми випусків незабезпечених облігацій цього самого емітента, реєстрація яких не скасована на дату прийняття рішення про розміщення облігацій, не перевищує трикратного розміру власного

капіталу. Компанія дотримується цих вимог щодо власного капіталу станом на 31 березня 2025 року, що наведений у проміжній фінансовій звітності за 1 квартал 2025 року.

- *Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан юридичної особи.* Події після дати балансу розкриті у Примітці 20 Проміжної фінансової звітності. Подій, які не відображені у Проміжній фінансовій звітності Компанії, проте можуть мати суттєвий вплив на розмір власного капіталу і його відповідність вимогам законодавства станом на 31 березня 2025 року, не встановлено.
- *Повнота та достовірність розкриття інформації щодо складу і структури фінансових інвестицій.* Компанія не мала фінансових інвестицій станом на 01 січня 2024 року та 31 березня 2025 року.
- *Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Компанії в майбутньому.* Інші факти та обставин, окрім викладених вище, які можуть вплинути на діяльність Компанії у майбутньому, не встановлено.

Основна інформація про аудитора та обставини виконання аудиторського завдання

Відповідно до вимог статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» надаємо основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів огляд та обставини виконання цього аудиторського завдання.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю «Кроу Ерфольг Україна»
Ідентифікаційний код юридичної особи	36694398
Місцезнаходження	01133, м. Київ, вул. Л. Первомайського, 7
Інформація про включення до Реєстру	Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4316
Вебсторінка	www.crowe.com/croweaa

Аудит проведений на підставі договору від 17.06.2025 року №17/06/2025-ФКАКТ. Послуги надавалися в строки з 17.06.2025 року до 14.07.2025 року.

Від імені ТОВ «Кроу Ерфольг Україна»

Керівник з аудиту

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 100265

Ключовий партнер із завдання

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: 101329

м. Київ, 14 липня 2025 року



Воробієнко А.Є.

Садовський О.В.

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА

Для підготовки і затвердження проміжної скороченої фінансової звітності за три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року

Керівництво Компанії ТОВ "ФК АКТИВІТІС" несе відповідальність за підготовку проміжної скороченої фінансової звітності, яка достовірно відображає фінансовий стан Компанії станом на 31 березня 2025 року та результати її діяльності, рух грошових коштів та зміни в капіталі за три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року, у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»).

При підготовці фінансової звітності, керівництво Компанії несе відповідальність за:

- вибір належної облікової політики та її послідовне застосування;
- проведення відповідної оцінки та розрахунків;
- дотримання принципів МСФЗ або розкриття всіх істотних відхилень від МСФЗ у примітках до фінансової звітності;
- підготовку фінансової звітності відповідно до МСФЗ, згідно припущення, що Компанія і далі буде здійснювати свою діяльність у найближчому майбутньому, за виключенням випадків, коли таке припущення не буде правомірним;
- облік та розкриття всіх відносин та операцій між пов'язаними сторонами у фінансовій звітності;
- розкриття всіх претензій у зв'язку з судовими позовами, які були, або, можливі в найближчому майбутньому;
- достовірне розкриття в фінансовій звітності інформації про всі надані кредити або гарантії від імені керівництва.
- Керівництво Компанії також несе відповідальність за:
- розробку, впровадження та забезпечення функціонування ефективної і надійної системи внутрішнього контролю в Компанії;
- ведення бухгалтерського обліку відповідно до законодавства та стандартів бухгалтерського обліку відповідної країни реєстрації Компанії;
- прийняття належних заходів в межах своєї компетенції для забезпечення захисту активів Компанії;
- виявлення та попередження фактів шахрайства та інших зловживань.

Проміжна скорочена фінансова звітність за три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року, була затверджена 11 липня 2025 року.

Генеральний директор
Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ
Людмила СПЕРКАЧ

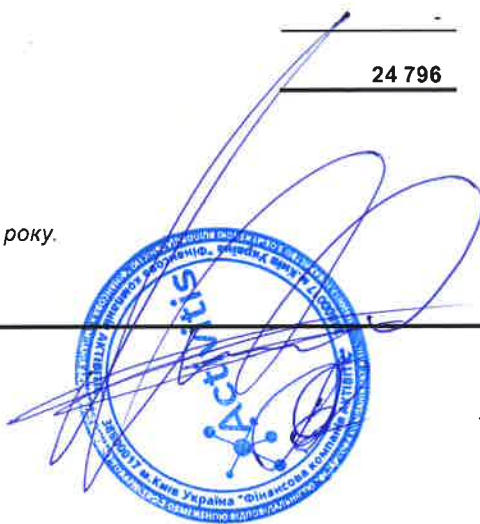
ЗВІТ ПРО СУКУПНИЙ ДОХІД

	Примітка	3 місяці 2025 року	3 місяці 2024 року
Процентні та комісійні доходи	4	5 694	18 759
Дохід від факторингу	4	241 866	87 130
(Збиток)/Дохід від (формування)/розформування резерву	11	(191 794)	(26 620)
Дохід/(Збиток) від зміни справедливої вартості за договорами факторингу		42 362	(37 512)
Адміністративні витрати	5	(50 198)	(46 576)
Інші операційні доходи (витрати)	6	(10 066)	20 071
Прибуток від операційної діяльності		37 864	15 252
Фінансові (витрати) / доходи, нетто	7	(4 803)	721
Прибуток до оподаткування		33 061	15 973
Податок на прибуток	8	(8 265)	(2 881)
Прибуток після оподаткування		24 796	13 092
Інший сукупний дохід		-	-
Разом сукупний дохід після оподаткування		24 796	13 092

Затверджено до випуску та підписано 11 липня 2025 року.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Павло МАТІЯШ

Людмила СПЕРКАЧ

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН

	Примітка	Станом на 31 березня 2025	Станом на 31 Грудня 2024
Активи			
Необоротні активи			
Основні засоби	9	21 370	22 776
Нематеріальні активи	10	11 100	464
Кредити, надані клієнтам	11	162 660	15 962
Всього необоротних активів		195 130	39 202
Оборотні активи			
Запаси		3	3
Кредити, надані клієнтам	11	497 344	323 223
Інша дебіторська заборгованість	12	200 570	466 567
Передоплати		8 667	11 466
Інші оборотні активи	13	2 030	4 587
Грошові кошти та їх еквіваленти	14	491 373	28 429
Всього оборотних активів		1 199 987	834 275
Всього активів		1 395 117	873 477
Капітал та зобов'язання			
Власний капітал			
Статутний капітал	15	20 000	20 000
Резервний капітал		5 000	5 000
Нерозподілений прибуток		588 831	564 035
Всього капітал		613 831	589 035
Довгострокові зобов'язання			
Зобов'язання за облігаціями	16	631 910	159 015
Всього довгострокових зобов'язань		631 910	159 015
Поточні зобов'язання			
Торгова та інша кредиторська заборгованість	17	6 227	4 623
Інші фінансові зобов'язання	17	121 616	115 182
Зобов'язання за облігаціями	16	13 268	3 457
Зоборгованість з податку на прибуток		8 265	2 165
Всього поточних зобов'язань		149 376	125 427
Всього зобов'язань		781 286	284 442
Всього капіталу та зобов'язань		1 395 117	873 477

Затверджено до випуску та підписано 11 липня 2025 року.

Генеральний директор
 Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ
 Людмила СПЕРКАЧ

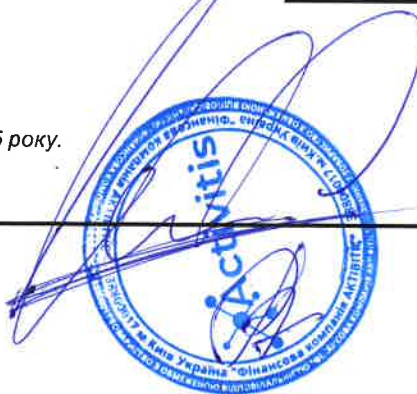


ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ)

Примітка	3 місяці 2025 року	3 місяці 2024 року
Операційна діяльність		
Отриманий процентний дохід та дохід від факторингу	252 938	10 887
Надходження від цільового фінансування	543	265
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	1 716	891
Надходження від повернення авансів	115	13
Надходження від отримання субсидій, дотацій	-	2 467
Надходження фінансових установ від повернення позик	111 528	88 147
Інші надходження	111 835	1 647 252
Витрати на придбання товарів та послуг	(26 472)	(12 022)
Витрати на оплату праці	(19 776)	(11 159)
Витрати на соціальні заходи	(4 474)	(2 498)
Витрати на податки та збори	(7 940)	(7 953)
Витрачання фінансових установ на надання позик	(203 762)	(125 818)
Інші витрати	(193 994)	(1 574 741)
Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності	22 257	15 731
Інвестиційна діяльність		
Придбання необоротних активів	(2 978)	-
Витрачання на надання фінансових допомог	-	(7 050)
Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності	(2 978)	(7 050)
Фінансова діяльність		
Надходження від розміщення облігацій	482 207	-
Витрачання на погашення заборгованості за облігаціями	(2 000)	-
Витрачання на сплату відсотків	(8 989)	(261)
Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності	471 218	(261)
Чисте збільшення/(зменшення) грошових коштів та їх еквівалентів	490 497	8 420
<i>Вплив очікуваних кредитних збитків на грошові кошти та їх еквіваленти</i>	(27 553)	-
Грошові кошти та їх еквіваленти станом на 1 Січня	28 429	67 833
Грошові кошти та їх еквіваленти станом на 31 Грудня	491 373	76 253

Затверджено до випуску та підписано 11 липня 2025 року.

Генеральний директор
 Головний бухгалтер



Павло МАТІЯШ
 Людмила СПЕРКАЧ

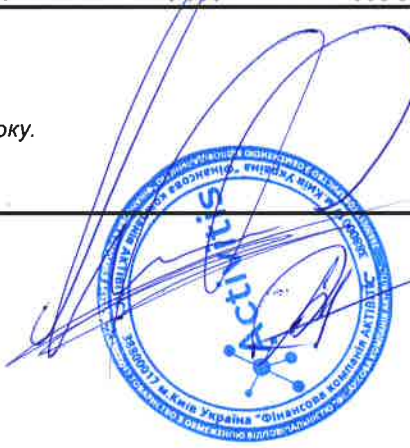
ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

	Статутний капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Всього капітал
Станом на 01 Січня 2024	20 000	5 000	458 943	483 943
Прибуток за період	-	-	13 092	13 092
Всього сукупного доходу	-	-	13 092	13 092
Станом на 31 Березня 2024	20 000	5 000	472 035	497 035
Станом на 01 Січня 2025	20 000	5 000	564 035	589 035
Прибуток за період	-	-	24 796	24 796
Всього сукупного доходу	-	-	24 796	24 796
Станом на 31 березня 2025	20 000	5 000	588 831	613 831

Затверджено до випуску та підписано 11 липня 2025 року.

Генеральний директор
Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ
Людмила СПЕРКАЧ



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, 01014, 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.

Власниками Компанії є:

- компанія резидент України АТ «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД „ДАЙМЛЕР“» з часткою участі в статутному капіталі 10,00%;
- громадянин України Жуковський Костянтин Васильович з часткою участі в статутному капіталі 70,00%;
- громадянин України Кушнар'єв 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 (колегійальний виконавчий орган), яку очолює Генеральний директор.

Протягом 3 місяці 2025 року середньооблікова чисельність працівників Компанії складала 49 осіб (3 місяці 2024 р.: 46 особи).

Станом на 31 березня 2025 року та 31 грудня 2024 року учасники Товариства та відповідно їх частки в капіталі представлені таким чином:

Учасники	31 березня 2025, %	31 грудня 2024, %
АТ «ЗНВКФ «ДАЙМЛЕР»	10.00	-
Жуковський Костянтин Васильович	70.00	80.00
Кушнар'єв Максим Володимирович	15.01	15.01
Смакота Ярослав Васильович	4.99	4.99
	100	100

Станом на 31 березня 2025 року та 31 грудня 2024 року кінцевими 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 №В000014 від 16 грудня 2020 року;

Ліцензія щодо надання фінансових послуг, 08.03.2024 Національним банком України внесено запис до Державного реєстру фінансових установ про переоформлення ліцензій ТОВ «ФК АКТИВІТІС» на провадження господарської діяльності з надання фінансових послуг (крім професійної діяльності на ринку цінних паперів), а саме надання послуг з фінансового лізингу, надання послуг з факторингу, надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту на ліцензію на діяльність фінансової компанії з правом надання послуг – фінансовий лізинг, факторинг, надання коштів та банківських металів у кредит.

1. Сфера діяльності та структура власності (продовження)

Відповідно до Рішення Комітету з питань нагляду та регулювання діяльності ринків небанківських фінансових послуг НБУ від 13.01.2025 №21/13-рк Про виключення окремого виду фінансової послуги з ліцензії на діяльність фінансової компанії, до Державного реєстру фінансових установ внесено зміни, якими передбачено виключення фінансової послуги фінансовий лізинг з ліцензії на діяльність Товариства.

Перелік фінансових послуг, які може надавати Товариство з 13.01.2025 р, відповідно до Витягу із Державного реєстру фінансових установ - надання коштів та банківських металів у кредит, факторинг

Ця фінансова звітність була затверджена до випуску керівництвом Компанії 11 липня 2025 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.

24 лютого 2022 року російська федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. 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. 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 7 серпня 2025 року.

У першому кварталі 2025 року 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, російська федерація продовжує ракетні атаки та атаки безпілотників, які вплинули на енергосистему (внаслідок чого значна частина енергетичних потужностей була пошкоджена або зруйнована), а також на іншу критичну цивільну інфраструктуру по всій Україні.

З початком війни НБУ запровадив певні адміністративні обмеження на операції з конвертації валюти та рух капіталу, включаючи обмеження на виплату відсотків та дивідендів за кордон. Через ці обмеження українська гривня обмежена в обміні та не є вільно конвертованою.

Незважаючи на триваючу війну, економіка залишається стійкою. Упродовж першого кварталу 2025 року інфляція зростала та в березні сягнула 14,6% р/р. Для підтримання стійкості валютного ринку, збереження контрольованості очікувань та поступового приведення інфляції до цілі 5% на горизонті політики Правління Національного банку України вирішило підвищити облікову ставку з 13,5% до 15,5% протягом першого кварталу 2025 року. НБУ буде готовий ужити додаткових заходів у разі подальшого посилення ризиків для цінової динаміки та інфляційних очікувань.

У 2025 році зростання економіки України триватиме. Тенденцію підтримають очікуване нарощення врожаїв, зменшення дефіциту електроенергії та поживлення зовнішнього попиту. Натомість економічне зростання і надалі обмежуватимуть наслідки війни, зокрема дефіцит робочої сили та пошкодження інфраструктури і виробничих потужностей.

Місія Міжнародного валютного фонду (МВФ) щодо сьомого перегляду програми "Механізм розширеного фінансування" (The Extended Fund Facility, EFF) з Україною, що працювала в Києві та Варшаві з 20 до 28 лютого 2025 року, завершила роботу. Представники МВФ та українська влада досягли угоди на рівні персоналу (Staff-Level Agreement, SLA). Відповідну домовленість має схвалити Рада директорів МВФ, яка розгляне її найближчими тижнями. Після цього Україна отримає доступ до фінансування обсягом 0,3 млрд СПЗ (близько 0,4 млрд дол. США в еквіваленті), а загальна сума виплат за програмою сягне 10,1 млрд дол. США. Із урахуванням поточних потреб платіжного балансу, українська сторона звернулася до місії з проханням змінити структуру виплат за програмою EFF, перенісши фінансування на майбутні перегляди. Загальний розмір програми залишається незмінним (15,5 млрд дол. США).

Довгострокові наслідки поточної економічної ситуації важко передбачити, і поточні очікування та оцінки керівництва можуть відрізнятись 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 Компанії станом на 31 грудня 2024 року.

При підготовці фінансової звітності Компанії за 3 місяці, які закінчилися 31 березня 2025 року, принципи обліку відповідають принципам, що застосовувались при підготовці річної фінансової звітності за рік, що завершився 31 грудня 2024 року, за винятком прийнятих нових та переглянутих стандартів та інтерпретацій, які повинні застосовуватись Компанією з 1 січня 2025 року та обліку факторингових договорів про що зазначено нижче.

Зміна облікової політики щодо факторингових договорів

Починаючи з 1 січня 2025 року, Компанія змінила облікову політику щодо класифікації факторингових договорів, укладених із клієнтами малого та середнього бізнесу. Раніше такі договори класифікувалися як фінансові активи, оцінювані за справедливою вартістю через прибутки або збитки (FVTPL). З 2025 року вони класифікуються як фінансові активи, що утримуються для отримання грошових потоків, і, відповідно, оцінюються за амортизованою вартістю.

Ця зміна була зумовлена переглядом бізнес-моделі Компанії та переорієнтацією на утримання активів до погашення з метою отримання контрактних грошових потоків, що відповідають визначенню «суми, що складається лише з платежів основної суми боргу та відсотків на непогашену частину основної суми боргу» відповідно до МСФЗ (IFRS) 9.

Компанія застосувала цю зміну облікової політики **перспективно** з дати її впровадження, як це передбачено МСФЗ 9 «Фінансові інструменти». Порівняльну інформацію не було переглянуто, оскільки зміна не передбачає ретроспективного застосування.

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 31 березня 2025 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.

Разом з тим, триваюча військова агресія та пов'язані з нею події можуть впливати на окремі припущення, що лежать в основі оцінок, а також зумовлювати подальше застосування або впровадження нових адміністративних обмежень, зокрема з боку Національного банку України, які можуть впливати на окремі аспекти операційної діяльності Компанії. Керівництво Компанії постійно здійснює моніторинг зовнішнього середовища та вживає всіх необхідних заходів для адаптації бізнес-процесів до змін. На дату затвердження фінансової звітності керівництвом не виявлено обставин, що можуть свідчити про наявність суттєвих невизначеностей, які ставлять під сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

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.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС»
ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
За три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



4. Доходи

Процентні доходи

Процентні доходи за 3 місяців 2025 року у розмірі 5 694 тис. грн. (3 місяці 2024 року: 18 759 тис. грн.) являють собою доходи від надання позик, включаючи пені та штрафи за простроченою заборгованістю за наданими кредитами.

Дохід від факторингу

Дохід від факторингу за 3 місяців 2025 року у розмірі 241 866 тис. грн. (за 3 місяці 2024 року: 87 130 тис. грн.) являють собою доходи від операцій за договорами факторингу.

5. Адміністративні витрати

Адміністративні витрати представлені наступним чином:

	3 місяці 2025 року	3 місяці 2024 року
Витрати на заробітну плату	26 860	15 926
Плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків	70	17 139
Оренда	9 458	5 924
Інформаційно-консультаційні, аудиторські та інші послуги	4 454	3 718
Витрати на соціальні внески	4 406	2 181
Матеріальні та господарські витрати пов'язані з використанням основних засобів	351	660
Амортизаційні витрати	1 774	717
Послуги зв'язку та інші ІТ послуги	314	116
Інші витрати	2 511	195
Всього адміністративні витрати	50 198	46 576

6. Інші операційні доходи (витрати)

Інші операційні доходи та витрати представлені наступним чином:

	3 місяці 2025 року	3 місяці 2024 року
Благодійна допомога	(7 759)	(1 503)
Роялті	(2 116)	-
Штрафи та пеня	-	(318)
Комісія за адміністрування платежів	(91)	-
Доходи / (витрати) від вибуття основних засобів	189	-
Інші соціальні витрати	(300)	(95)
Всього інші операційні витрати	(10 077)	(1 916)
Дохід від відновлення вартості інших оборотних активів	-	20 831
Гранти отримані	-	1 156
Інші доходи	11	-
Всього інші операційні доходи	11	21 987
Інші операційні доходи/(витрати), нетто	(10 066)	20 071

7. Фінансові доходи (витрати)

Фінансові доходи та витрати представлені наступним чином:

	3 місяці 2025 року	3 місяці 2024 року
Відсотки за депозитами	6 687	891
Збитки від реструктуризації кредитів	(4)	-
Відсотки по облігаціям	(11 487)	(75)
Збиток від дострокового погашення кредитів	1	-
Ефект сторнування дисконту за облігаціями	-	(95)
Всього фінансові (витрати)/доходи, нетто	(4 803)	721

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»
ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
За три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



8. Витрати з податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток складаються з наступних статей:

	<u>3 місяці 2025 року</u>	<u>3 місяці 2024 року</u>
<i>Поточний податок на прибуток:</i>		
Нарахування поточного податку на прибуток	8 265	2 881
Витрати з податку на прибуток	8 265	2 881

Ставка оподаткування з податку на прибуток протягом 3 місяців 2025 року становила 25%, а за 3 місяці 2024 року 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:

	<u>3 місяці 2025 року</u>	<u>3 місяці 2024 року</u>
Бухгалтерський прибуток до оподаткування	33 061	15 973
Ставка податку на прибуток	25%	18%
Теоретичні витрати з податку на прибуток при застосуванні нормативної ставки	8 265	2 881
Витрати з податку на прибуток відображені у звіті про сукупний дохід	8 265	2 881

9. Основні засоби

Рух основних засобів за 6 місяців, що закінчились 31 березня 2025 року був наступним:

	Транспортні засоби	Машини та обладнання	Меблі та офісне обладнання	Інші основні засоби	Всього
За первісною собівартістю					
Станом на 31 Грудня 2024	22 553	4 743	28	168	27 492
Надходження	3 046	923	-	-	3 969
Вибуття	(5 930)	-	-	-	(5 930)
Станом на 31 Березня 2025	19 669	5 666	28	168	25 531
Амортизація					
Станом на 31 Грудня 2024	(2 469)	(2 070)	(14)	(163)	(4 716)
Амортизаційні відрахування за рік	(1 177)	(435)	(1)	(1)	(1 614)
Вибуття	2 169	-	-	-	2 169
Станом на 31 Березня 2025	(1 477)	(2 505)	(15)	(164)	(4 161)
Чиста балансова вартість					
Станом на 31 Грудня 2024	20 084	2 673	14	5	22 776
Станом на 31 Березня 2025	18 192	3 161	13	4	21 370

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС»
 ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 За три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року
 (у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



9. Основні засоби (продовження)

Рух основних засобів за 3 місяці, що закінчились 31 березня 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	2 274	31	168	13 476
Надходження	-	14	-	-	14
Вибуття	-	-	-	-	-
Станом на 31 Березня 2024	11 003	2 288	31	168	13 490
Амортизація					
Станом на 01 Січня 2024	(2 472)	(1 711)	(24)	(133)	(4 340)
Амортизаційні відрахування за рік	(528)	(158)	(1)	(1)	(688)
Вибуття	-	-	-	-	-
Станом на 31 Березня 2024	(3 000)	(1 869)	(25)	(134)	(5 028)
Чиста балансова вартість					
Станом на 01 Січня 2024	8 531	563	7	35	9 136
Станом на 31 Березня 2024	8 003	419	6	34	8 462

10. Нематеріальні активи

Рух основних засобів за 3 місяці, що закінчились 31 березня 2025 року був наступним:

	Програмне забезпечення	Інші нематеріальні активи	Всього
Первісна вартість			
Станом на 31 Грудня 2024	-	740	740
Надходження	10 800	-	10 800
Станом на 31 Березня 2025	10 800	740	11 540
Амортизація			
Станом на 31 Грудня 2024	-	(276)	(276)
Амортизаційні відрахування за рік	(129)	(35)	(164)
Станом на 31 Березня 2025	(129)	(311)	(440)
Чиста балансова вартість			
Станом на 31 Грудня 2024	-	464	464
Станом на 31 Березня 2025	10 671	429	11 100

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»

ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

За три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року

(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



10. Нематеріальні активи (продовження)

Рух основних засобів за 3 місяці, що закінчились 31 березня 2024 року був наступним:

	Інші нематеріальні активи	Всього
Первісна вартість		
Станом на 01 Січня 2024	613	613
Надходження	-	-
Станом на 31 Березня 2024	613	613
Амортизація		
Станом на 01 Січня 2024	(144)	(144)
Амортизаційні відрахування за рік	(30)	(30)
Станом на 31 Березня 2024	(174)	(174)
Чиста балансова вартість		
Станом на 01 Січня 2024	469	469
Станом на 31 Березня 2024	439	439

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 31 березня 2025	Станом на 31 Грудня 2024
Заборгованість за:		
Основною сумою наданих кредитів	846 214	472 781
Очікувані кредитні збитки основною сумою наданих кредитів	(194 475)	(149 453)
Нараховані доходи	17 258	19 333
Очікувані кредитні збитки за нарахованими доходами	(8 993)	(3 476)
Всього дебіторська заборгованість за наданими кредитами	660 004	339 185

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС»
 ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 За три місяці, що закінчились 31 березня 2025 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 31.12.2024 року	(93 293)	(47 942)	(11 694)	(152 929)	407 345	72 972	11 797	492 114
<i>Переведення</i>								
В межах строку дії кредиту	(2 731)	2 731	-	-	12 667	(12 667)	-	-
Знецінені кредити	-	-	-	-	-	-	-	-
Нові фінансові активи	(102 654)	-	-	(102 654)	452 123	-	-	452 123
Погашення	19 283	28 415	294	47 992	(69 154)	(35 643)	(582)	(105 379)
Зміна параметрів ризику	10 735	(2 442)	(3 448)	4 845	-	-	-	-
Коригування процентного доходу за знеціненими кредитами	-	-	(722)	(722)	-	-	722	722
Інші зміни валової вартості	-	-	-	-	19 308	951	3 633	23 892
Всього зміни	(75 367)	28 704	(3 876)	(50 539)	414 944	(47 359)	3 773	371 358
Станом на 31.03.2025 року	(168 660)	(19 238)	(15 570)	(203 468)	822 289	25 613	15 570	863 472

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТІС»
 ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
 За три місяці, що закінчилися 31 березня 2025 року
 (у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



11. Кредити, надані клієнтам (продовження)

Рух резерву під очікувані кредитні збитки є таким:

	За кредитами виданими	За факторингом, який обліковується за амортизованою вартістю	За іншою дебіторською заборгованістю	За грошовими коштами та їх еквівалентами	Всього
Станом на 31.12.2024 року	152 929	-	12 969	1 721	167 619
Нараховано/сторновано:	50 539	1 476	112 225	27 554	191 794
<i>Збиток від зменшення корисності (відображений через звіт про прибуток та збиток)</i>	87 842	2 591	112 225	27 554	230 212
<i>Сторнування збитку від зменшення корисності (відображений через звіт про прибуток та збиток)</i>	(36 582)	(1 115)	-	-	(37 697)
<i>Коригування процентного доходу за знеціненими кредитами</i>	(721)	-	-	-	(721)
Інші зміни	-	5 847	-	-	5 847
Станом на 31.03.2025 року	203 468	7 323	125 194	29 275	365 260

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС»

ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ SKOPOЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

За три місяці, що закінчилися 31 березня 2025 року

(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



12. Інша дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість у звіті про фінансовий стан є короткостроковою (в межах 365 днів та на вимогу) та представлена наступним чином:

	Станом на 31 березня 2025		Станом на 31 Грудня 2024	
	в межах 6 місяців	в межах 12 місяців	в межах 6 місяців	в межах 12 місяців
Договори факторингу, які оцінюються за справедливою вартістю через прибутки та збитки	-	145 759	39 672	295 602
Договори факторингу, які оцінюються за амортизованою вартістю	34 578	-	-	-
Фінансові допомоги видані	-	23 410	-	23 410
Нараховані відсотки за депозитами	4 971	-	-	-
Інша фінансова дебіторська заборгованість	124 347	-	120 681	-
Очікувані кредитні збитки за договорами факторингу, які оцінюються за амортизованою вартістю	(7 323)	-	-	-
Очікувані кредитні збитки за іншою дебіторською заборгованістю	(105 295)	(19 899)	(10 862)	(2 107)
Всього інша фінансова дебіторська заборгованість	51 278	149 270	149 491	316 905
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (окрім податку на прибуток)	18	-	13	-
Інша нефінансова дебіторська заборгованість	4	-	158	-
Всього інша дебіторська заборгованість	51 300	149 270	149 662	316 905

Станом на 31 березня 2025 року Інша фінансова дебіторська заборгованість представлена заборгованістю з продажі корпоративних прав на 120 681 тис. грн. (31 грудня 2024 - 120 681 тис. грн) та іншими розрахунками з дебіторами на 3 666 тис. грн.

Станом на 31 березня 2025 року дебіторська заборгованість за виданим авансами у сумі 8 667 тис. грн. є короткостроковою та включається до складу нефінансових активів (31 грудня 2024 року: 11 464 тис. грн. – є короткостроковою заборгованістю).

13. Інші оборотні активи

Станом на 31 березня 2025 року інші оборотні становлять 2 030 тис. грн. (31 грудня 2024 року: 4 587 тис. грн.) Цей актив представлено витратами майбутніх періодів у розмірі 430 тис. грн. (31 грудня 2024 року: 351 тис. грн) та майном, що перейшло у власність фінансової компанії як заставодержателя у розмірі 1 600 тис. грн. (31 грудня 2024 року: 4 236 тис. грн.).

14. Грошові кошти та їх еквіваленти

Склад грошових коштів та їх еквівалентів представлений наступним чином:

Банк	Рейтинг	Станом на 31 березня 2025	Станом на 31 Грудня 2024
ПАТ "СЕНС-БАНК"	uaAAA	502 012	28 044
АТ "ПУМБ"	uaAAA	5 964	869
ПАТ "ДЕРЖАВНИЙ ОЩАДНИЙ БАНК УКРАЇНИ"	uaAA	258	686
ПАТ "УНІВЕРСАЛ БАНК"	uaAA	10 573	544
ПАТ "УКРГАЗБАНК"	uaAA+	793	7
ПАТ "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО"	uaAA	1 048	-
Резерв під очікувані кредитні збитки		(29 275)	(1 721)
Всього грошові кошти в банках		491 373	28 429

Грошові кошти та їх еквіваленти станом на 31 березня 2025 року зберігаються в національній валюті на банківських рахунках Товариства.

Обмеження права Товариства на користування грошовими коштами протягом 3 місяців 2025 та 2024 років були відсутні.

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



За три місяці, що закінчилися 31 березня 2025 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

15. Капітал

Товариство створене у вигляді товариства з обмеженою відповідальністю і не має випущених акцій. Станом на 31 березня 2025 року та 31 грудня 2024 року статутний капітал Товариства становив 20 000 тис. грн. Станом на 31 березня 2025 року та на 31 грудня 2024 року зареєстрований капітал Товариства сплачено грошовими коштами в повному обсязі згідно з діючим законодавством України.

Виплата дивідендів. Упродовж звітного періоду Товариством не здійснювалась виплата дивідендів. Рішення про розподіл прибутку та виплату дивідендів учасникам за результатами діяльності за попередні періоди протягом трьох місяців 2025 року не приймалися.

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.

Сума капіталу, управління яким здійснює Товариство станом на 31 березня 2025 року, складає 613 831 тис. грн. (31 грудня 2024 року: 589 035 тис. грн.).

Станом на 31 березня 2025 року та 31 грудня 2024 року Товариство відповідає 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.

16. Зобов'язання за облігаціями

Станом на 31 березня 2025 року Товариством було розміщено облігації серії «А» та серії «В» вартістю 631 692 тис. грн. в національній валюті. Термін погашення по серії «А» – серпень 2026 року, по серії «В» – лютий 2028 року. Випуск облігацій було здійснено на наступних умовах:

	Рік випуску	Рік погашення	Відсоткова ставка	Номінальна вартість	Станом на 31 березня 2025	Станом на 31 грудня 2024
Серія "А"	2021	2026	23.04%	621 506	634 769	162 472
Серія "В"	2025	2028	20.00%	10 186	10 409	-
Всього	X	X	X	631 692	645 178	162 472

17. Торгова кредиторська заборгованість та інші поточні зобов'язання

Поточні зобов'язання та забезпечення представлені наступним чином:

	Станом на 31 березня 2025	Станом на 31 грудня 2024
Заборгованість за договорами відступлення прав вимог та факторингу	121 616	115 182
Торгова кредиторська заборгованість	231	526
Всього фінансова кредиторська заборгованість	121 847	115 708
Забезпечення	5 995	4 095
Податки до сплати, окрім податку на прибуток	1	2
Всього кредиторська заборгованість	127 843	119 805

Станом на 31 березня 2025 року та на 31 грудня 2024 року поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги представлена зобов'язаннями у національній валюті.

Станом на 31 березня 2025 року та на 31 грудня 2024 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.

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



За три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

17. Торгова кредиторська заборгованість та інші поточні зобов'язання (продовження)

Зміни у сумі зобов'язань за фінансовою діяльністю протягом 3 місяці 2025 року:

	Станом на 31 грудня 2024	Надходження коштів	Погашення коштів	Нарахування відсотків	Інші зміни	Станом на 31 березня 2025
Зобов'язання за облігаціями	162 472	482 207	(10 989)	11 487	1	645 178

Зміни у сумі зобов'язань за фінансовою діяльністю протягом 3 місяці 2024 року:

	Станом на 01 січня 2024	Надходження коштів	Погашення коштів	Нарахування відсотків	Інші зміни	Станом на 31 березня 2024
Зобов'язання за облігаціями	4 737	-	(261)	75	94	4 645

У складі інших змін відображено нарахування премії за облігаціями.

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:

	Станом на 31 березня 2025	Станом на 31 Грудня 2024
<i>З учасниками</i>		
Зобов'язання за облігаціями	(155 208)	-
<i>З підприємствами, які перебувають під спільним контролем</i>		
Фінансові допомоги видані	3 512	21 303
Інша фінансова дебіторська заборгованість	18 102	109 819
Аванси видані	4 733	2 475
Кредити та позики	3 198	18 422
Зобов'язання за облігаціями	(4 647)	(162 472)
Торгівельна кредиторська заборгованість	(162)	(418)

Операції з пов'язаними сторонами протягом звітного періоду:

	3 місяці 2025 року	3 місяці 2024 року
<i>З учасниками</i>		
Видані фінансові допомоги	-	7 050
Роялті	(2 116)	-
Відсотки за облігаціями	(8 633)	-
<i>З підприємствами, які перебувають під спільним контролем</i>		
Нараховані відсотки за кредитами виданими	836	263
Видані кредити	1 300	5 263
Витрати на IT-послуги	(300)	-
Відсотки за облігаціями	(258)	(75)
Витрати по оренді	(7 698)	(4 716)
<i>З близькими членами родини власників</i>		
Заробітна плата та супутні нарахування	(610)	(406)

18. Операції зі пов'язаними сторонами (продовження)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС»
ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
За три місяці, що закінчилися 31 березня 2025 року
(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



Винагороди провідному управлінському персоналу, складають:

	<u>3 місяці 2025 року</u>	<u>3 місяці 2024 року</u>
Заробітна плата та супутні нарахування	11 749	7 417

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 31 березня 2025</u>		<u>Станом на 31 Грудня 2024</u>	
	Балансова вартість	Справедлива вартість	Балансова вартість	Справедлива вартість
Фінансові активи				
Кредити, надані клієнтам	660 004	660 004	339 185	339 185
Договори факторингу	173 014	173 014	335 274	335 274
Фінансові допомоги видані та інша дебіторська заборгованість	27 534	27 534	131 122	131 122
Грошові кошти та їх еквіваленти	491 373	491 373	28 429	28 429
Фінансові зобов'язання				
Зобов'язання за облігаціями	645 178	645 178	162 472	162 472
Торгова кредиторська заборгованість	231	231	526	526
Інші фінансові зобов'язання	121 616	121 616	115 182	115 182

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).

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС»

ПРИМІТКИ ДО ПРОМІЖНОЇ СКОРОЧЕНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

За три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року

(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



19. Справедлива вартість фінансових інструментів (продовження)

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

	Станом на 31 березня 2025			
	Рівень 1	Рівень 2	Рівень 3	Всього
Фінансові активи				
Кредити, надані клієнтам	-	-	660 004	660 004
Договори факторингу	-	-	173 014	173 014
Фінансові допомоги видані та інша дебіторська заборгованість	-	-	27 534	27 534
Грошові кошти та їх еквіваленти	-	491 373	-	491 373
Всього	-	491 373	860 552	1 351 925
Фінансові зобов'язання				
Зобов'язання за облігаціями	-	-	645 178	645 178
Торгова кредиторська заборгованість	-	-	231	231
Інші фінансові зобов'язання	-	-	121 616	121 616
Всього	-	-	767 025	767 025

	Станом на 31 Грудня 2024			
	Рівень 1	Рівень 2	Рівень 3	Всього
Фінансові активи				
Кредити, надані клієнтам	-	-	339 185	339 185
Договори факторингу	-	-	335 274	335 274
Фінансові допомоги видані та інша дебіторська заборгованість	-	-	131 122	131 122
Грошові кошти та їх еквіваленти	-	28 429	-	28 429
Всього	-	28 429	805 581	834 010
Фінансові зобов'язання				
Зобов'язання за облігаціями	-	-	162 472	162 472
Торгова кредиторська заборгованість	-	-	526	526
Інші фінансові зобов'язання	-	-	115 182	115 182
Всього	-	-	278 180	278 180

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

Згідно з протоколом загальних зборів учасників Товариства від 30 квітня 2025 року було прийнято рішення про збільшення статутного капіталу на 300 000 тис. грн. Зазначену суму було повністю сплачено 30 квітня 2025 року учасником АТ ЗНВКІФ «Даймлер».

Після звітної дати, 3 квітня 2025 року, Товариство уклало договір позики №03/04-2025 з АТ «ЗНВКІФ «ДАЙМЛЕР». У межах цього договору Товариство отримало грошові кошти в сумі 2 182 900 тис. грн.

Інших суттєвих подій після 31 березня 2025 року і до дати затвердження цієї фінансової звітності, які могли б вплинути на економічні рішення користувачів, не відбувалось.

Затверджено до випуску та підписано 11 липня 2025 року.

Генеральний директор
Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ
Людмила СПЕРКАЧ



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС

ЗВІТНІСТЬ У ФОРМАТІ ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ РЕГУЛЯТОРА

За три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року

(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



ЗВІТНІСТЬ У ФОРМАТІ ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ РЕГУЛЯТОРА

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН НА 31 БЕРЕЗНЯ 2025 РОКУ

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	4	5
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	464	11 100
первісна вартість	1001	740	11 540
накопичена амортизація	1002	(276)	(440)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби	1010	22 776	21 370
первісна вартість	1011	27 492	25 531
знос	1012	(4 716)	(4 161)
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	15 962	162 660
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	39 202	195 130
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	-	951
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	11 466	8 667
з бюджетом	1135	13	18
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
з нарахованих доходів	1140	15 857	13 236
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	773 920	683 709
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	28 429	491 373
Витрати майбутніх періодів	1170	351	430
Інші оборотні активи	1190	4 236	1 600
Усього за розділом II	1195	834 275	1 199 987
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-
Баланс	1300	873 477	1 395 117

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Павло МАТІЯШ

Людмила СПЕРКАЧ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС

ЗВІТНІСТЬ У ФОРМАТІ ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ РЕГУЛЯТОРА

За три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року

(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН НА 31 БЕРЕЗНЯ 2025 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	564 035	588 831
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Неконтрольована частка	1490	-	-
Усього за розділом I	1495	589 035	613 831
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	159 015	631 910
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Усього за розділом II	1595	159 015	631 910
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	526	231
розрахунками з бюджетом	1620	2 165	8 265
у тому числі з податку на прибуток	1621	2 165	8 265
розрахунками зі страхування	1625	2	-
розрахунками з оплати праці	1630	-	-
одержаними авансами	1635	-	-
розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточні забезпечення	1660	4 095	5 995
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	118 639	134 885
Усього за розділом III	1695	125 427	149 376
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-
Баланс	1900	873 477	1 395 117

Генеральний директор

Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ

Людмила СПЕРКАЧ



ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ ЗА 1 КВАРТАЛ 2025 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	247 560	105 889
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	247 560	105 889
збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	6 586	21 987
Адміністративні витрати	2130	(50 198)	(46 576)
Витрати на збут	2150	-	-
Інші операційні витрати	2180	(166 097)	(66 048)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	37 851	15 252
збиток	2195	-	-
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	6 687	891
Інші доходи	2240	13	-
Фінансові витрати	2250	(11 490)	(170)
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	-	-
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	33 061	15 973
збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(8 265)	(2 881)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	24 796	13 092
збиток	2355	-	-

Генеральний директор

Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ

Людмила СПЕРКАЧ



ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ ЗА 1 КВАРТАЛ 2025 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	24 796	13 092
Чистий прибуток (збиток), що належить:	2470	24 796	13 092
власникам материнської компанії			
неконтрольованій частці	2475		
Сукупний дохід, що належить:	2480	24 796	13 092
власникам материнської компанії			
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	3 546	477
Витрати на оплату праці	2505	27 014	15 968
Відрахування на соціальні заходи	2510	4 552	2 232
Амортизація	2515	1 780	717
Інші операційні витрати	2520	304 950	72 397
Разом	2550	341 842	91 791

Генеральний директор

Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ

Людмила СПЕРКАЧ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТИВІТІС

ЗВІТНІСТЬ У ФОРМАТІ ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ РЕГУЛЯТОРА

За три місяці, що закінчилися 31 березня 2025 року

(у тисячах гривень, якщо не зазначено інше)



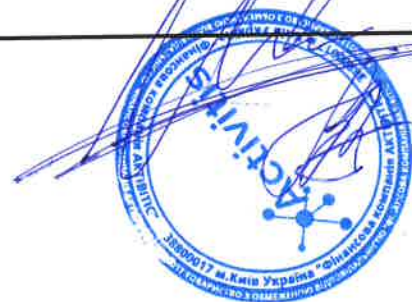
ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ ЗА 1 КВАРТАЛ 2025 РОКУ (за прямим методом)

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)			
Повернення податків і зборів	3000	252 938	10 887
у тому числі податку на додану вартість	3005	-	-
Цільового фінансування	3006	-	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3010	543	265
Надходження авансів від покупців і замовників	3011	-	2 467
Надходження від повернення авансів	3015	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3020	115	13
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3025	1 716	891
Надходження від операційної оренди	3035	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3040	-	-
Надходження від страхових премій	3045	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3050	-	-
Інші надходження	3055	111 528	88 147
	3095	111 835	1 647 252
<i>Витрачання на оплату:</i>			
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3100	(26 472)	(12 022)
Відрахувань на соціальні заходи	3105	(19 776)	(11 159)
Зобов'язань з податків і зборів	3110	(4 474)	(2 498)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3115	(7 940)	(7 953)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3116	(2 165)	(4 959)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3117	-	-
Витрачання на оплату авансів	3118	(5 775)	(2 994)
Витрачання на оплату повернення авансів	3135	-	-
Витрачання на оплату цільових внесків	3140	-	-
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3145	-	-
Витрачання фінансових установ на надання позик	3150	-	-
Інші витрачання	3155	(203 762)	(125 818)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3190	(221 547)	(1 574 741)
	3195	(5 296)	15 731
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
<i>Надходження від реалізації:</i>			
<i>фінансових інвестицій</i>			
<i>необоротних активів</i>	3200	-	-
Надходження від отриманих:	3205	-	-
<i>відсотків</i>			
<i>дивідендів</i>	3215	-	-
Надходження від деривативів	3220	-	-
Надходження від погашення позик	3225	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3230	-	-
Інші надходження	3235	-	-
	3250	-	-
<i>Витрачання на придбання:</i>			
<i>фінансових інвестицій</i>			
<i>необоротних активів</i>	3255	-	-
Виплати за деривативами	3260	(2 978)	-
Витрачання на надання позик	3270	-	-
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3275	-	(7 050)
Інші платежі	3280	-	-
	3290	-	-
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(2 978)	(7 050)

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ 1 КВАРТАЛ 2025 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	482 207	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	-	-
Погашення позик	3350	(2 000)	-
Сплату дивідендів	3355	-	-
Витрачання на сплату відсотків	3360	(8 989)	(261)
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	471 218	(261)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	462 944	8 420
Залишок коштів на початок року	3405	28 429	67 833
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	491 373	76 253

Генеральний директор
Головний бухгалтер



Павло МАТІЯШ
Людмила СПЕРКАЧ

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТС
 ЗВІТНІСТЬ У ФОРМАТІ ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ РЕГУЛЯТОРА
 За три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року
 (у тисячах гривень, якщо не зазначено інакше)



ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА 1 КВАРТАЛ 2025 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 2025 року	4000	20 000	-	-	5 000	564 035	-	-	589 035
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок 2025 року	4095	20 000	-	-	5 000	564 035	-	-	589 035
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	24 796	-	-	24 796
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	24 796	-	-	24 796
Залишок на 31 березня 2025 року	4300	20 000	-	-	5 000	588 831	-	-	613 831

Генеральний директор
 Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ
 Людмила СПЕРКАЧ



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ АКТІВІТС
 ЗВІТНІСТЬ У ФОРМАТІ ВІДПОВІДНО ДО ВИМОГ РЕГУЛЯТОРА
 За три місяці, що закінчились 31 березня 2025 року
 (у тисячах гривень, якщо не зазначено інаше)



ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА 1 КВАРТАЛ 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	-	-	483 943
Корикування:									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок 2024 року	4095	20 000	-	-	5 000	458 943	-	-	483 943
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	13 092	-	-	13 092
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Поташення 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	-	-	-	5 000	13 092	-	-	13 092
Залишок на 31 березня 2024 року	4300	20 000	-	-	5 000	472 035	-	-	497 035

Генеральний директор
 Головний бухгалтер

Павло МАТІЯШ
 Людмила СПЕРКАЧ

