



АУДИТОРСЬКО - КОНСАЛТИНГОВА ФІРМА

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 4420

65012 Україна, м. Одеса, вул. Велика Арнаутська, 15 тел./факс (0482) 32-46-99, 0675561307 сайт: www.grantye.com

ЗВІТ
З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ
НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ
щодо річних звітних даних (даних звітності)
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«КОШЕЛЬОК»

Адресат: Учасникам, Керівництву ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОШЕЛЬОК»; для надання Національному Банку України

Мета завдання з надання впевненості

Ми виконали завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо річних звітних даних (даних звітності) ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КОШЕЛЬОК» (далі – Товариство) за 2025 рік відповідно до МСЗНВ 3000 (переглянутий) з метою виконання вимог пункту 742 розділу X «Положення про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг», затвердженого постановою Правління Національного банку України № 199 від 29 грудня 2023 року, а також щодо відповідності вимогам *Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України*, затверджених постановою Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року № 123, та іншим нормативно-правовим актам, які встановлюють вимоги до складання та подання звітності та розкриття інформації.

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості щодо того, що інформація стосовно річних звітних даних (даних звітності) Товариства в цілому не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки, а також надання звіту незалежного аудитора, що містить нашу думку.

Крім того, у межах виконання цього завдання ми надаємо підтвердження щодо оцінки окремих статей активів та доходів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що завдання з надання впевненості, виконане відповідно до МСЗНВ 3000 (переглянутий), завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке існує.

Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності можуть, як обґрунтовано очікується, впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації.

Предметом завдання є:

1) річні звітні дані (дані звітності) Товариства за 2025 рік (у розрізі кожного кварталу), що містяться у таких формах звітності:

FR0 – Дані фінансової звітності

LRF01 – Дані регуляторного балансу

LRF02 – Дані про позабалансові зобов'язання

LRF04 – Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість

LRF05 – Дані про грошові кошти та їх еквіваленти

LRF06 – Дані про субординований борг фінансової компанії

LRF07 – Дані про залучені кошти

LRF08 – Дані про структуру інвестицій фінансової компанії

LRG01 – Дані про договори та операції за гарантіями

LRG02 – Дані про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями

LRI01 – Дані про договори та операції факторингу

LRL01 – Дані про договори та операції фінансового лізингу

LRN01 – Дані про великі ризики фінансової компанії за гарантіями

LRN02 – Дані про компенсації та дорогоцінні метали

LRR01 – Дані про договори та операції за наданими кредитами

які повинні відповідати вимогам Постанови 123;

2) оцінка окремих статей активів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, а саме:

- грошові кошти та їх еквіваленти;
- державні цінні папери;
- акції;
- облігації іноземних емітентів;
- цінні папери іноземних держав;
- дебіторська заборгованість;
- нерухоме майно;
- активи з правом користування відповідно до МСФЗ 16 «Оренда»;
- дані про фактичний розмір доходів, отриманих фінансовою компанією, у розрізі їх видів відповідно до річної регуляторної звітності (якщо інше не визначено нормативно-правовими актами Національного банку України),

відповідно до вимог Постанови 199.

Обмеження щодо розповсюдження

Цей Звіт підготовлено виключно з метою виконання вимог чинного законодавства України, зокрема вимог Національного банку України, і не призначений для використання з будь-якою іншою метою. Цей Звіт призначений виключно для засновників, керівництва Товариства та Національного банку України і не підлягає розповсюдженню або використанню іншими сторонами. Оскільки застосовні критерії встановлені з регуляторною метою, інформація щодо предмета завдання може бути непридатною для використання в інших цілях.

Застосовні професійні стандарти і ступінь впевненості

Ми виконали завдання, що забезпечує обґрунтовану впевненість, відповідно до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом або оглядом історичної фінансової інформації», випущеного Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості. Цей стандарт вимагає, щоб ми планували та виконували

завдання з метою отримання обґрунтованої впевненості щодо того, що інформація щодо предмета завдання не містить суттєвого викривлення.

Незалежність та контроль якості

При виконанні завдання ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Міжнародному кодексі етики професійних бухгалтерів (включно з Міжнародними стандартами незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Міжнародний кодекс РМСЕБ) та етичних вимог, застосованих в Україні, які ґрунтуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Ми дотримуємось вимог Міжнародного стандарту з управління якістю (МСУЯ) 1, «Управління якістю для фірм, що виконують аудити чи огляди фінансової звітності, або інші завдання з надання впевненості чи супутніх послуг» (далі – МСУЯ 1), та відповідно встановленої нашої системи контролю якості, включаючи задокументовані політики та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосованих вимог законодавчих і нормативних актів.

Завдання було виконано незалежною та кваліфікованою командою, яка має відповідний досвід виконання завдань з надання впевненості.

Застосовні критерії

Застосовними критеріями для оцінки предмета завдання є вимоги та положення законодавчих і нормативно-правових актів України, прийнятих уповноваженими державними органами, зокрема, але не виключно:

- Правила складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджені постановою Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року № 123;
- Закон України «Про фінансові послуги та фінансові компанії» від 14 грудня 2021 року № 1953-IX;
- Закон України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21 грудня 2017 року № 2258-VIII;
- Положення про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг, затверджене постановою Правління Національного банку України від 29 грудня 2023 року № 199.

Інформацією щодо предмета завдання є результат оцінки предмета завдання за 2025 рік відповідно до зазначених критеріїв, тобто інформація, отримана в результаті застосування цих критеріїв до предмета завдання.

Ми вважаємо, що застосовні критерії є прийнятними для оцінки предмета завдання, оскільки вони мають такі характеристики: доречність, повнота, надійність, нейтральність та зрозумілість.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання річних звітних даних, відповідно до чинного законодавства України та за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання цих звітних даних, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність практикуючого фахівця

Нашою відповідальністю є формування та надання висновку для підтвердження достовірності даних на основі результатів виконаного нами завдання. Ми виконуємо завдання відповідно до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитами чи оглядами історичної фінансової інформації» та використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання. Завдання передбачало виконання процедур для отримання достатніх та прийнятних доказів щодо того, чи підготовлені

дані на основі належних та достатніх підтвердних документів за відповідний період застосовним критеріям.

Виконані процедури

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000 (переглянутий), ми застосовували професійне судження та зберігали професійний скептицизм протягом усього виконання завдання.

З метою формулювання нашого висновку ми виконали такі процедури:

- отримали розуміння процесу складання Товариством річних звітних даних (даних звітності) за 2025 рік;
- перевірили узгодженість звітних даних щодо обсягу та кількості наданих фінансових послуг, а також іншої фінансової інформації, наведеної у складі звітних даних, з даними бухгалтерського обліку Товариства та, де це було доречним, з фінансовою звітністю Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року, та переконалися, що річні звітні дані складено на підставі даних бухгалтерського обліку за відповідний період;
- на вибірковій основі перевірили договори фінансових послуг, відображені у звітних даних, та іншу підтвердну документацію Товариства;
- оцінили, чи відповідають річні звітні дані за 2025 рік вимогам законодавства щодо повноти та належного розкриття інформації.

Крім того, ми:

- ідентифікували та оцінили ризики суттєвого викривлення інформації у річних звітних даних внаслідок шахрайства або помилки, розробили та виконали процедури у відповідь на ці ризики та отримали достатні та прийнятні докази як основу для нашого висновку;
- отримали розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються цього завдання, з метою розробки процедур, які відповідають обставинам, але не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінили прийнятність застосованих облікових підходів та відповідних розкриттів інформації, здійснених управлінським персоналом;
- перевірили розрахунок резерву під очікувані кредитні збитки на відповідність вимогам МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», зокрема із застосуванням процедур по суті, аналітичних процедур, перевірки розрахунків та вибіркового аналізу підтвердних документів;
- оцінили відповідність облікових підходів та професійних суджень Товариства вимогам МСФЗ 16 «Оренда»;
- розглянули угоди, первинні документи та результати річної інвентаризації, а також виконали інші процедури, зокрема перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити, з метою отримання достатніх та прийнятних доказів;
- повідомляли осіб, наділених найвищими повноваженнями, про запланований обсяг і строки виконання завдання, а також про суттєві результати, включаючи виявлені недоліки внутрішнього контролю;
- надали твердження щодо дотримання етичних вимог, зокрема незалежності, та повідомили про всі відносини й інші обставини, які можуть впливати на нашу незалежність, а також про відповідні застережні заходи (за наявності).

Огляд виконаної роботи

Ми виконали процедури з метою оцінки окремих статей активів та доходів Товариства за 2025 рік на відповідність вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності з урахуванням вимог Положення № 199.

За результатами виконання процедур та досліджень ми отримали достатні та прийнятні докази та дійшли висновку про надання обґрунтованої впевненості щодо оцінки активів та доходів ТОВ "КОШЕЛЬОК" за 2025 рік у частині їх відповідності вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності за такими статтями:

1) грошові кошти та їх еквіваленти:

Грошові кошти та їх еквіваленти Товариства станом на 31 грудня 2025 року представлені залишками на поточних рахунках у банківських установах. Готівкові кошти відсутні. Обмеження щодо використання грошових коштів протягом звітного періоду не встановлено.

(тис.грн.)

Грошові кошти	На 31 грудня 2024 року	На 31 грудня 2025 року
На рахунку в банку	105	2 176
Готівка	-	-
Всього	105	2 176

Товариство не має еквівалентів грошових коштів у вигляді короткострокових інвестицій; всі залишки представлені банківськими рахунками.

У ході виконання процедур нами отримано зовнішні підтвердження від банківських установ станом на 31.12.2024 року та 31.12.2025 року щодо наявності грошових коштів на рахунках Товариства. За результатами звірки розбіжностей не встановлено

2–5) Фінансові інструменти

Станом на 31.12.2024 року та 31.12.2025 року Товариство не має у власності:

- державних цінних паперів;
- акцій;
- облігацій іноземних емітентів;
- цінних паперів іноземних держав.

б) дебіторська заборгованість:

Дебіторська заборгованість Товариства сформована переважно за операціями з надання коштів у кредит та має наступну структуру:

(тис.грн.)

Вид заборгованості	На 31 грудня 2024 року	На 31 грудня 2025 року
Заборгованість за виданими кредитами	108 364	98 298
Резерв під очікувані кредитні збитки	(96 011)	(85 944)
Заборгованість за виданими авансами	-	59
Заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	3 427	667
Інша дебіторська заборгованість	365	3
Всього дебіторська заборгованість (балансова вартість)	16 145	13 083

Дебіторська заборгованість визнається фінансовим активом та оцінюється за амортизованою собівартістю відповідно до вимог МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» з урахуванням резерву під очікувані кредитні збитки.

Резерв під очікувані кредитні збитки формується із застосуванням моделі очікуваних кредитних збитків з урахуванням оцінки кредитного ризику, у тому числі шляхом класифікації заборгованості за строками прострочення, що відповідає обліковій політиці Товариства.

Показники дебіторської заборгованості, відображені у фінансовій звітності Товариства, узгоджуються з даними регуляторної звітності, поданої до Національного банку України (форма LRF).

У межах виконання завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 (переглянутий) нами виконано процедури, спрямовані на отримання достатніх та належних доказів щодо відображення дебіторської заборгованості, зокрема:

- звірено показники дебіторської заборгованості між фінансовою звітністю та регуляторною звітністю (LRF), поданою до НБУ;
- проаналізовано структуру дебіторської заборгованості за видами, контрагентами та строками погашення;
- перевірено правильність класифікації дебіторської заборгованості відповідно до економічної сутності операцій;
- оцінено методологію визначення резерву під очікувані кредитні збитки та її відповідність вимогам МСФЗ 9;
- перевірено розрахунок резерву, включаючи застосовані припущення щодо рівня кредитного ризику та прострочення;
- виконано аналітичні процедури щодо змін обсягів дебіторської заборгованості та резерву у звітному періоді.

За результатами виконаних процедур встановлено, що дебіторська заборгованість Товариства визнана та оцінена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог застосовної концептуальної основи фінансової звітності, резерв під очікувані кредитні збитки сформований відповідно до облікової політики Товариства та відображає оцінку кредитного ризику, а інформація щодо дебіторської заборгованості належним чином розкрита у фінансовій звітності в усіх суттєвих аспектах відповідно до встановлених вимог.

7) нерухоме майно:

Товариство за станом на 31.12.2025 року не має у власності нерухомого майна.

8) Активи з правом користування відповідно до Міжнародного стандарту фінансової звітності 16 «Оренда»

Товариство здійснює операції оренди в якості орендаря відповідно до вимог МСФЗ 16 «Оренда».

Згідно з обліковою політикою Товариства, до договорів оренди застосовано спрощення практичного характеру, передбачені МСФЗ 16, а саме щодо короткострокової оренди. У зв'язку з цим активи з права користування та відповідні зобов'язання з оренди у фінансовій звітності не визнаються.

Орендні платежі визнаються витратами того періоду, до якого вони відносяться, та включаються до складу адміністративних витрат.

Станом на 2025 рік Товариство орендує офісне приміщення на підставі договору оренди. Загальна сума витрат на оренду за звітний період становить 216 тис. грн.

У ході виконання завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 (переглянутий) ми виконали такі процедури щодо операцій оренди:

- ознайомилися з обліковою політикою Товариства щодо обліку оренди;
- проаналізували умови договорів оренди з метою визначення їх класифікації відповідно до МСФЗ 16;
- перевірили правильність застосування спрощень щодо короткострокової оренди;
- здійснили аналітичні процедури щодо витрат на оренду та їх відображення у фінансовій звітності;
- перевірили відповідність розкриття інформації у примітках до фінансової звітності вимогам МСФЗ 16.

На основі виконаних процедур не виявлено фактів, які б свідчили про те, що облік операцій оренди Товариства не відповідає у всіх суттєвих аспектах вимогам МСФЗ 16 «Оренда», а також що відповідна інформація не розкрита належним чином у примітках до фінансової звітності.

9) Доходи

Доходи Товариства визнаються відповідно до вимог МСФЗ, зокрема принципу нарахування, згідно з яким доходи відображаються у тому звітному періоді, в якому вони виникають, незалежно від дати надходження грошових коштів.

Основним джерелом доходів Товариства є інші операційні доходи, сформовані переважно за рахунок відновлення раніше сформованого резерву сумнівних боргів у зв'язку з погашенням простроченої дебіторської заборгованості.

За результатами 2025 року інші операційні доходи Товариства становили 10 215 тис. грн (у 2024 році – 2 609 тис. грн).

Визнання доходу здійснюється за умови, що існує ймовірність надходження економічних вигід та суму доходу можна достовірно оцінити.

У межах виконання завдання нами були здійснені, зокрема, такі процедури:

- ознайомлення з обліковою політикою Товариства щодо визнання доходів;
- аналіз складу та структури доходів за звітний період;
- перевірка правильності класифікації доходів відповідно до вимог МСФЗ;
- звірка показників доходів, відображених у фінансовій звітності, з даними бухгалтерського обліку;
- аналіз суттєвих коливань показників доходів у порівнянні з попереднім періодом;
- перевірка розкриття інформації у примітках до фінансової звітності.

На підставі виконаних процедур встановлено, що доходи Товариства відображені у фінансовій та регуляторній звітності в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для висновку

Ми виконали наше завдання відповідно до МСЗНВ 3000. Наші обов'язки згідно з цим стандартом описані у розділі «Відповідальність практикуючого фахівця».

Ми є незалежними відповідно до вимог застосованих етичних стандартів та виконали інші етичні обов'язки відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами докази є достатніми та прийнятними для формування нашого висновку.

Висновок незалежного практикуючого фахівця

На нашу думку, на підставі виконаних процедур та отриманих доказів, інформація щодо річних звітних даних ТОВ «КОШЕЛЬОК» за 2025 рік в усіх суттєвих аспектах:

- складена відповідно до вимог Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг, затверджених постановою Правління Національного банку України № 123;
- ґрунтується на даних бухгалтерського обліку Товариства.

Ми не виявили суттєвих невідповідностей між інформацією, наведеною у річних звітних даних, та фінансовою звітністю Товариства.

Крім того, на нашу думку, у частині, що була предметом нашого завдання, Товариство здійснило оцінку окремих статей активів та доходів, зокрема:

- грошові кошти та їх еквіваленти;
- дебіторська заборгованість;
- активи з правом користування;
- доходи,

відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Інформація щодо річних звітних даних узгоджується з даними фінансової звітності Товариства за відповідний період.

Основні відомості про умови договору на виконання завдання з надання впевненості

Договір надання аудиторських послуг № 643 від 16 лютого 2026 року.

Дата початку та дата закінчення виконання завдання з надання впевненості: 19 лютого 2026 року по 03 квітня 2026 року.

Партнером завдання з надання впевненості, є



Світлана БОЙКО

(номер реєстрації у Реєстрі 102651)

03.04.2026 року

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРА ТА АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування	АУДИТОРСЬКО - КОНСАЛТИНГОВА ФІРМА "ГРАНТЬЕ" у вигляді ТОВ
Код ЄДРПОУ	21026423
Місцезнаходження	65012, м. Одеса, вул. Велика Арнаутська, буд. 15
Дата державної реєстрації	23 травня 1995 року

Номер та дата видачі свідоцтва про внесення в реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги	№ 4420 Рішення Аудиторської палати України від 27.01.2011 р. за № 227/3.1 Розділ СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОБОВ'ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПІДПРИЄМСТВ, ЩО СТАНОВЛЯТЬ СУСПІЛЬНИЙ ІНТЕРЕС (https://www.apu.com.ua)
Відповідність системи контролю якості	Дата рішення Інспекції із забезпечення якості 28.10.2025 року, № 76-кя
Контактний телефон	(0482) 32-46-99, 067 556 13 07
Вебсайт	www.grantye.com
Електронна пошта	audit@grantye.com



Дані фінансової звітності
 станом на 01.01.2026 року
 Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛЬОК"
 (найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Кількість працівників: 5

5

Код форми звітності

1

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
I	2	3	4	5
Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	-	-	
первісна вартість	1001	-	-	
накопичена амортизація	1002	-	-	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	
Основні засоби	1010	29400000	21700000	1
первісна вартість	1011	42600000	42600000	1
знос	1012	13200000	20900000	1
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-	
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-	
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств (Стандарт 1) / Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	-	-	
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-	
Відстрочені податкові активи	1045	-	-	
Гудвіл	1050	-	-	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	
Інші необоротні активи	1090	-	-	
Усього за розділом I	1095	29400000	21700000	1
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	-	-	
Виробничі запаси	1101	-	-	
Незавершене виробництво	1102	-	-	
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	
Товари	1104	-	-	
Поточні біологічні активи	1110	-	-	
Депозити перестраховання	1115	-	-	
Векселі одержані	1120	-	-	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1235300000	1235400000	1
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	-	5900000	1
з бюджетом	1135	-	-	
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-	
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	379200000	67000000	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	
Гроші та їх еквіваленти	1165	10500000	217600000	1
Готівка	1166	-	-	
Рахунки в банках	1167	10500000	217600000	1
Витрати майбутніх періодів	1170	59300000	156300000	1
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-	
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	1
резервах незароблених премій	1183	-	-	
інших страхових резервах	1184	-	-	
Інші оборотні активи	1190	400000	-	1
Усього за розділом II	1195	1684700000	1682200000	1
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	1
Баланс	1300	1714100000	1703900000	1

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
I	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1)/капітал (Стандарт 25)	1400	1500000000	1500000000	1
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	
Капітал у дооцінках	1405	-	-	
Додатковий капітал	1410	2000000	2000000	1
Емісійний дохід	1411	-	-	
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	
Резервний капітал	1415	-	-	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	62900000	65300000	1
Неоплачений капітал	1425	(10900000)	(-)	1
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)	
Інші резерви	1435	-	-	
Усього за розділом I	1495	1554000000	1567300000	1
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-	
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-	
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-	
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	1532	-	-	
резерв збитків або резерв належних виплат	1533	-	-	
резерв незароблених премій	1534	-	-	
інші страхові резерви	1535	-	-	
Інвестиційні контракти	1540	-	-	
Призовий фонд	1545	-	-	
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-	
Усього довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт 1) / довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	1595	-	-	
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	157600000	135800000	1
розрахунками з бюджетом	1620	1300000	800000	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	1100000	800000	1
розрахунками зі страхування	1625	300000	-	1
розрахунками з оплати праці	1630	900000	-	1
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	-	-	
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-	
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-	
Усього за розділом III	1695	160100000	136600000	1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-	1
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-	1
Баланс	1900	1714100000	1703900000	1

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) Форма № 2

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
I	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	-	-	
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-	
Премії підписані, валова сума	2011	-	-	
Премії, передані у перестраховання	2012	-	-	
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-	
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)	
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-	
Валовий:				
прибуток	2090	-	-	
збиток	2095	(-)	(-)	
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-	
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-	

Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	
Інші операційні доходи	2120	1021500000	260900000	1
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	260900000	1
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-	
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-	
Адміністративні витрати	2130	(245900000)	(163700000)	1
Витрати на збут	2150	(50400000)	(49300000)	1
Інші операційні витрати	2180	(722000000)	(40800000)	1
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-	
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-	
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	2190	3200000	7100000	1
збиток	2195	(-)	(-)	
Доход від участі в капіталі	2200	-	-	
Інші фінансові доходи	2220	-	-	
Інші доходи	2240/ 2160	-	-	
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	
Фінансові витрати	2250	(-)	(-)	
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)	
Інші витрати	2270/ 2165	(-)	(2700000)	1
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-	
Разом доходи	2280	-	-	
Разом витрати	2285	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1) /фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2290	3200000	4400000	1
збиток	2295	(-)	(-)	
Витрати (дохід)з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	(800000)	(1100000)	1
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	
Витрати (доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-	
Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) /чистий прибуток (збиток) (Стандарт 25)	2350	2400000	3300000	1
збиток	2355	(-)	(-)	

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-	
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-	
Накопичені курсові різниці	2410	-	-	
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-	
Інший сукупний дохід	2445	-	-	
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-	
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-	
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-	
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	2400000	3300000	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Матеріальні затрати	2500	500000	-	1
Витрати на оплату праці	2505	77600000	25200000	1
Відрахування на соціальні заходи	2510	17100000	5600000	1
Амортизація	2515	7700000	7700000	1
Інші операційні витрати	2520	915400000	215300000	1
Разом	2550	1018300000	253800000	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) Форма № 3

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	-	-	
Повернення податків і зборів	3005	-	-	
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-	
Цільового фінансування	3010	-	-	
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-	
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	-	-	
Надходження від повернення авансів	3020	21400000	13000000	1
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	-	
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-	
Надходження від операційної оренди	3040	-	-	
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-	
Надходження від страхових премій	3050	-	-	
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	1007600000	261500000	1
Інші надходження	3095	326100000	-	1
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(212900000)	(186800000)	1
Праці	3105	(60700000)	(20000000)	1
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(17500000)	(5500000)	1
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(19200000)	(5200000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1100000)	(400000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(-)	
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(18100000)	(4800000)	1
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	(1000000)	(-)	1
Інші витрачання	3190	(847600000)	(102100000)	1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	196200000	-56800000	1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації:				
фінансових інвестицій	3200	-	-	
необоротних активів	3205	-	-	
Надходження від отриманих:				
відсотків	3215	-	-	
дивідендів	3220	-	-	
Надходження від деривативів	3225	-	-	
Надходження від погашення позик	3230	-	-	
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-	
Інші надходження	3250	-	-	
Витрачання на придбання:				
фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)	
необоротних активів	3260	(-)	(-)	
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)	
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)	
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)	
Інші платежі	3290	(-)	(-)	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від:				
Власного капіталу	3300	10900000	18500000	1
Отримання позик	3305	-	-	
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	
Інші надходження	3340	-	-	
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)	
Погашення позик	3350	-	-	
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)	
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)	
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	10900000	18500000	1
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	207100000	-38300000	1
Залишок коштів на початок року	3405	10500000	48800000	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	
Залишок коштів на кінець року	3415	217600000	10500000	1

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

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

Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	-	X	-		
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	-	X	-		
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	-	X	-		
Інші платежі	3390	X	-	X	-		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-	-	-		
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-	-	-	-		
Залишок коштів на початок року	3405	-	X	-	X		
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	-	-		
Залишок коштів на кінець року	3415	-	-	-	-		

Звіт про власний капітал Форма № 4

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Видучений капітал	Всього	Код форми звітності
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	4000	1500000000	-	2000000	-	62900000	(10900000)	-	1554000000	1
Коригування:										
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-	
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-	
Скоригований залишок на початок року	4095	1500000000	-	2000000	-	62900000	(10900000)	-	1554000000	1
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	2400000	-	-	2400000	1
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-	
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-	
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-	
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-	
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-	
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-	
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-	
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-	
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (пільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-	
Внески учасників:										
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-	1
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	10900000	-	10900000	1
Видучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-	
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-	
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-	
Видучення 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	-	-	-	-	2400000	10900000	-	13300000	1
Залишок на кінець року	4300	1500000000	-	2000000	-	65300000	-	-	1567300000	1

Відповідальна особа

*ЕП Плохута
Світлана
Миколаївна*

(підпис)

Крилов Сергій Сергійович

(прізвище, ініціали)



Дані регуляторного балансу
станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії
Код ЄДРПОУ фінансової компанії

Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛІС" **ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО**
40842831

№	Показник	Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4
1	Інші основні засоби	LRF011004 21700000	980
2	Гроші та їх еквіваленти	LRF011007 217600000	980
3	Торговельна та інша дебіторська заборгованість	LRF011008 1308300000	980
4	Витрати майбутніх періодів	LRF011012 156300000	980
5	Активи, усього	LRF011015 1703900000	#
6	Статутний капітал	LRF012001 1500000000	980
7	Нерозподілений прибуток	LRF012003 65300000	980
8	Додатковий капітал: інший додатковий капітал	LRF012012 2000000	980
9	Власний капітал, усього	LRF012018 1567300000	#
10	Торговельна та інша кредиторська заборгованість	LRF013004 136600000	980
11	Зобов'язання, усього	LRF013009 136600000	#
12	Сума коригування (зменшення) резерву сумнівних боргів або резерв очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів)	LRF014027 1006700000	980
13	Інші доходи від операційної діяльності	LRF014019 14800000	980
14	Усього доходів	LRF014029 1021500000	#
15	Витрати за судовими рішеннями	LRF015006 695400000	980
16	Амортизація	LRF015010 7700000	980
17	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам	LRF015013 77600000	980
18	Витрати з інших податків і зборів	LRF015024 17100000	980
19	Інші адміністративні витрати	LRF015012 143600000	980
20	Інші витрати	LRF015028 76900000	980
21	Усього витрат	LRF015029 1018300000	#
22	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток)	LRF016001 3200000	980
23	Фінансовий результат до оподаткування (збиток)	LRF016002 -	980
24	Витрати (дохід) з податку на прибуток	LRF016003 -800000	980
25	Сплачений податок на прибуток	LRF016004 -	980
26	Чистий фінансовий результат (прибуток)	LRF016005 2400000	980
27	Чистий фінансовий результат (збиток)	LRF016006 -	980
28	Нерозподілений прибуток для розрахунку нормативу левериджу за рік, що передувє попередньому звітному року	LRF016018 3300000	980
29	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафами, пені)	LRF017004 1007600000	980
30	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF017020 21400000	980
31	Інші надходження від діяльності (інше, ніж надання фінансових послуг, та крім господарської діяльності)	LRF017021 10900000	980
32	Інші надходження від здійснення господарської діяльності	LRF017022 326100000	980
33	Усього надходжень	LRF017023 1366000000	#
34	Інші виплати (пов'язані з наданням фінансових послуг)	LRF018010 781700000	980
35	Виплати на оплату праці (керівникам і ключовим працівникам)	LRF018011 60700000	980
36	Виплати на оплату відрахувань на соціальні заходи	LRF018016 17500000	980
37	Виплати на оплату зобов'язань з податків і зборів (крім авансового внеску з податку на прибуток торговцями валютними цінностями в готівковій формі)	LRF018017 19200000	980
38	Виплати на оплату авансів, інших, ніж за фінансовими послугами	LRF018018 50000000	980
39	Виплати за операціями з надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит	LRF018004 1000000	980
40	Інші виплати (інші, ніж з надання фінансових послуг)	LRF018020 228700000	980
41	Усього виплат	LRF018025 1158800000	#
42	Гроші та їх еквіваленти на початок року	LRF019001 10500000	980
43	Гроші та їх еквіваленти на кінець звітного періоду	LRF019002 217600000	980
44	Середня кількість працівників	LRF019004 5	#

Відповідальна особа

ЕП Плохута
Світлана
Миколаївна

(підпис)

Плохута Світлана Миколаївна

(прізвище, ініціали)



Дані позабалансового обліку

станом на 01.01.2026

Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛЬОК"

40842831

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

№ з/п	Показник	Залишкова вартість кінцевь звітного періоду	Надходження у звітному періоді	Вибуття у звітному періоді	Доопітка/улічка	Сума операцій сторно	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1		-	-	-	-	-			

ЕП Плохута
Світлана
Микола Іван

(підпис)

Плохута Світлана Миколаївна
(прізвище, ініціали)

Відповідальна особа

Звіт про дебіторську та кредиторську заборгованість
станом на 01.01.2026 року

Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛЬОК"
40842831

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(Суми зазначаються в гривнях)



№ з/п	Показник	Набута дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Погашена дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Доходів/уцінка (за звітний період)	Сума операцій сторно за звітний період	Вид класифікації/установи	Резидентність клієнта	Код ознаки нов.язної особи	Код валюти або банківського металу	Код секції видів економічної діяльності	Строк погашення боргу	Строк прострочення погашення боргу	Строки до погашення
1	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	9829800000	1549000000	-	-	8	9	10	11	12	13	14	15
2	Резерв від очікуван. кредитн. збитки	8594400000	1549000000	-	-	9	1	2	980	K	1	1	9
3	Інша дебіторська заборгованість	66700000	-	-	-	9	1	2	980	K	#	1	#
4	Інша дебіторська заборгованість	100000	-	-	-	9	1	1	980	0	6	0	9
5	Інша дебіторська заборгованість	5000000	-	-	-	8	1	2	980	0	1	0	2
6	Інша дебіторська заборгованість	900000	-	-	-	5	1	2	980	S	1	0	2
7	Дебіторська заборгованість за розрахунками зі страхування	200000	-	-	-	3	1	2	980	S	1	0	7
8	Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	1400000	1235000000	-	-	C	1	2	980	S	1	0	7
9	Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	1337000000	-	-	-	3	1	2	980	S	3	0	7
10	Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	700000	-	-	-	5	1	2	980	S	3	0	7
11	Кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	3300000	3900000	-	-	8	1	2	980	S	3	0	7
12	Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	800000	4300000	-	-	D	1	2	980	O	1	#	#
13	Інша кредиторська заборгованість, що не передбачена іншими статтями	-	179000000	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#

ЕП Плохута
Світлана
Микола Ієна
(підпис)

Плохута Світлана Миколаївна
(прізвище, ініціали)

Відповідальна особа

Дані про субординований борг

станом на 01.01.2026 року

Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛЬОК"

40842831

Найменування фінансової компанії
Код ЄДРПОУ фінансової компанії

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(Суми зазначаються в копійках)

№ з/п	Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума відрахувань до відшкодування заборгуваних коштів	Сума боргу з урахуванням відрахувань	Вид клієнта/установи	Ідентифікаційний код/номер філ. установи	Код ознаки ідентифікації його/їїного коду/номера	Результат	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/юр.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	Дата укладення угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Е.П. Плохута
Світлана
Миколаївна
(підпис)

Плохута Світлана Миколаївна
(прізвище, ініціали)

Відповідальна особа

Дані про залучені кошти

станом на 01.01.2026

Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛЬОК"

40842831

Наказування фінансової компанії
Код ЄДРПОУ фінансової компанії

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
		Сума залучених коштів/залишку на звітну дату	Обсяг залучених коштів за звітний період	Обсяг операцій з видуття коштів за звітний період	Доопіка/улітка за звітний період	Сума операцій еторно у звітному періоді	Вид клієнта/установи	Результатність	Код ознаки пов'язаної особи	Строк погашення боргу	Строк прострочення погашення боргу	Строк погашення	Код валюти грошових коштів
1	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1													

ЕП Плохута
Світлана
Миколаївна

Відповідальна особа

Плохута Світлана Миколаївна
(прізвище, ініціали)

(підпис)

Дані про структуру інвестицій

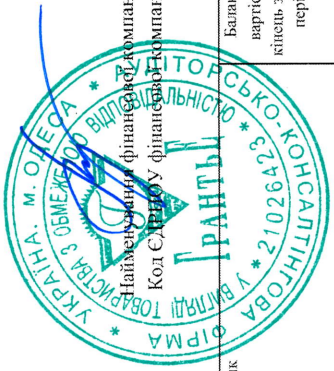
станом на 01.01.2026

Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛЬОК"

40842831

Найменування фінансової компанії

Код ЄДРПОУ фінансової компанії



(Сума зазначається в копійках)

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

ЕП Плохута
Світлана
Миколаївна

(підпис)

Плохута Світлана Миколаївна

(прізвище, ініціали)

Відповідальна особа

Дані про договори та операції за гарантіями
станом на 01.01.2026 року

Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛЬОК"

40842831

Найменування фінансової компанії
Код ЄДРПОУ фінансової компанії

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(Суми вказані в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на дату звітності	Кількість осіб	Код форми документу	Код виду гарантії/контр. гарантії	Стан договору	Вед. кінцята/установи	Результат	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Тип	Код виду забезпечення	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код вартості гарантії	Код строку до сплати погашення		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1																				

ЕП Плохута
Світлана
Миколаївна

Відповідальна особа

Плохута Світлана Миколаївна
(прізвище, ініціали)

(підпис)

Дані про договори та операції факторингу

станом на 01.01.2026 року

Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛЮК"

40842831

Найменування фінансової компанії
Код ЄДРПОУ фінансової компанії

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(Сума зведеноється в копійках)

№	Показник	Сума у звітному періоді	Дата закінчення звітного періоду	Класифікація за видами діяльності	Класифікація за видами економічної діяльності	Код виду факторингу	Стан договору	Вид клієнта/установи	Код резидентності клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економічної діяльності	Код виду забезпечення на активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти факторингу		
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1																			

ЕП Плохута
Світлана
Микола Ієна
(підпис)

Відповідальна особа

Плохута Світлана Миколаївна
(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції фінансового лізингу

станом на 01.01.2026

Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛЬОК"

40842831

Ідентифікатор фінансової компанії
Код ЄДРПОУ фінансової компанії

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

(Сумів звичайність в гривнях)

№ з/п	Пов'язник	Сума у гривнях	Сума на звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість лізингових об'єктів	Код виду активу	Код походження	Код форми документа	Код виду фінансової операції	Код джерела фінансування	Код договору	Статус	Код виду клієнта/установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції вилучення	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку протраченості	Код строку до погашення	Код валюти	Вид забезпечення
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ЕП Плохута
Світлана
Микола Ієма
(підпис)

Плохута Світлана Миколаївна
(прізвище, ініціали)

Відповідальна особа

Дані про великі ризики фінансової компанії за гарантіями

станом на 01.01.2026

Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛЮК"

40842831

Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛЮК"
Код ЄДРПОУ фінансової компанії

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

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

ЕП Пломута
Світлана
Микола Ієна

(підпис)

Пломута Світлана Миколаївна
(прізвище, ініціали)

Відповідальна особа



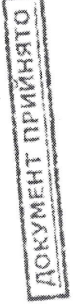
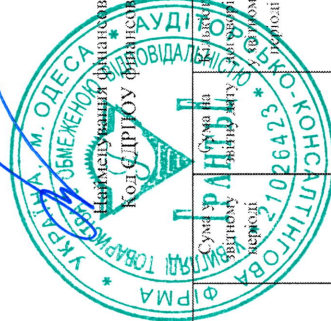
Дані про договори та операції за наданими кредитами

станом на 01.01.2026

Товариство з обмеженою відповідальністю "КОШЕЛЬОК"

40842831

Код ЄДРПОУ фінансової компанії



(Сума звіднається в копійках)

№	Позивник	Сума у валюті банківського кредитного договору	Кількість договорів/ осіб на звітну дату	Кількість осіб позичальників на звітну дату (лічачи договори)	Форма документу	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознак нов'яної особи	Код секції виду економічної діяльності	Код виду забезпечення активу	Код виду змін договору	Срок позаштатного кредиту	Код строку прострочення позаштатного заборгованості	Срок позаштатного кредиту	Код строку позаштатного заборгованості	Код виду кредиту	Код виду кредиту	Код валюти або банківського кодо металу	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори кредитів, надані контатами та в банківських металах	9829800000	-	10560		03	4	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
2	Договори кредитів, надані контатами та в банківських металах	1549000000	-	87		03	2	9	9	1	2	90	90	05	1	1	Z	3	10	980
3	Позичальники за договорами кредиту	-	-	10560		#	#	9	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
4	Надано кредитів (контатами та в банківських металах)	9829800000	-	10560		03	#	9	9	1	2	К	К	05	1	1	Z	3	10	980
5	Резерв від очікувані кредитні збитки	-1549000000	-			#	#	9	9	1	2	#	#	#	#	1	#	3	#	980
6	Потраплення заборгованості за кредитами позичальниками	1549000000	-	87		#	#	9	9	1	2	К	К	05	#	#	#	3	#	980

ЕП Плохута
Світлана
Микола Іван

(підпис)

Плохута Світлана Миколаївна
(прізвище, ініціали)

Відповідальна особа