	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2026	01	01
за ЄДРПОУ	36390066		

Підприємство **Товариство з обмеженою відповідальністю "Українська металургійна компанія."**
(найменування)

ДОКУМЕНТ ОТРИМАНО

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

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	-	-
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	-	-
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	261	39
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	10 931	11 682
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	10 593	265 067
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(64 404)	(101 468)
Праці	3105	(2 708)	(1 721)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(774)	(473)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(2 167)	(980)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1 358)	(551)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(809)	(429)
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	(-)	(35 000)
Інші витрачання	3190	(36 648)	(461 577)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	-84 916	-324 431
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	69 837	384 468
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	3 599	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	35 000	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(-)	(541 477)
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**	108 436	-157 009
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	606 452
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	23 497	125 413
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**	-23 497	481 039
Чистий рух грошових коштів за звітний період	**3400**	23	-401
Залишок коштів на початок року	3405	35	436
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	58	35

Керівник Соколенко Олександр Вікторович ЕП **Соколенко Олександр Вікторович**

Головний бухгалтер Воробйова Анжеліка Михайлівна ЕП **Воробйова Анжеліка Михайлівна**

Директор
АФ "Тест-Аудит" ПП
Ніна Пантелеєва

Партнер із
завдання з аудиту Тетяна ЛЕВЧЕНКО

КОДИ		
2026	01	01
36513086		

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Українська металургійна компанія."

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2025 р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	**4000**	1 157 319	-	-	492 640	(703 246)	(1 215)	-	945 498
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	**4095**	1 157 319	-	-	492 640	(703 246)	(1 215)	-	945 498
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	**4100**	-	-	-	-	(4 302)	-	-	(4 302)
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 (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
і чистого прибутку атеріальне очення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
ски учасників: ски до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
ашення заборго-сті з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
учення капіталу: куп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
епродаж викуп-их акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
улювання викуплe-акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
учення частки в піталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
еншення номіналь-і вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
ші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
ридбання (продаж) контрольованої стки в дочірньому дприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
азом змін у капіталі	**4295**	-	-	-	-	(4 302)	-	-	(4 302)
алишок на кінець оку	**4300**	1 157 319		-	492 640	(707 548)	(1 215)	-	941 196

ерівник Соколенко Олександр Ерторович **Соколенко Олександр Вікторович**

оловний бухгалтер Воробйова Анжеліка Михайлівна **Воробйова Анжеліка Михайлівна**

Директор
АФ "Тест-Аудит" ПП
Ніна Пантелеєва

Партнер із
завдання з аудиту Тетяна ЛЕВЧЕНКО

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	25	01	01
за ЄДРПОУ			

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Українська металургійна компанія."
(найменування)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Звіт про власний капітал

за Рік 2024 р.

Форма №4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	549 653	-	-	492 640	(741 990)	-	-	300 303
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	549 653	-	-	492 640	(741 990)	-	-	300 303
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	38 744	-	-	38 744
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 (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	607 666	-	-	-	-	(1 215)	-	606 451
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	4295	607 666	-	-	-	38 744	(1 215)	-	645 195
Залишок на кінець року	4300	1 157 319	-	-	492 640	(703 246)	(1 215)	-	945 498

Керівник Соколенко Олександр Вікторович

Головний бухгалтер Воробйова Анжеліка Михайлівна

Директор
АФ "Тест-Аудит" ПП
Ніна Пантелеєва

Партнер із завдання з аудиту Тетяна ЛЕВЧЕНКО

Директор
АФ "Тест-Аудит" ПП
Ніна Пантелеєва

Партнер із завдання з аудиту Тетяна ЛЕВЧЕНКО

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ТОВ «УКРАЇНСЬКА МЕТАЛУРГІЙНА КОМПАНІЯ.» (надалі – Товариство)
за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року

ЗМІСТ

№	Найменування розділу	стор.
1.	Основи підготовки, затвердження і подання фінансової звітності	2-7
1.1.	Мета та концептуальна основа фінансової звітності(стандарти, що використовувалися для підготовки та подання фінансової звітності)	2
1.2.	Достовірне подання та заява про відповідність МСФЗ	2-3
1.3.	Загальні відомості про Товариство	3
	1.3.1. Найменування	3
	1.3.2. Місцезнаходження	3
	1.3.3. Код ЄДРПОУ	3
	1.3.4. Державна реєстрація	3
	1.3.5. Інформація про організаційну структуру, органи управління	4
1.4.	Опис діяльності (мета, предмет, види) та операційного середовища (умови здійснення діяльності, ліцензування, державне регулювання)	4
1.5.	Заява про безперервність діяльності	5
1.6	Економічне середовище	5
1.7.	Ідентифікація фінансової звітності (загального чи спеціального призначення, окрема, індивідуальна, консолідована)	6
1.8.	Функціональна валюта та валюта звітності	6
1.9.	Методи подання інформації у фінансових звітах	6
1.10.	Згортання фінансових активів та зобов'язань	7
1.11.	Рішення про затвердження фінансової звітності до випуску	7
1.12.	Звітний період фінансової звітності	7
1.13.	Основи оцінок, що застосовані у фінансовій звітності	7
1.14.	Заява про відповідальність	7
1.15.	Операції з валютою	7
2.	Суттєві положення облікової політики	8-18
2.1.	Основа формуванняоблікових політик	8
2.2.	Політика звітування	8
2.3.	Критерії визнання елементів фінансової звітності	8
2.4.	Облікові політики щодо основних елементів фінансової звітності	9-18
3.	Істотні облікові судження,оцінні значення та припущення	19-24
3.1.	Облікові політики, розроблені за відсутності прямих норм МСФЗ	19
3.2.	Оцінки, судження та припущення	19
3.3.	Загальні судження щодо справедливої вартості активів та зобов'язань	19
3.4.	Оцінки фінансових інструментів	20-22
3.5.	Зменшення корисності нефінансових активів	22
3.6.	Резерви очікуваних кредитних збитків	23
3.7.	Оренда та її ідентифікація	23-24
4.	Нові та переглянуті стандарти та інтерпретації	24
5.	Рекласифікації у фінансовій звітності та виправлення помилок	25
6.	Розкриття інформації,що підтверджує статті, подані у фінансовій звітності	25-34
6.1.	Доходи	26
6.2.	Витрати	26
6.3.	Результати операційної діяльності	27
6.4.	Результати фінансової та інвестиційної діяльності	27
6.5.	Податки на прибуток	27
6.6.	Нематеріальні активи	27
6.7.	Основні засоби	27
6.8.	Інвестиційна нерухомість	28
6.9.	Довгострокова дебіторська заборгованість	29
6.10.	Дебіторська заборгованість за операційною діяльністю	29
6.11	Фінансові активи	30
6.12.	Грошові кошти та їх еквіваленти	32
6.13.	Контрактні активи	32

6.14.	Власний капітал	32
6.15.	Забезпечення довгострокові і поточні	33
6.16.	Довгострокові зобов'язання	33
6.17.	Поточні зобов'язання	33
6.18.	Контрактні зобов'язання	34
6.19.	Звіт про рух грошових коштів	34
6.20.	Аналіз статей фінансового звіту на знецінення	34
6.21.	Припинена діяльність	34
7.	Розкриття іншої інформації	35-43
7.1.	Прибуток на акцію	35
7.2.	Інформація за сегментами	35
7.3.	Активи в заставі	35
7.4.	Операції з пов'язаними сторонами	35
7.5.	Виплати персоналу	36
7.6.	Розкриття справедливої вартості	36
7.7.	Управління ризиками	38
7.8.	Управління капіталом	42
7.9.	Оцінка ефективності керівництва в управлінні економічними ресурсами	43
7.10.	Умовні активи і зобов'язання	43
7.11.	Невизнані контрактні зобов'язання	43
7.12.	Дивіденди, оголошені до дати затвердження до випуску	43
7.13.	Вплив інфляції на монетарні статті	43
7.14.	Події після звітної дати	43

1.Основи підготовки, затвердження і подання фінансової звітності

1.1.Мета та концептуальна основа фінансової звітності (стандарти, що використовувалися для підготовки та подання фінансової звітності)

Мета фінансової звітності загального призначення – надавати фінансову інформацію про суб'єкта господарювання, що звітує, яка є корисною для нинішніх та потенційних інвесторів, позикодавців та інших кредиторів у прийнятті рішень про надання ресурсів цьому суб'єктові господарювання.

Фінансова звітність загального призначення надає інформацію про фінансовий стан суб'єкта господарювання, що звітує, а саме інформацію про економічні ресурси суб'єкта господарювання та вимоги до суб'єкта господарювання, що звітує. Фінансова звітність також надає інформацію про наслідки операцій та інших подій, що змінюють економічні ресурси суб'єкта господарювання, що звітує, та вимоги до нього. Фінансова звітність також демонструє результати того, як управлінський персонал Товариства розпоряджається ввіреними йому ресурсами.

Для досягнення цієї мети фінансова звітність надає таку інформацію про суб'єкт господарювання:

а) активи;
б) зобов'язання;
в) власний капітал;
г) дохід та витрати, у тому числі прибутки та збитки;
ґ) внески та виплати власникам, які діють згідно з їхніми повноваженнями власників;
д) грошові потоки.

1.2. Достовірне подання та заява про відповідність МСФЗ

Фінансова звітність достовірно подає фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки суб'єкта господарювання. Достовірне подання вимагає правдивого подання впливу операцій, інших подій та умов відповідно до визначень та критеріїв визнання для активів, зобов'язань, доходу та витрат, наведених у Концептуальній основі.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 31 грудня 2025 року, що викладені українською мовою та офіційно оприлюдненні на веб-сайті Міністерства фінансів України.

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

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалось також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

Для забезпечення єдиних принципів, методів та підходів при відображенні поточних операцій в обліку та при складанні фінансової звітності в Товаристві діє Наказ №1-бух «Про облікову політику» від 02.01.2018 року зі змінами, пов'язаними з введенням нових стандартів, які впливають на фінансову звітність Товариства.

Товариство складає фінансову звітність (крім звіту про рух грошових коштів) на підставі принципу нарахування.

Система МСФЗ строго не регламентує формат представлення звіту про фінансовий стан. У звіті про фінансовий стан суб'єкт господарювання подає поточні та непоточні активи і поточні та непоточні активи зобов'язання як окремі класифікації, за винятком тих випадків, коли подання в порядку зміни ліквідності дає інформацію, яка є надійною і найбільш доречною.

Для Товариства, як фінансової установи, подання активів та зобов'язань у порядку зростання чи зменшення ліквідності надає інформацію, що є обгрунтованою і більш доречною, ніж подання на основі поточні/непоточні, оскільки суб'єкт господарювання не постачає товари або послуги в межах операційного циклу, який можна чітко визначити.

Форми української фінансової звітності, затвердженої Мінфіном України, не дають можливості Товариству відобразити в ній інформацію про специфічні особливості їх діяльності. Тому Товариство подає таку інформацію в цих примітках при описі статтей звіту про фінансовий стан.

Статті звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за МСФЗ не обов'язково класифікуються за ознакою операційності/неопераційності. Товариство в цих примітках при розкритті інформації бере до уваги такі чинники, як суттєвість і характер, а також функцію статтей дохів та витрат, з метою надання інформації , яка стосується його діяльності як фінансової установи.

Між тим типові форми Звіту про сукупний дохід та Звіту про рух грошових коштів, затверджені Мінфіном України для представлення фінансової звітності, заповнюються Товариством відповідно до такої класифікації діяльності Товариства: операційної, фінансової та інвестиційної (іншої) діяльності.

Фінансова звітність Товариства складається виходячи з приниципу обачності, що дозволяє підтримати нейтральність представлених даних. Обачність визначається як прояв обережності при винесенні суджень в умовах невизначеності.

Правдиве подання даних у фінансовій звітності трактується як подання суті операцій, а не тільки їх юридичної форми.

Товариство подає окремо кожний суттєвий клас подібних статей. Товариство подає окремо статті відмінного характеру.

Операції діяльності Товариства об'єднані у класи за їх характером або функцією. Об'єднані дані сформували рядки у фінансовій звітності.

Товариство не згортало активи та зобов'язання та доходи та витрати у фінансовій звітності.

Товариство чітко ідентифікує фінансову звітність та відокремлює її від іншої інформації.

1.3 Загальні відомості про Товариство

1. Найменування Товариство з обмеженою відповідальністю «Українська металургійна компанія.»
2. Місцезнаходження: 61001, Україна, м. Харків, вул. Георгія Тарасенка, буд.4-А
3. Код ЄДРПОУ: 30513086

4. Державна реєстрація: 22.04.2011, № 1 480 145 0000 050126

5. Інформація про організаційну структуру, органи управління: організаційною структурою є Товариство з обмеженою відповідальністю

Посадові особи: Директор – Соколенко Олександр Вікторович (обраний на посаду за рішенням загальних зборів учасників Товариства з обмеженою відповідальністю «УКРАЇНСЬКА МЕТАЛУРГІЙНА КОМПАНІЯ.», протокол БН від 17.11.2014 р.)

6. Чисельність працівників станом на 31 грудня 2024 складає 9 осіб, у тому числі:

- адміністративний відділ: 5 осіб;
- відділ орендних відносин: 4 осіб.

7. Товариство є учасником Банківської групи «КРЕДИТ ДНІПРО» у складі:

кредитно-інвестиційна підгрупа:

1. АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО"
2. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "ГЕРІТІДЖ ІНВЕСТМЕНТ МЕНЕДЖМЕНТ";
3. ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКА МЕТАЛУРГІЙНА КОМПАНІЯ";

страхова підгрупа:

4. АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ІНГО";
5. ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНА АКЦІОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ОРАНТА".

1.4.Опис діяльності та операційного середовища (умови здійснення діяльності, ліцензування, державне регулювання)

Метою Товариства є отримання прибутку, шляхом надання фінансових послуг, визначених чинним законодавством України.

Основною (господарською) діяльністю Товариства є діяльність з надання небанківських фінансових послуг. Товариство має статус небанківської фінансової установи (Свідоцтво ФК №326, видане Національною комісією, що здійснює державне регулювання в сфері ринків фінансових послуг 02.08.2012 р., рішення №725 від 02.08.2012 р.), та здійснює у сукупності лише ті види діяльності, суміщення яких не заборонено законодавством України, а саме кредитування юридичних осіб-резидентів, факторингова діяльність, а також проводить операції з цінними паперами юридичних осіб – резидентів та корпоративними правами.

1.5. Заява про безперервність діяльності

З 24 лютого 2022 року в Україні було запроваджено воєнний стан та загальну мобілізацію. На дату затвердження фінансової звітності, діяльність Товариства, як і економіки України в цілому, залежить від впливу воєнних дій в країні, які тривають. У результаті існує суттєва невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції та можливість відшкодування вартості активів Товариства, можливість погашати свої борги в міру настання строків їх сплати. З метою мінімізації будь-яких негативних наслідків управлінський персонал Товариства продовжує відстежувати та аналізувати потенційний вплив військової агресії рф та вживає всіх можливих заходів задля пом'якшення його негативних наслідків, в числі яких організація роботи підприємства в умовах воєнного стану, перегляд графіків погашення заборгованості, аналіз інформації наявної на дату складання звітності, щодо оцінки можливості майбутнього відшкодування активів, оцінка можливих джерел рефінансування.

У групі підприємств, в якій функціонує Товариство, впроваджена внутрішня політика управління грошовими потоками, з метою поточного планування і оптимізації відповідних бізнес-процесів. Реалізація цього принципу забезпечується шляхом відповідної синхронізації позитивного і негативного грошових потоків в розрізі кожного часового інтервалу/періоду. Політика управління грошовими потоками, у групі, направлена на забезпечення достатнього рівня їх ліквідності. Підприємства групи працюють у звичайному режимі. Спираючись на зазначену вище внутрішню політику групи, керівництво обґрунтовано очікує наявність у Товариства достатніх ресурсів для продовження діяльності протягом наступних дванадцяти місяців з дати цієї фінансової звітності.