

Титульний аркуш

29.04.2026

(дата реєстрації особою електронного документа)

№ 2904/1

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення).

Директор

(посада)

(місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа)

Василик Володимир

Петрович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

Річний звіт

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" (36264680) за 2025 рік

Рішення про затвердження річного звіту: 29.04.2026, Протокол Загальних зборів учасників ТОВ "ТС ПЛЮС" № 262/1 від 29.04.2026

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

<https://winetime.com.ua/ua>

(URL-адреса вебсайту)

29.04.2026

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

Розділ "Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення" не заповнюється, оскільки емітент не здійснював емісію забезпечених цінних паперів.

Розділ "Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента" не заповнюється, оскільки емітент не користується послугами таких осіб.

Розділ "Інформація про рейтингове агенство" не заповнюється, оскільки емітент не користується послугами рейтингового агенства.

Розділи "Інформація щодо корпоративного секретаря" та "Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності" не заповнюються, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи" не заповнюється, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Інформація про обсяги та реалізації основних видів продукції" не заповнюється, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікується як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Розділ "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не заповнюється, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікується як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Розділ "Участь в інших юридичних особах" не заповнюється, оскільки емітент не має участі в інших юридичних особах.

Розділ "Структура капіталу" не заповнюється, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділи "Інформація про випуски акцій особи", "Зміна прав на акції", "Уточнення щодо наявності обмежень за акціями", "Інформація про інші цінні папери", "Інформація про деривативні цінні папери", "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" та "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом

об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не заповнюються, оскільки емітент інших цінних паперів окрім облігацій не випускав.

Розділ "Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду" не заповнюється, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділи "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" та "Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу" не заповнюються, оскільки у власності працівників емітента відсутні цінні папери емітента.

Розділ "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду обмеження щодо обігу цінних паперів емітента відсутні.

Розділ "Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі" відсутня оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи" відсутня оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" відсутня оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділи "Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів", "Відомості про вчинення значних правочинів", "Відомості про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не заповнюються, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Звіт про платежі на користь держави" не заповнюються, оскільки емітент не здійснює діяльність у видобувних галузях або заготівлю деревини.

Розділ "Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа" не заповнюється,

оскільки у емітента відсутній даний кодекс.

Розділ "Інформація про практику корпоративного управління особи. Наглядова Рада" не заповнюється, оскільки у емітента відсутня Наглядова Рада.

Розділ "Інформація про практику корпоративного управління особи. Рада директорів" не заповнюється, оскільки у емітента відсутня Рада директорів.

Розділ "Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не заповнюється, оскільки емітент не проводив такі збори.

Розділи "Персональний склад ради та її комітетів", "Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень", "Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень" та "Звіт ради" не заповнюються, оскільки у емітента відсутня Наглядова рада та/або Рада директорів.

Розділ "Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів" не заповнюється, оскільки у емітента колегіальний виконавчий орган відсутній.

Розділ "Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не заповнюється, оскільки у емітента колегіальний виконавчий орган відсутній.

Розділ "Інформація про проведення засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не заповнюється, оскільки комітети колегіального виконавчого органу не створювались.

Розділ "Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи" не заповнюється, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах особи" не заповнюється, оскільки у емітента немає інформації, щодо таких обмежень.

Розділ "Інформація про політику розкриття інформації особою" не заповнюється, оскільки у емітента

відсутня політика розкриття інформації.

Розділ "Інформація про радника" не заповнюється, оскільки у емітента відсутня посада радника.

Розділ "Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг" не заповнюється, оскільки емітент не є фінансовою установою.

Розділ "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав в структурі власності фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику

Розділ "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав в структурі власності фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав в структурі власності юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

Розділ "Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав в структурі власності юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду особа не мала в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду особа не мала ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб.

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб" не заповнюється, оскільки на кінець звітної періоду емітент не мав ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб.

Розділ "Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітної періоду емітент не мав дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента, розташованих на території держави зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не заповнюється, оскільки на кінець звітної періоду емітент не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Розділ "Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не заповнюється, оскільки на кінець звітної періоду емітент не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітної періоду емітент не мав корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітної періоду емітент не мав цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

Розділ "Інформація про корпоративні / акціонерні) договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особи" не заповнюється, оскільки емітент не має інформації стосовно корпоративних/акціонерних договорів, укладених акціонерами (учасниками) особи, які укладені, набрали чинності або діяли протягом звітної періоду.

Розділ "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не заповнюється, оскільки емітент не мав договорів та/або правочинів, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, які

укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Розділ "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не заповнюється, оскільки особа не має внутрішнього документа в якому б описувалися будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення.

Розділ "Дивідендна політика" не заповнюється, оскільки емітент не має внутрішнього документа, який визначає дивідендну політику особи.

Розділ "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" не заповнюється, оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент має право не розміщувати внутрішні документи на власному вебсайті.

Розділ "Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного періоду" не заповнюється, оскільки протягом звітного періоду така інформація не розкривалась.

Розділ "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів" не заповнюється, оскільки емітент не здійснював емісію забезпечених цінних паперів.

Розділ "Річна фінансова звітність" не заповнюється, оскільки надається посилання на фінансову звітність, що розміщена на порталі СФЗ -

https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=229190 та на власному веб-сайті - <https://winetime.com.ua/ua/finansova-zvitnist-kompanii>.

Емітент протягом звітного періоду не здійснював емісій іпотечних облігацій та сертифікатів ФОН

Зміст до річного звіту

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура
3. Структура власності
4. Опис господарської та фінансової діяльності
6. Відокремлені підрозділи

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

3. Цінні папери

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи
2. Річна фінансова звітність
3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності
4. Твердження щодо річної інформації

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)
 - 1) звіт про корпоративне управління
 - 2) звіт про сталий розвиток

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ТОВАРИСТВОЗ ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС"
2	Скорочене найменування	ТОВ "ТС ПЛЮС"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	36264680
4	Дата державної реєстрації	27.11.2008
5	Місцезнаходження	03115, Україна, м.Київ, м. Київ, вул. Гетьмана Кирила Розумовського, б. 27. Фактичне: 03115, Україна, м.Київ, м. Київ, вул. Гетьмана Кирила Розумовського, б. 27
6	Адреса для листування	
7	Особа, яка розкриває інформацію	V Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	V Так Ні
9	Категорія підприємства	V Велике Середнє Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	litvak.t@asnova.com
11	Адреса вебсайту	https://winetime.com.ua/ua
12	Номер телефону	+38 (050) 444-21-87
13	Статутний капітал, грн	183013993,32
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	0
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
16	Середня кількість працівників за звітний період	740
17	Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	211466
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	47.11 - Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно 46.34 - Оптова торгівля напоями 46.39 - Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування
19	Структура управління особи	V Однорівнева Дворівнева Інше

Банки, що обслуговують особу:

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA043006140000026105500034480
	Валюта рахунку	UAH 980 Українська гривня
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA1030061400000260045000201057
	Валюта рахунку	CAD 124 Канадський долар
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA123006140000026008500345997
	Валюта рахунку	USD 840 Долар США
4	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA303006140000026007500345998
	Валюта рахунку	EUR 978 Євро
5	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA343006140000026049008050583
	Валюта рахунку	UAH 980 Українська гривня
6	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA483006140000026006500345999
	Валюта рахунку	UAH 980 Українська гривня
7	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA823006140000026049008047488
	Валюта рахунку	UAH 980 Українська гривня
8	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA913006140000026009500345996
	Валюта рахунку	UAH 9GBP 826 Фунт Стерлінгів

9	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство комерційний банк "ПриватБанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360570
	IBAN	UA103052990000026002025008981
	Валюта рахунку	UAH 980 Українська гривня
10	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство комерційний банк "ПриватБанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360570
	IBAN	UA513052990000026004025007690
	Валюта рахунку	UAH 980 Українська гривня
11	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA103003350000000260082205802
	Валюта рахунку	EUR 978 Євро
12	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA293003350000000260062205806
	Валюта рахунку	UAH 980 Українська гривня
13	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA963003350000000260092207476
	Валюта рахунку	USD 840 Долар США
14	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Перший український міжнародний банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA65334851000000026008171388
	Валюта рахунку	UAH 980 Українська гривня
15	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Публічне акціонерне товариство "Банк Восток"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	26237202
	IBAN	UA873071230000026003010978580
	Валюта рахунку	UAH 980 Українська гривня

Судові справи:

№ з/п	Номер справи та дата відкриття провадження	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги (в т.ч. їх розмір)	Стан розгляду справи
1	2	3	4	5	6	7	8
1	753/5951/25 26.03.2025	Дарницький районний суд м. Києва	ТОВ "ТС ПЛЮС"	Обвинувачений Аль-Жасем Богдана Назіховича, 30.11.1995 р. н.		6713,33 грн.	15.04.2025 Ухвала суду про повернення прокуратурі клопотання про застосування заходів медичного характеру.
2	320/20158/25 29.04.2025	Київський окружний адміністративний суд	ТОВ "ТС ПЛЮС"	Київська митниця		Про скасування податкових повідомлень-рішень, Мито - 314638,95 грн.; ПДВ 62927,79 грн. та штраф 6292,78 грн.	05.12.2025 Винесено Ухвалу про залишення позову без розгляду за клопотанням позивача
3	911/2936/25	Господарський суд Київської області	ТОВ "ТС ПЛЮС"	ТОВ "ЕКСПАНСІЯ"		522184,78 грн	29.10.2025 Винесено Ухвалу про залишення позову без розгляду за клопотанням Позивача Відповідач добровільно сплатив заборгованість і відшкодував суму сплаченого судового збору.
4	920/509/25	Господарський суд сумської області	ТОВ "ТС ПЛЮС"	ТОВ "ПРОДКОНТРАКТ ЛТД"		173784,60 грн	07.04.2025 Наказ про примусове стягнення заборгованості
5	320/49176/23	Шостий апеляційний адміністративний суд	ТОВ "ТС ПЛЮС"	Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими		Скасування рішення та Зобов'язання вчинити дії	16.09.2025 Ухвала про призначення справи до

				платниками податків.			розгляду в порядку письмового провадження
6	910/1365/22	Господарський суд м. Києва	ТОВ "ТС ПЛЮС"	д/н		372 435,94 грн. Стягнення заборгованості	16.03.2023 Рішення про задоволення позову повністю.

Штрафні санкції щодо особи:

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Суть санкції (та її розмір, якщо застосовується)	Підстава для накладення санкції (з посиланням на відповідні норми законодавства)	Інформація про виконання
1	2	3	4	5	6
1	UA10000020259 17.01.2025	Київська митниця	в розмірі 314 638,95 грн	згідно з підпунктом 54.3.6 пункту 54.3 статті 54, пунктом 58.1 статті 58 глави 4 розділу II ПКУ та пунктом 12.1 статті 123 ПКУ	Сплачено
2	UA10000020258 17.01.2025	Київська митниця	в розмірі 69 220,57 грн	згідно з підпунктом 54.3.6 пункту 54.3 статті 54, пунктом 58.1 статті 58 глави 4 розділу II ПКУ та пунктом 12.1 статті 123 ПКУ	Сплачено
3	UA10000020259 17.01.2025	Київська митниця	в розмірі 138 721,68 грн	згідно з підпунктом 54.3.6 пункту 54.3 статті 54, пунктом 58.1 статті 58 глави 4 розділу II ПКУ та пунктом 12.1 статті 123 ПКУ	Сплачено
4	UA10000020258 17.01.2025	Київська митниця	в розмірі 27 744,30 грн	згідно з підпунктом 54.3.6 пункту 54.3 статті 54, пунктом 58.1 статті 58 глави 4 розділу II ПКУ та пунктом 12.1 статті 123 ПКУ	Сплачено
5	1334/Ж10/31-00-04-04-02-27 26.06.2025	Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків	Штрафні санкції за несвоєчасну реєстрацію ПН в розмірі 4 515,66 грн	згідно з пунктом 120?.1 статті 120? ПКУ	Сплачено
6	1528/ж10/31-00-07-03-03-24 24.07.2025	Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків	в розмірі 31 976,55 грн	На підставі підпункту 54.3.3. пункту 54.3 статті 54 ПКУ та пункту 1 ст. 17 Закону України від 06.07.1995 року №265/95-ВР "Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг"	Сплачено
7	1529/ж10/31-00-07-03-03-24 24.07.2025	Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків	в розмірі 5 100,00 грн	підставі підпункту 54.3.3. пункту 54.3 статті 54 ПКУ та пункту 7 ст. 17 Закону України від 06.07.1995 року №265/95-ВР "Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг"	Сплачено
8	1530/ж10/31-00-07-03-03-24	Центральне міжрегіональне	в розмірі 5 529,90 грн	На підставі підпункту 54.3.3. пункту 54.3 статті 54 ПКУ та пункту 1 ст. 17 Закону України від	Сплачено

	24.07.2025	управління ДПС по роботі з великими платниками податків		06.07.1995 року №265/95-ВР "Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг"	
9	1531/ж10/31-00-07-03-03-24 24.07.2025	Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків	в розмірі 5 100,00 грн	На підставі підпункту 54.3.3. пункту 54.3 статті 54 ПКУ та пункту 7 ст. 17 Закону України від 06.07.1995 року №265/95-ВР "Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг"	Сплачено
10	UA1000002025352 22.09.2025	Київська митниця	в розмірі 127 719,04 грн	згідно з підпунктом 54.3.6 пункту 54.3 статті 54, пунктом 58.1 статті 58 глави 4 розділу II ПКУ та пунктом 12.1 статті 123 ПКУ	Сплачено
11	UA1000002025353 22.09.2025	Київська митниця	в розмірі 28 098,17 грн	згідно з підпунктом 54.3.6 пункту 54.3 статті 54, пунктом 58.1 статті 58 глави 4 розділу II ПКУ та пунктом 12.1 статті 123 ПКУ	Сплачено
12	1940/Ж10/31-00-04-04-02-27 07.10.2025	Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків	Штрафні санкції за несвоєчасну реєстрацію ПН в розмірі 2 491,21 грн	згідно з пунктом 120?.1 статті 120 ПКУ	Сплачено
13	223 25.11.2025	Головне управління Держпродспоживслужби в Київській області	в розмірі 1 489,30 грн	Частина 4 статті 27 Закону України "Про рекламу"	Сплачено
14	00604470901 30.12.2025	ГУ ДПС у Львівській області	в розмірі 5 100,00 грн	На підставі підпункту 54.3.3. пункту 54.3 статті 54 ПКУ і п.7 ст. 17 Закону України від 06.07.1995 року №265/95-ВР "Про застосування реєстраторів розрахункових операцій у сфері торгівлі, громадського харчування та послуг"	Сплачено
15	0000198-1302-3100 29.12.2025	Центральне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків	в розмірі 166 465,98 грн	згідно з пунктом 120?.1 статті 120 ПКУ	Сплачено

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Загальні збори учасників	Два учасники юридичні особи.	Приватне акціонерне товариство "АСНОВА ХОЛДІНГ"; ASNOVA INVESTMENTS LIMITED (Кіпр).
2	Директор	Одноосібний виконавчий орган	Василик Володимир Петрович

Інформація щодо посадових осіб

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)	Стать чоловіча/ жіноча - (ч/ж)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Директор	Василик Володимир Петрович			1976	Вища педагогічна	25	Товариство з обмеженою відповідальністю "ТС ПЛЮС" 36264680 Директор	22.05.2017 безстроково	Ні	ч

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)	Стать чоловіча/ жіноча - (ч/ж)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Головний бухгалтер	Литвак Тетяна Володимирівна			1964	Вища економічна	42	Товариство з обмеженою відповідальністю "ТС ПЛЮС" 36264680 Головний бухгалтер	01.08.2012 безстроково	Ні	ж

Організаційна структура

<https://winetime.com.ua/ua/finansova-zvitnist-kompanii>

3. Структура власності

<https://winetime.com.ua/ua/finansova-zvitnist-kompanii>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. ТОВ "ТС ПЛЮС" має материнську компанію - ПрАТ "АСНОВА ХОЛДИНГ" (ЄДРПОУ: 32252776, Україна, 03115, м. Київ, вул. Гетьмана Кирила Розумовського, буд. 27), яке прямо та опосередковано володіє 100% корпоративних прав Товариства.

2. Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

3. Основні принципи облікової політики:

Оцінка справедливої вартості

Справедлива вартість визначається як ціна, яка була б отримана за продаж активу або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки. Оцінка справедливої вартості базується на припущенні, що операція із продажу активу або передачі зобов'язання відбудеться або на основному ринку для цього активу або зобов'язання, або, за відсутності основного ринку, на найвигіднішому ринку для активу або зобов'язання. Основний або найвигідніший ринок має бути доступним для Товариства.

Справедлива вартість активу або зобов'язання оцінюється із використанням припущень, які використовуватимуть учасники ринку під час визначення ціни для активу або зобов'язання, з урахуванням того що учасники ринку будуть діяти із найкращою економічною вигодою для себе.

Оцінка справедливої вартості нефінансових активів враховує здатність учасників ринку генерувати економічні вигоди у результаті використання активу у найкращий та найефективніший спосіб або його продажу іншому учаснику ринку, який використовуватиме цей актив у найкращий та найефективніший спосіб. Товариство використовує методики оцінки, які відповідають наявним обставинам і для яких існують достатні дані для оцінки справедливої вартості, максимально використовуючи відповідні вхідні дані, які піддаються спостереженню, та мінімізуючи використання вхідних даних, які не піддаються спостереженню.

Усі активи та зобов'язання, для яких справедлива вартість оцінюється та розкривається у цій фінансовій звітності, розподілені на категорії у рамках ієрархії справедливої вартості, в залежності від того, наскільки вхідні дані, використані для оцінок справедливої вартості, піддаються спостереженню, і важливості таких вхідних даних для оцінки справедливої вартості у цілому, які можна викласти наступним чином:

- Вхідні дані Рівня 1 являють собою ціни котирування (нескориговані) на активних ринках на ідентичні активи або зобов'язання, до яких підприємство може мати доступ на дату оцінки;

- Вхідні дані Рівня 2 являють собою вхідні дані (окрім цін котирування, віднесених до Рівня 1), які можна спостерігати для активу чи зобов'язання, прямо або опосередковано; та

- Вхідні дані Рівня 3 - це вхідні дані для активу чи зобов'язання, яких немає у відкритому доступі.

Для активів та зобов'язань, які визнаються у фінансовій звітності на регулярній основі, Товариство визначає, чи відбулися переміщення між рівнями у ієрархії справедливої вартості за рахунок перегляду категоризації (на основі найнижчого рівня вхідних даних, який є істотним для оцінки справедливої вартості) на кінець кожного звітного періоду.

Фінансові інструменти

Товариство визнає фінансові активи та фінансові зобов'язання у своєму звіті про фінансовий стан, коли Товариство стає стороною у контрактних взаємовідносинах щодо певного інструмента. Звичайні операції придбання та продажу фінансових активів та зобов'язань визнаються із використанням методу обліку на дату розрахунків.

Фінансові активи та фінансові зобов'язання первісно оцінюються за справедливою вартістю. Витрати на здійснення операції, які безпосередньо стосуються придбання або випуску фінансових активів та фінансових зобов'язань (окрім фінансових активів та фінансових зобов'язань за справедливою вартістю, із відображенням результату переоцінки у складі прибутку або збитку), додаються до або вираховуються зі справедливої вартості фінансових активів або фінансових зобов'язань, відповідно, на момент первісного визнання. Витрати на здійснення операції, які безпосередньо стосуються придбання фінансових активів або фінансових зобов'язань, які оцінюються за справедливою вартістю, із відображенням результату переоцінки у складі прибутку або збитку, визнаються негайно у складі прибутку або збитку.

Взаємозалік фінансових активів та фінансових зобов'язань проводиться, і чиста сума відображається у звіті про фінансовий стан, тоді і тільки тоді, коли Товариство у даний час має юридично забезпечене право на взаємозалік визнаних сум і має намір або здійснити розрахунки на нетто-основі, або одночасно реалізувати актив і погасити зобов'язання.

Фінансові активи

Усі визнані фінансові активи оцінюються у подальшому повністю або за амортизованою вартістю, або за справедливою вартістю, у залежності від класифікації фінансових активів.

Фінансові активи Товариства, в основному, представлені грошовими коштами, торговою та іншою дебіторською заборгованістю.

Класифікація фінансових активів.

Товариство класифікує фінансові активи як такі, що у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю, справедливою вартістю, із відображенням переоцінки у складі інших сукупних доходів, або справедливою вартістю, із відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку, на підставі наведеного нижче:

- (а) бізнес-моделі підприємства для управління фінансовими активами; та
- (б) характеристик договірних потоків грошових коштів від використання фінансового активу.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою вартістю, якщо виконуються обидві із зазначених нижче умов:

- (а) фінансовий актив утримується у рамках бізнес-моделі, метою якої є утримувати фінансові активи для збирання договірних потоків грошових коштів; та
- (б) договірні умови за фінансовим активом зумовлюють потоки грошових коштів на визначені дати, які є виключно виплатами основної суми та відсотків за непогашеною основною сумою боргу.

Фінансовий актив оцінюється за справедливою вартістю, із відображенням переоцінки у складі інших сукупних доходів, якщо виконуються обидві із зазначених нижче умов:

(а) фінансовий актив утримується у рамках бізнес-моделі, мета якої досягається як за рахунок збирання договірних потоків грошових коштів, так і продажу фінансових активів; та

(б) договірні умови за фінансовим активом зумовлюють потоки грошових коштів на визначені дати, які є виключно виплатами тільки основної суми та відсотків за непогашеною основною сумою боргу.

За замовчуванням усі інші фінансові активи оцінюються у подальшому за справедливою вартістю, із відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку.

Амортизована вартість і метод ефективної відсоткової ставки

Метод ефективної відсоткової ставки є методом розрахунку амортизованої вартості боргового інструмента та розподілу доходів з відсотків протягом відповідного періоду.

Для фінансових активів, окрім придбаних або створених фінансових активів, які зазнали зменшення корисності від кредитного ризику (тобто активів, які зазнали зменшення корисності від кредитного ризику на момент первісного визнання), ефективна відсоткова ставка являє собою ставку, яка точно дисконтує очікувані майбутні надходження грошових коштів (включно з усіма гонорарами за договорами сплаченими або отриманими, які становлять невід'ємну частину ефективної відсоткової ставки, витратами на здійснення операції та іншими преміями або дисконтами), за виключенням очікуваних кредитних збитків, протягом очікуваного строку використання боргового інструмента або, коли доцільно, коротшого періоду до валової балансової вартості боргового інструмента на момент первісного визнання. Для придбаних або створених фінансових активів, які зазнали зменшення корисності від кредитного ризику, скоригована на кредитний ризик ефективна відсоткова ставка розраховується шляхом дисконтування очікуваних майбутніх потоків грошових коштів, включно з очікуваними кредитними збитками, до амортизованої вартості боргового інструмента на момент первісного визнання.

Амортизована вартість фінансового активу є сумою, за якою фінансовий актив оцінюється на момент первісного визнання, за вирахуванням виплат основної суми, плюс накопичена амортизація із використанням методу ефективної відсоткової ставки щодо будь-якої різниці між цією первісною сумою та сумою на момент погашення, скоригованою на будь-який резерв на покриття збитків. Валова балансова вартість фінансового активу є амортизованою вартістю фінансового активу до коригування на будь-який резерв на покриття збитків.

Зменшення корисності фінансових активів

Товариство визнає резерв на покриття збитків для очікуваних кредитних збитків за торговою та іншою дебіторською заборгованістю. Сума очікуваних кредитних збитків оновлюється на кожну звітну дату для відображення змін у кредитному ризику з моменту первісного визнання відповідного фінансового інструмента.

Товариство завжди визнає очікувані кредитні збитки на весь строк існування фінансових інструментів для торгової дебіторської заборгованості. Очікувані кредитні збитки за цими фінансовими активами оцінюються із використанням матриці резервів, яка базується на історичному досвіді Товариства щодо понесення кредитних збитків та скоригована на фактори, характерні для конкретних дебіторів, загальні економічні умови та оцінки як поточного, так і прогнозного розвитку умов на звітну дату, включно з вартістю грошей у часі, коли доцільно.

Для інших фінансових інструментів Товариство визнає очікувані кредитні збитки на весь строк існування

фінансових інструментів, коли відбулося істотне збільшення кредитного ризику з моменту первісного визнання. Однак, якщо кредитний ризик від фінансового інструмента не збільшився істотно з моменту первісного визнання, Товариство оцінює резерв на покриття збитків від цього фінансового інструмента у сумі, яка дорівнює очікуваним кредитним збиткам протягом 12 місяців.

Очікувані кредитні збитки на весь строк існування фінансових інструментів являють собою очікувані кредитні збитки, які виникають у результаті усіх можливих подій дефолту протягом очікуваного строку існування фінансового інструмента. І навпаки, очікувані кредитні збитки протягом 12 місяців являють собою частину очікуваних кредитних збитків на весь строк існування фінансових інструментів, які, як очікується, виникнуть у результаті подій дефолту для фінансового інструмента, можливих протягом 12 місяців після звітної дати.

Істотне збільшення кредитного ризику

Під час оцінки того, чи збільшився кредитний ризик за фінансовим інструментом істотно з моменту первісного визнання, Товариство порівнює ризик настання дефолту за фінансовим інструментом на звітну дату із ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом на дату первісного визнання. Під час здійснення такої оцінки Товариство бере до уваги як кількісну, так і якісну інформацію, яка є обґрунтованою та підтвердженою, включно з історичним досвідом та прогнозною інформацією, яка доступна без докладання надлишкових витрат чи зусиль. Прогнозна інформація, яка береться до уваги, включає майбутні прогнози щодо галузей, в яких провадять свою діяльність дебітори Товариства, отримані зі звітів економічних експертів, фінансових аналітиків, державних органів, відповідних дослідницьких центрів інших аналогічних організацій, а також під час аналізу різноманітних зовнішніх джерел фактичної та прогновної економічної інформації, яка стосується основної операційної діяльності Товариства.

Зокрема, така інформація береться до уваги під час оцінки того, чи збільшився кредитний ризик істотно з моменту первісного визнання:

- фактичне або очікуване істотне погіршення зовнішнього (якщо є доступним) чи внутрішнього кредитного рейтингу фінансового інструмента;
- істотне погіршення зовнішніх ринкових показників кредитного ризику для конкретного фінансового інструмента, наприклад, значне збільшення кредитного спреду, цін свопу кредитного дефолту для дебітора або тривалість чи розмір, на який справедлива вартість фінансового активу стала менше за його амортизовану вартість;
- чинні або прогнозні негативні зміни у господарській діяльності, фінансових або економічних умовах, які, як очікується, стануть причиною істотного зменшення здатності дебітора виконати свої боргові зобов'язання;
- фактичне або очікуване значне погіршення операційних результатів дебітора;
- істотне збільшення кредитного ризику стосовно інших фінансових інструментів того самого дебітора;
- фактична або очікувана істотна несприятлива зміна у регуляторному, економічному або технологічному середовищі дебітора, яка призводить до значного погіршення здатності дебітора виконати свої боргові зобов'язання.

Визначення дефолту

Товариство враховує таке як складові елементи подій дефолту для цілей управління внутрішнім кредитним ризиком, оскільки історичний досвід свідчить, що фінансові активи, які відповідають будь-

якому із перерахованих нижче критеріїв, зазвичай неможливо відшкодувати:

- коли відбувається порушення фінансових умов із боку дебітора; або

- інформація, розроблена власними силами або отримана із зовнішніх джерел, вказує на те, що дебітор навряд чи здійснить виплати своїм кредиторам, включно з Товариством, у повному обсязі (без урахування будь-якого забезпечення, утримуваного Товариством).

Незалежно від зазначеного вище аналізу, Товариство вважає, що дефолт має місце, коли фінансовий актив є простроченим протягом понад 90 днів, якщо тільки у Товариства немає обґрунтованої та підтвердженої інформації для демонстрації того, що прийнятнішим буде застосування критерію дефолту із більшою затримкою.

Оцінка і визнання очікуваних кредитних збитків

Оцінка очікуваних кредитних збитків є функцією для визначення вірогідності дефолту, рівня збитків у випадку дефолту (тобто величини збитку після настання дефолту) та ризику збитків у випадку дефолту. Оцінка вірогідності дефолту та рівня збитків у випадку дефолту базується на історичних даних, скоригованих з урахуванням прогнозованої інформації, як описано вище. Що стосується ризику збитків у випадку дефолту для фінансових активів, то він представлений валовою балансовою вартістю активів на звітну дату.

Для фінансових активів очікувані кредитні збитки оцінюються як різниця між усіма потоками грошових коштів за договорами, які належать Товариству за договором, та всіма потоками грошових коштів, які Товариство передбачає отримати, дисконтовані із використанням первісної ефективної відсоткової ставки. Товариство визнає прибуток або збиток від зменшення корисності у складі прибутку або збитку для всіх фінансових інструментів із відповідним коригуванням балансової вартості за рахунок резерву на покриття збитків.

Грошові кошти та їхні еквіваленти

До грошових коштів та їхніх еквівалентів належать грошові кошти в касі та грошові кошти на рахунках в банках.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі не поточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється, а їх вартість зменшується шляхом нарахування резерву під зменшення корисності, який відображається у складі збитків звітного періоду.

Дебіторська заборгованість

Торгова та інша дебіторська заборгованість, яка має фіксовані або визначені платежі та не має котирування на активному ринку, класифікується як дебіторська заборгованість. Дебіторська заборгованість у подальшому оцінюється за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної відсоткової ставки, за вирахуванням будь-яких збитків від зменшення корисності. Дебіторська заборгованість класифікується як короткострокова, коли її погашення очікується протягом дванадцяти

місяців після звітної дати. Короткострокова дебіторська заборгованість, на яку не нараховуються відсотки, відображається за номінальною вартістю. Відповідні резерви на покриття збитків від сумнівної заборгованості визнаються у складі звіту про прибутки або збитки та інші сукупні доходи, коли існують об'єктивні свідчення того, що актив знецінився.

У випадку якщо Товариство визначить, що не існує об'єктивних свідчень зменшення корисності для індивідуально оціненої дебіторської заборгованості, незалежно від її розміру, така дебіторська заборгованість включається до групи дебіторської заборгованості з аналогічними характеристиками кредитного ризику і оцінюється на предмет зменшення корисності на колективній основі.

Для цілей колективної оцінки на предмет зменшення корисності дебіторська заборгованість групується на основі аналогічних характеристик кредитного ризику. Ці характеристики є визначальними для оцінки майбутніх потоків грошових коштів для груп таких активів, оскільки вони вказують на здатність дебіторів сплатити всі суми заборгованості у відповідності з договірними умовами активів, оцінка яких здійснюється.

Майбутні потоки грошових коштів від групи дебіторської заборгованості, на предмет зменшення корисності якої здійснюється колективна оцінка, визначаються на основі потоків грошових коштів від активів за договорами та досвіду керівництва із визначення сум вірогідного прострочення заборгованості, який враховує результати минулих збиткових подій та успіху у відшкодуванні прострочених сум. Минулий досвід коригується на основі поточної інформації для врахування впливу поточних умов, які не існували у попередні періоди, а також усунення впливу минулих умов, які не існують у поточному періоді.

Припинення визнання фінансових активів

Товариство припиняє визнавати фінансовий актив лише у тих випадках, коли припиняють свою дію договірні права на потоки грошових коштів від цього активу, або ж коли вона передає фінансовий актив і всі істотні ризики й вигоди, пов'язані з володінням цим активом, іншій стороні. Після повного припинення визнання фінансового активу різниця між балансовою вартістю активу та сумою компенсації отриманої і належної до отримання та накопиченим прибутком або збитком, який був визнаний у складі інших сукупних доходів та накопичений у складі власного капіталу, визнається у складі прибутку або збитку.

Фінансові зобов'язання та інструменти власного капіталу

Класифікація як боргових інструментів або інструментів власного капіталу

Боргові інструменти та інструменти власного капіталу класифікуються або як фінансові зобов'язання, або як власний капітал у залежності від сутності договірних відносин та визначень фінансового зобов'язання та інструмента власного капіталу.

Інструменти власного капіталу

Інструмент власного капіталу являє собою будь-який договір, який свідчить про залишкову частку в активах підприємства після вирахування усіх його зобов'язань. Інструменти власного капіталу, випущені Товариством, визнаються у сумі отриманих надходжень, за вирахуванням прямих витрат на їхній випуск.

Операція викупу інструментів власного капіталу Товариством визнається та вираховується безпосередньо з власного капіталу. Жодного прибутку або збитку не визнається у складі прибутку або збитку у результаті придбання, продажу, випуску або анулювання інструментів власного капіталу Товариства.

Фінансові зобов'язання

Фінансові зобов'язання класифікуються або як такі, що оцінюються за справедливою вартістю, із відображенням результату переоцінки у складі прибутку або збитку, або як інші фінансові зобов'язання. Фінансові зобов'язання Товариства представлені іншими фінансовими зобов'язаннями, які включають торгіву та іншу кредиторську заборгованість і позики: кредити отримані, інші позики і випущені облігації.

Усі фінансові зобов'язання визнаються первісно за справедливою вартістю і у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної відсоткової ставки.

Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Торговельна та інша кредиторська заборгованість визнається і первісно оцінюється за справедливою вартістю і у подальшому оцінюється за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної відсоткової ставки.

Кредиторська заборгованість класифікується як довгострокова, якщо вона підлягає погашенню у період, який перевищує дванадцять місяців від звітної дати. Кредиторська заборгованість, яку передбачається погасити протягом дванадцяти місяців від звітної дати, класифікується як короткострокова кредиторська заборгованість.

Позики

Позики, за якими нараховуються відсотки, у подальшому оцінюються за амортизованою вартістю. Фінансові витрати визнаються за методом нарахувань протягом строку дії позик у відповідності до облікової політики Товариства щодо витрат за позиками (див. нижче).

Позики класифікуються як довгострокові, якщо вони підлягають погашенню протягом періоду, який перевищує дванадцять місяців від звітної дати. Позики, які повинні бути погашені протягом дванадцяти місяців від звітної дати, класифікуються як короткострокові зобов'язання.

Витрати за позиками

Витрати за позиками, які безпосередньо стосуються придбання або створення кваліфікованих активів, тобто активів, для підготовки яких до використання за призначенням або продажу потрібен істотний період часу, додаються до первісної вартості цих активів до тих пір, поки активи не будуть, у цілому, готові до використання за призначенням або продажу. Усі інші витрати за позиками визнаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони були понесені.

Припинення визнання фінансових зобов'язань

Товариство припиняє визнавати фінансові зобов'язання тоді і тільки тоді, коли зобов'язання Товариства виконані, відмінені або спливає строк їхньої дії. Різниця між балансовою вартістю фінансового зобов'язання, визнання якого було припинене, і компенсацією сплаченою або до виплати визнається у складі прибутку або збитку.

Запаси

Запаси відображаються за меншою з двох величин: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації. До первісної вартості запасів належать витрати на придбання, мита, витрати на транспортування та вартість вантажно-розвантажувальних робіт. Первісна вартість розраховується із використанням методу ФІФО ("перше надходження - перше вибуття"). Чиста вартість реалізації визначається на основі розрахункової ціни продажу, за вирахуванням усіх очікуваних витрат на реалізацію. Зниження вартості

запасів відображається у витратах періоду через створення резерву знецінення. Резерв знецінення запасів нараховується зокрема, для бракованих товарів, товарів, які мають пошкодження, які не користуються попитом, товарів для яких існує ризик втрати, для товарів, які кваліфікуються, як непродуктивний товарний запас.

Основні засоби

Основні засоби відображаються за історичною вартістю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності, окрім землі, будівель і пов'язаних з ними елементів інфраструктури, та автотранспорту, які відображаються за переоціненою вартістю, яка являє собою справедливу вартість на дату переоцінки, за вирахуванням накопиченого у подальшому зносу та накопичених збитків від зменшення корисності. Історична вартість об'єкта основних засобів включає:

- (а) ціну його придбання, включно із імпорнтним митом та податками на придбання, які не підлягають відшкодуванню, після вирахування торгових та інших знижок;
- (б) будь-які витрати, які безпосередньо стосуються доставки об'єкта основних засобів до місцезнаходження та приведення його у стан, який забезпечує його функціонування відповідно до намірів керівництва Товариства;
- (в) первісну оцінку витрат на демонтаж і видалення об'єкта основних засобів та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання за якими бере на себе Товариство. Первісна вартість активів, створених власними силами, включає вартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частку виробничих накладних витрат.

Капіталізовані витрати включають суттєві витрати на модернізацію та заміну частин активів, які збільшують термін їхнього корисного використання або покращують їхню здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт та обслуговування основних засобів, які не відповідають наведеним вище критеріям капіталізації, відображаються у складі прибутку або збитку того періоду, в якому вони були понесені.

Якщо балансова вартість активу збільшується у результаті переоцінки, таке збільшення відображається безпосередньо у складі інших сукупних доходів та накопичується у складі власного капіталу за статтею резерву переоцінки. Однак, таке збільшення визнається у складі прибутку або збитку у тій мірі, в якій воно сторнує зменшення вартості того самого активу у результаті попередньої переоцінки, яке було визнане у складі прибутку або збитку. Якщо балансова вартість активу зменшується у результаті переоцінки, таке зменшення визнається у складі прибутку або збитку. Однак, таке зменшення включається безпосередньо до складу інших сукупних доходів і накопиченої суми у власному капіталі за статтею резерву переоцінки у межах існування кредитового залишку у складі резерву переоцінки щодо відповідного активу. У випадку подальшого вибуття чи продажу переоціненого майна відповідна сума переоцінки, включена до загального резерву переоцінки, переноситься безпосередньо до складу нерозподіленого прибутку.

Амортизація нараховується для списання первісної вартості, окрім землі, незавершеного будівництва та невстановленого обладнання, протягом очікуваного періоду їхнього корисного використання. Амортизація розраховується із використанням прямолінійного методу та кумулятивного методу протягом очікуваного строку корисного використання активів. Амортизаційна вартість основних засобів оцінюється як історична вартість, зменшена на суму ліквідаційної вартості активів, яка варіюється від нуля до 40%.

Строки корисного використання основних засобів представлені таким чином:

Споруди: 5-20 років

Машини та обладнання: 3-10 років

Транспортні засоби: 5-10 років

Меблі, спорядження та інвентар: 2-10 років

Інші основні засоби: 2-15 років

Покращення орендованого майна: Менший зі строку оренди або періоду корисного використання покращення

Ліквідаційна вартість, строки корисного використання та метод нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін порівняно з попередніми оцінками обліковується як зміна облікової оцінки.

Прибуток або збиток, який виникає у результаті вибуття або вилучення об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженнями від реалізації та балансовою вартістю активу і визнається у складі прибутку або збитку.

До невстановленого обладнання належать об'єкти обладнання, які не готові для негайного використання. Невстановлене обладнання не амортизується. Амортизація невстановленого обладнання, на основі того самого методу, що й відповідних об'єктів основних засобів, починається з моменту готовності цих активів до експлуатації, тобто коли вони перебувають у місці та стані, які забезпечують можливість їхньої експлуатації відповідно до намірів керівництва.

Інвестиційна нерухомість

Інвестиційна нерухомість, яка являє собою майно, утримуване для отримання доходів від оренди та/або приросту капіталу, відображається за справедливою вартістю на звітну дату. Прибутки або збитки, які виникають у результаті зміни справедливої вартості інвестиційної нерухомості, включаються до складу прибутку або збитку того періоду, у якому вони виникають.

Нематеріальні активи за винятком гудвілу

Придбані окремо нематеріальні активи із визначеними строками корисного використання відображаються за первісною вартістю, за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація визнається із використанням прямолінійного методу протягом очікуваного строку корисного використання. Очікувані строки корисного використання та метод нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного звітного періоду, причому вплив будь-яких змін в оцінках обліковується на перспективній основі.

Зменшення корисності матеріальних та нематеріальних активів

На кожну звітну дату Товариство переглядає балансову вартість своїх матеріальних та нематеріальних активів для виявлення будь-яких ознак того, що ці активи втратили частину своєї вартості внаслідок зменшення корисності. За наявності таких ознак здійснюється оцінка суми відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від зменшення корисності (якщо таке зменшення корисності мало місце). Для цілей оцінки зменшення корисності активи групуються за найменшими рівнями, для яких існують окремі ідентифіковані потоки грошових коштів (одиниці, які генерують грошові кошти).

Сума очікуваного відшкодування являє собою більшу з двох величин: справедливої вартості, за

вирахуванням витрат на продаж, та вартості під час використання. При здійсненні оцінки вартості під час використання сума очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтується до їхньої теперішньої вартості із використанням ставки дисконтування до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризику, характерні для даного активу.

Якщо, за оцінками, сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менше його балансової вартості, то балансова вартість активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збитки від зменшення корисності визнаються негайно у складі прибутку або збитку, за винятком випадків коли відповідний актив являє собою будівлю та/або пов'язаний з ними елемент інфраструктури, які відображаються за переоціненою вартістю, окрім інвестиційної нерухомості. У таких випадках збиток від зменшення корисності відображається як зменшення резерву переоцінки.

Якщо у подальшому збиток від зменшення корисності сторнується, то балансова вартість активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки суми його відшкодування, але таким чином, щоб переглянута балансова вартість не перевищувала балансової вартості, яка була б визначена, якби для активу (одиниці, яка генерує грошові кошти) у попередні роки не був визнаний збиток від зменшення корисності. Сторнування збитку від зменшення корисності визнається негайно у складі прибутку або збитку, крім випадків коли відповідний актив являє собою будівлю та/або пов'язаний з ними елемент інфраструктури, які відображаються за переоціненою вартістю, окрім інвестиційної нерухомості. У цьому випадку сторнування збитку від зменшення корисності відображається як збільшення резерву переоцінки.

Витрати з податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток становлять суму поточного податку на прибуток і відстроченого податку.

Поточний податок

Податок на прибуток розраховується згідно із чинним законодавством України. Податок, який підлягає сплаті у поточному періоді, розраховується на основі оподатковуваного прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про прибутки або збитки та інші сукупні доходи, тому що в нього не включені статті доходів або витрат, які підлягають оподаткуванню або відносяться на витрати, які зменшують оподатковуваний прибуток, в інших звітних періодах, а також тому, що в нього не включаються статті, які ніколи не враховуються для цілей оподаткування. Зобов'язання Товариства з поточного податку на прибуток розраховуються із використанням податкових ставок, які діяли протягом звітного періоду.

Відстрочений податок

Відстрочений податок визнається стосовно тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і зобов'язань у фінансовій звітності та відповідними податковими базами, які використовуються для розрахунку оподатковуваного прибутку. Відстрочені податкові зобов'язання зазвичай визнаються для всіх оподатковуваних тимчасових різниць, а відстрочені податкові активи зазвичай визнаються для всіх тимчасових різниць, які підлягають вирахуванню, у тому обсязі, щодо якого існує ймовірність того, що буде отриманий оподатковуваний прибуток, за рахунок якого можна буде реалізувати ці тимчасові різниці, які підлягають вирахуванню.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і зменшується у тій мірі, в якій відсутня ймовірність одержання достатнього оподатковуваного прибутку, який дозволить відшкодувати всю або частину суми цього активу.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання розраховуються виходячи зі ставок податку, які, як

очікується, будуть застосовуватися у тому періоді, в якому актив буде реалізований або буде погашене зобов'язання, на основі податкових ставок (або податкового законодавства), які діяли або фактично діяли на кінець звітного періоду.

Розрахунок відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки, які можуть виникнути у результаті використання Товариством вибраного на кінець звітного періоду методу відшкодування або погашення балансової вартості активів та зобов'язань Товариства.

Поточний та відстрочений податки за період

Поточний та відстрочений податки визнаються як витрати або доходи у складі прибутку або збитку, за винятком випадків коли вони відносяться до статей, які визнаються поза прибутком або збитком (або у складі інших сукупних доходів, або безпосередньо у власному капіталі). У цьому випадку податки також визнаються поза прибутком або збитком.

Оренда

Товариство як орендар

Оренда класифікується як фінансова, якщо за умовами оренди орендар приймає на себе практично усі ризики і вигоди, пов'язані із володінням активом. Будь-яка інша оренда класифікується як операційна.

Товариство оцінює, чи є договір в цілому або його окремі компоненти договором оренди в момент його укладення. Товариство визнає актив у формі права користування і відповідне зобов'язання по оренді по відношенню до всіх договорів оренди, в яких вона є орендарем, за винятком договорів короткострокової оренди (яка визначається як оренда з терміном оренди 12 місяців або менше) і договорів оренди активів з низькою вартістю (до 30 000 грн. у стані так якби об'єкт був новим), таких як планшети, персональні комп'ютери, офісні меблі та телефони. Відносно цих договорів оренди Товариство визнає орендні платежі як операційні витрати на лінійній основі протягом строку оренди.

Зобов'язання з оренди спочатку оцінюються за теперішньою вартістю орендних платежів, що не були сплачені на дату набрання чинності договором оренди, дисконтованих з використанням ставки, закладеної в договорі оренди. Якщо цю ставку неможливо визначити, Товариство використовує ставку залучення додаткових позикових коштів, яка визначається виходячи з загальнодоступної інформації про відповідні процентні ставки кредитування на сайті НБУ "Вартість кредитів за даними статистичної звітності банків України (без урахування овердрафту)" (<https://bank.gov.ua> файл "Procentlastb_KR") на дату створення/ модифікації активу з права користування.

Орендні платежі, включені в оцінку зобов'язання по оренді, включають:

-фіксовані платежі, за вирахуванням будь-яких стимулів до оренди, що підлягають отриманню;

-зміні орендні платежі, які залежать від індексу чи ставки, первісно оцінені з використанням такого індексу чи ставки на дату початку оренди;

-сум, що, як очікується, будуть сплачені орендарем за гарантіями ліквідаційної вартості;

-ціну виконання можливості придбання, якщо орендар обгрунтовано впевнений у тому, що він скористається такою можливістю;

-платежі в рахунок штрафів за припинення оренди, якщо строк оренди відображає реалізацію орендарем можливості припинення оренди.

Зобов'язання з оренди представлені окремими рядками у звіті про фінансовий стан у складі поточних і непоточних зобов'язань. Після дати початку оренди зобов'язання по оренді оцінюються шляхом збільшення балансової вартості на суму відсотків по зобов'язанню з оренди (з використанням методу ефективної процентної ставки) і зменшення балансової вартості на суму здійснених орендних платежів.

Товариство переоцінює зобов'язання по оренді (і здійснює коригування відповідного активу в формі права користування) щоразу, коли:

-термін оренди змінився або відбулася значна подія або зміна в обставинах, які призвели до зміни в оцінці виконання опціону на покупку, і в цьому випадку зобов'язання по оренді переоцінюється шляхом дисконтування переглянутих орендних платежів з використанням переглянутої ставки дисконтування;

-орендні платежі змінюються в зв'язку зі змінами індексу або ставки або зміною очікуваного платежу по гарантованій ліквідаційній вартості, і в даних випадках зобов'язання по оренді переоцінюється шляхом дисконтування переглянутих орендних платежів з використанням незмінної ставки дисконтування (якщо тільки зміна орендних платежів не є наслідком зміни плаваючої процентної ставки, в цьому випадку використовується переглянута ставка дисконтування);

-договір оренди модифікований і зміна договору оренди не враховується як окремий договір оренди, і в цьому випадку зобов'язання по оренді переоцінюється на основі терміну оренди модифікованого договору оренди шляхом дисконтування переглянутих орендних платежів з використанням переглянутої ставки дисконтування на дату набрання чинності модифікації.

Активи у формі права користування включають первісну оцінку відповідного зобов'язання по оренді, орендних платежів, здійснених в день або до дня набрання чинності договором оренди, за вирахуванням отриманих стимулюючих платежів по оренді і первинних прямих витрат. Згодом вони оцінюються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

Активи у формі права користування амортизуються протягом коротшого з двох періодів: строку оренди або строку корисного використання базового активу. Якщо договір оренди передає право власності на базовий актив або вартість активу в формі права користування відображає намір з придбання, відповідний актив у формі права користування амортизується протягом строку корисного використання базового активу. Амортизація починається з дати початку оренди.

Активи у формі права користування представлені окремим рядком в звіті про фінансовий стан. Товариство застосовує МСФЗ (IAS) 36, щоб визначити, чи знецінений актив у формі права користування, і враховує виявлені збитки від знецінення, як описано в політиці щодо основних засобів.

Змінні орендні платежі, які не залежать від індексу або ставки, не включаються в оцінку зобов'язання по оренді і активу в формі права користування. Відповідні платежі визнаються як витрати в періоді визнання.

Товариство як орендодавець

Оренда, в рамках якої Товариство виступає орендодавцем, класифікується як фінансова або як операційна оренда. Оренда класифікується як фінансова, якщо за умовами оренди орендар приймає на себе практично усі ризики і вигоди, пов'язані із володінням активом. Будь-яка інша оренда класифікується як операційна. Доходи за договорами операційної оренди визнаються на основі прямолінійного методу протягом строку дії відповідної оренди. Первісні прямі витрати орендодавця, пов'язані з узгодженням та підписанням договорів операційної оренди, додаються до балансової вартості активу, що переданий в оренду, та амортизуються із використанням прямолінійного методу протягом строку дії відповідної оренди.

Умовні зобов'язання та активи

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Вони розкриваються у примітках до фінансової звітності, за виключенням випадків коли ймовірність відтоку ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, є незначною.

Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, але розкриваються у примітках, якщо існує достатня ймовірність надходження економічних вигід.

Резерви

Резерви визнаються, коли Товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання (на основі правового регулювання або яке витікає із обставин) внаслідок минулих подій, і при цьому існує достатня ймовірність, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для його погашення, і можна зробити достовірну оцінку цього зобов'язання.

Дивіденди

Дивіденди, оголошені протягом звітного періоду, визнаються як розподіл суми нерозподіленого прибутку учасникам протягом відповідного періоду, причому сума визнаних, але не сплачених дивідендів включається до складу короткострокових зобов'язань. Дивіденди, оголошені після звітної дати, але до затвердження фінансової звітності до випуску, не визнаються як зобов'язання на звітну дату, але розкриваються у примітках до фінансової звітності.

Визнання доходів

Доходи оцінюються за справедливою вартістю компенсації, яка була або має бути отримана, та становлять суми до отримання від продажу товарів та надання послуг під час звичайної господарської діяльності, за вирахуванням знижок та відповідних податків з продажів.

Доходи від звичайної діяльності

Товариство визнає доходи від реалізації, головним чином, від продажу товарів та надання послуг.

Доходи від реалізації оцінюються на основі компенсації, на отримання якої, як очікується, Товариство отримає право за договором із клієнтом, за вирахуванням сум, зібраних від імені третіх сторін. Товариство визнає доходи від реалізації, коли воно передає контроль над товаром або послугою клієнту.

Доходи від реалізації товарів визнаються у момент передачі контролю над товарами, коли клієнт отримує повну свободу дій щодо способу дистрибуції та встановлення ціни продажу товарів і до нього переходять ризики морального зносу і збитків стосовно товарів. Для операцій продажу товарів роздрібним клієнтам доходи від реалізації визнаються після передачі контролю над товарами, тобто у момент придбання товарів клієнтами. Доходи від надання послуг визнаються у тому звітному періоді, в якому були надані послуги. Такі доходи визнаються на основі обсягу фактично наданих послуг до кінця звітного періоду пропорційно до загального обсягу наданих послуг.

Договори Товариства з клієнтами не містять будь-яких істотних фінансових компонентів.

Доходи з відсотків

Доходи з відсотків визнаються із використанням методу ефективної відсоткової ставки.

Визнання витрат

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Податок на додану вартість

Податок на додану вартість (ПДВ) стягується у розмірі 20% від оподаткованої суми продажів на території України та імпорту товарів/послуг. Для оподатковуваних операцій з продажу ПДВ стягується з контрактної вартості коштів, товарів/послуг або будь-якої іншої компенсації, отриманої/нарахованої у зв'язку з продажем.

За загальним правилом, з метою визначення суми податку, яка має бути сплачена до бюджету/відшкодована з бюджету, ПДВ на обсяг продажів зменшується на величину ПДВ, сплачену/нараховану у зв'язку з придбанням товарів/послуг.

Для цілей оподаткування використовують касовий метод або метод нарахувань, залежно від виду оподаткованої операції, а також від того, що було здійснено раніше - отримання/платіж грошових коштів чи відправлення/поставка товарів. У звітному періоді Товариство пільгами по податку на додану вартість не користувалось.

4. Товариство планує залучення кредитних коштів із різними термінами погашення. Інвестиційні проекти фінансуються за рахунок прибутку та залучених довгострокових кредитів, короткострокові відновлювальні лінії залучаються для фінансування оборотного капіталу підприємства. Кредитний портфель компанії має як фіксовані відсотки по запозиченнях, так і змінні, що дозволяє застосовувати диференційований підхід до вартості ресурсів. Всі кредитні угоди номіновані в гривні та доларах США. Партнерські відносини з банками, які надають фінансування, та беззаперечне виконання взятих на себе зобов'язань, дозволило в 2025 році не допустити значного підвищення відсоткових ставок за діючими кредитними угодами, середній річний розмір ставки фінансування зріс на 1,48% та становить 12,86% річних в гривні та 6% у доларах США.

5. В 2025 році Компанія активно розвивала інтернет продажі - сайт winetime.com.ua. За підсумками 2025 року середня кількість замовлень на місяць складає майже 2 817. Інвестиції ТОВ "ТС ПЛЮС" в розвиток "on-line" продажів у 2025 році склали 6039 тис. грн.

6.1. Лінія магазинів WINETIME - спеціалізована національна мережа магазинів продуктів та алкоголю, що пропонує широкий вибір алкоголю та продуктів, завжди конкурентоспроможні ціни, обслуговування найвищого гатунку та соціальна відповідальність. Перший магазин був відкритий у м. Івано-Франківськ в 2010 році. З листопада 2015 розвиває e-com напрям - інтернет-магазин winetime.com.ua.

6.2. ТОВ "ТС ПЛЮС" не є виробничим підприємством.

6.3. Середньореалізаційна ціна продаваного товару за 2025 рік склала 187,92 грн.

6.4. Сума виручки ТОВ "ТС ПЛЮС" за 2025 рік склала 2 289 338,00 тис. грн.

6.5. Експортних операцій за 2025 рік не було.

6.6. Діяльність ТОВ "ТС ПЛЮС" не залежить від сезонних змін, втім спостерігається зростання продажів у святковий період (грудень).

6.7. Основні клієнти мережі магазинів WINETIME - фізичні особи, населення України.

6.8. Основний ринок збуту - територія України.

6.9. ТОВ "ТС ПЛЮС" здійснює продаж товарів через розвинену мережу роздрібних магазинів та на сайті <http://winetime.com.ua/ua>.

6.10. Постачальниками мережі магазинів WINETIME є постачальники продовальчів товарів та алкоголю, їх кількість налічує більше 500. Основними постачальниками за 2025 рік були такі підприємства: ТОВ "Баядера Логістик", ТОВ Бюро вин", ТОВ "Кока-Кола Беверіджиз Україна Лімітед", ТОВ "МЕТРО Кеш Енд Кері Україна", Masottina spa, COGNAC FERRAND, Tomatin Distillery Co Ltd. Країни, з яких ведеться постачання - Україна, Італія, Франція, Ірландія, країни Європи та Північної і Південної Америк та інші.

6.11. ТОВ "ТС ПЛЮС" працює на ринку спеціалізованого продуктового ритейлу України.

За 2025 рік вартість продажів food індустрії збільшилась на 8,0%, порівняно з +0,4% минулого року, коли сповільнення відбулося через падіння продажів на початку вторгнення. У 2025 році ринок вже не демонструє поглиблення падіння, порівняно з першими місяцями війни, а його зростання пов'язане з частковим відновленням об'ємів продажів та збереженням інфляції. Більшість покупців у 2025 році відчують зростання цін на food-категорії і вдаються до різних стратегій оптимізації витрат. Найбільш популярними методами економії є пошук товарів на промо, купівля лише товарів першої необхідності та зменшення об'ємів покупок в цілому.

6.12. ТОВ "ТС ПЛЮС" використовує систему автоматичного підрахунку залишку товарів на магазинах, програмні комплекси такі, як 1С-Ритейл, Microsoft office 365, запроваджується ERP система.

6.13. ТОВ "ТС ПЛЮС" є одним лідером на ринку спеціалізованого ритейлу продуктової та алкогольної груп товарів. Мережа магазинів WINETIME - національна мережа гастрономічних маркетів, що представлені у більшості областних центрів країни, в т.ч. і в Києві. Успішно розвивається інтернет-магазин winetime.com.ua. Кількість замовлень на місяць складає 2 817 за 2025 р. в інтернет-магазині було оформлено 28,9 тис. замовлень. За останні роки був суттєво збільшений асортимент онлайн.

6.14. Ринок продажу алко-фуд товарів в Україні є конкурентним. Основними конкурентами на ринку торгівлі алко-фуд товарами у спеціалізованих магазинах є мережі Goodwine та OkWine. У сфері онлайн продажів найбільшими конкурентами winetime.com.ua є goodwine.com.ua, okwine.ua.

6.15. Впродовж 2025 року Компанія відновила інвестиційні проекти, активно ведеться пошук нових площадок, завершений проект впровадження електронних чеків, планується версія мобільного застосунку.

Компанія повною мірою підтримує та планує подальший розвиток роздрібною мережі магазинів, відповідно до існуючої моделі розвитку, відкриття магазинів планується по всій території України, з акцентом на центральні та західні регіони.

Другий напрямок інвестування - енергозабезпечення (закуплено генератори, акумуляторні батареї тощо). Планується встановлення сонячних панелей на орендованих складських приміщеннях.

Компанія планує активний розвиток напрямку інтернет-торгівлі та впродовж наступних років покрокове перетворення та наповнення асортиментом маркетплейсу winetime.com.ua.

7. Ризики, які можуть впливати на діяльність Емітента.

Суттєвим ризиком на дату цієї звітності є операційний ризик, пов'язаний із військовими діями.

До початку війни Товариство демонструвало стабільні показники діяльності. Після введення воєнного стану майже всі співробітники філій товариства, що знаходились в зоні бойових дій переїхали на захід України або у сусідні країни, проте деякі продовжують перебувати в районах ведення активних бойових дій, деякі були мобілізовані до лав Збройних сил України. Товариство постійно відслідковує ситуацію та вживає заходів, наскільки це є можливим, для забезпечення безпеки співробітників, а також для підтримки безперервності діяльності. За можливості частину майна та запасів було перевезено до філій, що знаходяться в центральних-західних регіонах України. В зв'язку з цим, обсяги діяльності цих філій зросли.

Керівництво реорганізувало бізнес-процеси Товариства, щоб адаптуватися до існуючих викликів. Відповідно до плану забезпечення безперервності бізнесу, що був розроблений керівництвом, Товариство не призупиняло поточну операційну діяльність.

Товариство повністю дотримується всіх правил і положень санкцій проти росії та білорусі, включно з тими, які введені або опубліковані різними країнами та організаціями. Крім того, Товариство утримується від роботи з особами чи організаціями, які перебувають у списку санкцій. У цій ситуації Товариство не очікує жодного впливу на ланцюги постачання та потік платежів.

Незважаючи на те, що керівництво Товариства вжило заходів для стабілізації та покращення його фінансових показників з початку війни, війна триває і створює суттєву невизначеність для Товариства в майбутньому, включаючи ризики пошкодження його активів і втрати запасів в результаті військових дій, мобілізації критично важливого персоналу, збоїв в логістиці через можливу руйнацію інфраструктури, збоїв в бізнес-процесах через брак електроенергії та опалення. Повний ступінь впливу подальшого розвитку військових дій на бізнес Товариства невідомий, але його масштаб може бути значним.

Товариство оцінило здатність продовжувати подальшу безперервну діяльність станом на дату випуску своєї фінансової звітності та дійшло висновку, що існує лише один суттєвий фактор невизначеності, який може викликати значні сумніви у спроможності Товариства продовжувати безперервну діяльність, а саме подальша значна ескалація воєнних дій, що може призвести до дестабілізації діяльності Товариства. У разі найгіршого сценарію розвитку подій, за якого інтенсивні воєнні дії відбуватимуться по всій території України, можна припустити, що це матиме негативний вплив на діяльність Товариства, тривалість та масштаб якого неможливо спрогнозувати. Ці обставини являють собою фактор суттєвої невизначеності поза контролем Товариства.

Незважаючи на єдину матеріальну невизначеність, зумовлену війною в Україні, менеджмент продовжує вживати заходів для мінімізації її впливу на Товариство і вважає доречним застосування припущення про безперервність діяльності для підготовки цієї фінансової звітності виходячи з того, що:

- Товариство продовжує свою операційну діяльність, і всі бізнес-процеси Товариства працюють належним чином. Господарська та облікова інформація є захищеною і належним чином зберігається. Товариство продовжує отримувати запаси від своїх постачальників і отримувати доходи.

- Фінансовий стан Товариства в 2025 році в порівнянні з 2024 роком демонструє перевищення поточних активів над короткостроковими зобов'язаннями.

8. Інформація наведена п. 6.15

9. За останній рік витрати на придбання/виготовлення капітальних інвестицій у повному обсязі відображено у примітках до річної звітності, розділі III Капітальні інвестиції і складає: компанії в придбання (виготовлення) основних засобів:

2025 рік = 65 014 тис. грн.

придбання (виготовлення) основних засобів - 63 795 тис. грн.

придбання (виготовлення) нематеріальних активів - 1 219 тис. грн

10. Основні засоби емітента це торговельне обладнання на магазинах (стелажі, оргтехніка, термінали та інше) та складське обладнання у розподільчих центрах в містах Київ та Тернопіль (стелажні та палетні системи, електронавантажувачі та інше складське обладнання). Приміщення для магазинів знаходяться у довгостроковій оренді. Будь-які значні правочини щодо основних засобів не здійснювались. Крім того проводиться розрахунок та планується встановлення сонячних панелей на дахах орендних складських приміщень Компанії. Щодо строку амортизації основних засобів дивіться п. 3 "Опис обраної облікової політики".

11. Свою діяльність Товариство повністю здійснює на території України. Тому бізнес-середовищу Товариства притаманні ризики, що характерні для економічних та фінансових ринків України, яким притаманні ознаки ринку, що розвивається. Юридичне й податкове законодавство України нестабільне, характеризується наявністю різноманітних тлумачень і внесенням частих змін, що поряд з вже існуючими законодавчими та податковими обмеженнями додатково ускладнюють підприємницьку справу.

Податкове середовище в Україні у 2025 році продовжує характеризуватися складністю податкового адміністрування, частими змінами законодавства та можливістю неоднозначного тлумачення окремих норм контролюючими органами. В умовах воєнного стану податкове законодавство зазнає регулярних змін, спрямованих на забезпечення наповнення державного бюджету та фінансової стабільності країни.

Непоследовне застосування, тлумачення та виконання податкового законодавства може призвести до виникнення податкових спорів та судових проваджень, що, у свою чергу, може мати наслідком донарахування податкових зобов'язань, штрафних санкцій та пені, суми яких можуть бути істотними.

Протягом 2025 року продовжували діяти зміни до Податкового кодексу України, запроваджені у 2024 році, а також були впроваджені окремі додаткові уточнення щодо адміністрування податків.

Закон № 4015-ІХ

Закон № 4015-ІХ, підписаний 28 листопада 2024 року, передбачає внесення змін до ставок оподаткування та процедур адміністрування податків, зокрема:

- тимчасове збільшення ставки воєнного збору з 1,5% до 5% на період дії воєнного стану;
- запровадження з 1 січня 2025 року щомісячної звітності щодо оподаткування доходів фізичних осіб (замість квартальної);
- внесення змін до порядку розрахунку мінімального податкового зобов'язання.

Клуб білого бізнесу

Законодавством передбачено функціонування переліку платників податків із високим рівнем добровільного дотримання податкового законодавства ("Клуб білого бізнесу"). Такі платники під час дії воєнного стану користуються певними особливостями податкового адміністрування, зокрема:

- мораторієм на проведення окремих видів податкових перевірок;
- скороченими строками надання індивідуальних податкових консультацій;

- скороченими строками проведення камеральних та документальних перевірок з питань бюджетного відшкодування ПДВ;

- закріпленням відповідального комплаєнс-менеджера з боку податкового органу.

Відповідно до наказу ДПС, ТОВ "ТС ПЛЮС" включено до переліку платників податків із високим рівнем добровільного дотримання податкового законодавства.

Відновлення податкових перевірок

У 2025 році продовжує діяти часткове відновлення планових та позапланових документальних податкових перевірок. При цьому окремі категорії платників податків зберігають право на застосування спеціальних правил та обмежень щодо проведення перевірок відповідно до чинного законодавства.

Автоматичний обмін інформацією

Україна приєдналася до міжнародної системи автоматичного обміну податковою інформацією відповідно до стандартів CRS та СьСR. 2024 рік став першим звітним періодом для подання звітності в межах автоматичного обміну інформацією, а у 2025 році відбувається практична реалізація обміну даними з юрисдикціями-партнерами.

Менеджмент вважає, що Товариство дотримується всіх суттєвих вимог чинного податкового законодавства станом на дату затвердження цієї фінансової звітності. Водночас не можна виключати ризик того, що контролюючі органи можуть зайняти позицію, відмінну від позиції Товариства щодо окремих операцій.

12. Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів), на 31.12.2025р. становить 17 730 тис. гривень, що дозволить отримати прибутки у розмірі більше 5 500 тис. грн.

13. Середньооблікова чисельність штатних працівників Товариства (осіб) - 740;

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 253.

Фонд оплати праці у 2025 р.: 204 672,00 тис. грн. Фонд оплати праці у 2024 р.: 104 183,00 тис. грн.

14. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду до емітента не надходили.

15. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента відсутня.

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Оптова торгівля алкогольними напоями, крім сидру та перрі	990208202300097	14.11.2023	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	21.11.2028
Оптова торгівля сидром та перрі	990209202200009	15.03.2022	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	15.03.2027

Роздрібна торгівля алкогольними напоями	04360318202503468	30.10.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	04620308202503466	22.05.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	22250308202501325	13.05.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	22250308202500297	18.02.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	03180308202500270	25.02.2025	Головне управління Державної податкової служби в Тернопільській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	26510308202501829	11.04.2025	Головне управління Державної податкової служби в Чернігівській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	23010308202500373	17.02.2025	Головне управління Державної податкової служби в Чернігівській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	10370308202500647	04.03.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	10360318202504359	28.11.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	10360318202501036	01.08.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	10360318202505158	29.12.2025	Головне управління Державної податкової служби в Київській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	07010308202500456	28.02.2025	Головне управління Державної податкової служби в Рівненській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	16310318202501169	24.10.2025	Головне управління Державної податкової служби в Івано-Франківській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	16030308202501285	06.05.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	02280308202501248	25.04.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	02320318202502222	01.12.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	24120308202500670	01.05.2025	Головне управління Державної податкової служби у Львівській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	15320318202500846	31.07.2025	Головне управління Державної податкової служби у Львівській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	17160308202501560	03.06.2025	Головне управління Державної податкової служби в Полтавській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	17000318202500276	15.07.2025	Головне управління Державної податкової служби у Київській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	19180308202501097	17.06.2025	Головне управління Державної податкової служби у Львівській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	25010318202500013	08.07.2025	Головне управління Державної податкової служби у Вінницькій області	

Роздрібна торгівля алкогольними напоями	25010318202500014	08.07.2025	Головне управління Державної податкової служби в Івано-Франківській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	26570308202503057	05.06.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	26570308202503060	05.06.2025	Головне управління Державної податкової служби у Чернівецькій області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	26500308202503058	05.06.2025	Головне управління Державної податкової служби у Волинській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	26570308202503061	05.06.2025	Головне управління Державної податкової служби у Хмельницькій області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	26150318202504316	11.12.2025	Головне управління Державної податкової служби у Черкаській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	26150318202503873	25.11.2025	Головне управління Державної податкової служби у Дніпропетровській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	26500308202500733	21.02.2025	Головне управління Державної податкової служби у Дніпропетровській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	26570308202500736	21.02.2025	Головне управління Державної податкової служби у Рівненській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	26500308202502578	21.02.2025	Головне управління Державної податкової служби у Вінницькій області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	13010318202502175	12.09.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	13010318202503612	05.11.2025	Головне управління Державної податкової служби у Київській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	26500308202503571	24.06.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	26500308202503570	24.06.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	13010318202502338	19.09.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	09150308202500367	13.02.2025	Головне управління Державної податкової служби в Закарпатській області	
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	09190318202500635	16.08.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля тютюновими виробами	09190318202502020	01.12.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля тютюновими виробами	26150318202501605	27.08.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля тютюновими виробами	26150318202501606	27.08.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля тютюновими виробами	26150318202502279	24.09.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля тютюновими виробами	26150318202502278	24.09.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля тютюновими виробами	2650031120250	26.03.2025	Головне управління Державної	

виробами	1084		податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля тютюновими виробами	26500311202500371	05.02.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	
Роздрібна торгівля тютюновими виробами	26150320202502522	25.11.2025	Головне управління Державної податкової служби у м. Києві	

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис. грн		Орендовані основні засоби, тис. грн		Основні засоби, усього, тис. грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	216 717	241 033	0	0	216 717	241 033
будівлі та споруди	52 144	64 278	0	0	52 144	64 278
машини та обладнання	90 069	88 433	0	0	90 069	88 433
транспортні засоби	19 110	22 694	0	0	19 110	22 694
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	55 394	65 628	0	0	55 394	65 628
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	216 717	241 033	0	0	216 717	241 033
Додаткова інформація	<p>Основні засоби відображаються за історичною вартістю, за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності, окрім землі, будівель і пов'язаних з ними елементів інфраструктури, та автотранспорту, які відображаються за переоціненою вартістю, яка являє собою справедливую вартість на дату переоцінки, за вирахуванням накопиченого у подальшому зносу та накопичених збитків від зменшення корисності.</p> <p>Строки корисного використання основних засобів представлені таким чином:</p> <ol style="list-style-type: none"> Споруди - 5-20 років. Машини та обладнання - 3-10 років. Транспортні засоби - 5-10 років. Меблі, спорядження та інвентар - 2-10 років. Інші основні засоби - 2-15 років. <p>Первісна вартість основних засобів на кінець року - 452849 тис.грн. Ступінь зносу основних засобів на кінець року - 46,77 % Сума нарахованого зносу на кінець року - 211816 тис.грн. Станом на 31 грудня 2025 року до складу основних засобів були включені повністю амортизовані основні засоби первісною вартістю 36 648 тис. грн. (31 грудня 2024 року: 38 562 тис. грн.)</p> <p>Обмеження на використання майна відсутні.</p>					

Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн	175 584	185 343
Статутний капітал, тис.грн	183 014	183 014

Скоригований статутний капітал, тис.грн	183 014	183 014
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	95,9	101,3
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	94,7	90,1
Висновок	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства". Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.	

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	400 000	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	400 000	X	X
Облігації відсоткові незабезпечені, звичайні	06.11.2023	400 000	80	31.07.2031
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього):	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	31 433	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	822 379	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1 253 812	X	X

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я	Публічне акціонерне товариство "Національний Депозитарій України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, м. Київ, вул. Якубенківська, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092

Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	05.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 363-04-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 62.01 - Комп'ютерне програмування 18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "Гарант-Аудит"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	31200575
Місцезнаходження	04050, Україна, м. Київ, вул. Мельникова, 12
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3838
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.10.2018
Міжміський код та телефон	(067) 506-98-48
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Вид послуг, які надає особа	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту

Повне найменування або ім'я	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності

	62.02 - Консультування з питань інформатизації
Вид послуг, які надає особа	Послуги з розкриття інформації учасниками фондового ринку

Повне найменування або ім'я	Фізична особа - підприємець Базаркін Олег Юрійович
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Підприємець - фізична особа
Ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
Місцезнаходження	01001, Україна, м. Київ, вул. Микільсько-Ботанічна, 17/4, кв. 49
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	229/2023
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Фонд державного майна України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.04.2024
Міжміський код та телефон	(050)-503-50-30
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	90.01 - Театральна та концертна діяльність 68.20 - Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна 68.31 - Агентства нерухомості
Вид послуг, які надає особа	Послуги з оцінки майна

6. Відокремлені підрозділи

№ з/п	Найменування відокремленого підрозділу	Тип (філія, представництво, відділення тощо)	Місцезнаходження	Функції відокремленого підрозділу
1	2	3	4	5
1	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У МІСТІ ІВАНО-ФРАНКІВСЬКУ	Філія	Україна, 76010, Івано-Франківська обл., д/н р-н, м. Івано-Франківськ	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Івано-Франківської області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Івано-Франківської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
2	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.РІВНЕ	Філія	Україна, 33028, Рівненська обл., д/н р-н, м. Рівне	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Рівненської області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Рівненської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
3	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ЛЬВОВІ	Філія	Україна, 79058, Львівська обл., д/н р-н, м. Львів	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Львівської області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Львівської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
4	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ЛУЦЬК	Філія	Україна, 43025, Волинська обл., д/н р-н, м. Луцьк	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Волинської області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Волинської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
5	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ЧЕРНІГОВІ	Філія	Україна, 76010, Чернігівська обл., д/н р-н, м. Чернігів	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Чернігівської області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Чернігівської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
6	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ЧЕРКАСИ	Філія	Україна, 18001, Черкаська обл., д/н р-н, м. Черкаси	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Черкаської області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Черкаської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
7	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ХМЕЛЬНИЦЬКИЙ	Філія	Україна, 29000, Хмельницька обл., д/н р-н, м. Хмельницький	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Хмельницької області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та

				обов'язків Товариства на території Хмельницької області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
8	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ЧЕРНІВЦІ	Філія	Україна, 58008, Чернівецька обл., д/н р-н, м. Чернівці	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Львівської області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Львівської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
9	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ТЕРНОПІЛЬ	Філія	Україна, 46000, Тернопільська обл., д/н р-н, м. Тернопіль	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Тернопільської області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Тернопільської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
10	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ПОЛТАВА	Філія	Україна, 36000, Полтавська обл., д/н р-н, м. Полтава	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Полтавської області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Полтавської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
11	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ДНІПРО	Філія	Україна, 49000, Дніпропетровська обл., д/н р-н, м. Дніпро	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Дніпропетровської області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Дніпропетровської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
12	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ВІННИЦЯ	Філія	Україна, 21037, Вінницька обл., д/н р-н, м. Вінниця	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Вінницької області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Вінницької області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
13	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У М.ЗАПОРІЖЖЯ	Філія	Україна, 69035, Запорізька обл., д/н р-н, м. Запоріжжя	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Запорізької області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Запорізької області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
14	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У СМТ. КОЗИН ОБУХІВСЬКОГО РАЙОНУ КИЇВСЬКОЇ ОБЛАСТІ	Філія	Україна, 08711, Київська обл., Обухівський р-н, смт Козин	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Обухівського району Київської області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Обухівського району Київської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні

				статутної діяльності.
15	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У МІСТІ УЖГОРОД	Філія	Україна, 88000, Закарпатська обл., Ужгородський р-н, м. Ужгород	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Закарпатської області області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Закарпатської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.
16	ФІЛІЯ ТОВ "ТС ПЛЮС" У МІСТІ КРЕМЕНЧУК	Філія	Україна, 39600, Полтавська обл., д/н р-н, м. Кременчук	Поширення господарської діяльності Товариства на територію Закарпатської області області, а також інших областей України; представництва інтересів, реалізації прав та обов'язків Товариства на території Закарпатської області, а також інших областей України, та з метою розширення можливостей Товариства в здійсненні статутної діяльності.

3. Цінні папери

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

Інформація про облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номинальна вартість, грн	Кількість у випуску, шт.	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість, грн	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді, грн	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
06.11.2023	20/2/2023	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA5000011404	відсоткові	100 000	4 000	Бездокументарні на пред'явника	400 000 000	80	3 01 по 12 число місяця наступного за звітним	51 494 360	31.07.2031
Додаткова інформація		Облігації серії А не торгуються на зовнішніх ринках та на організаційно оформлених внутрішніх ринках. Перехід права власності на облігації на внутрішньому ринку здійснюється відповідно до законодавства про цінні папери. Фактів допуску/скасування допуску цінних паперів до торгів на регульованому фондовому ринку не було. Спосіб, в який здійснювалась пропозиція: без здійснення публічної пропозиції. Дострокового погашення у звітному періоді не було. Протягом звітнього періоду фактів викупу облігацій не було. Відсоткова ставка для облігацій на перші три відсоткові періоди встановлюється на рівні 80 % (вісімдесят відсотків) від рівня доходності ОВДП (облігацій внутрішніх державних позик), на перше число перших трьох відсоткових періодів відповідно, - згідно відомостей наведених на сайті Національного Банку України за посиланням https://bank.gov.ua/ua/markets/primary-ovdp-chart , за показником - середньозважений рівень доходності для розміщення на первинному ринку ОВДП, номінованих у гривні, що										

	<p>встановлюється на відповідний календарний період, що дорівнює відповідному відсотковому періоду. Станом на 31 грудня 2025 року та 31 грудня 2024 року сальдо нарахованих відсотків за облігаціями становило 3 979 тис. грн та 4 021 тис. грн відповідно і відображене за статтею інші поточні фінансові зобов'язання в звіті про фінансовий стан.</p>
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД	Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн	Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітнього року
1	2	3
46.34 - Оптова торгівля напоями	574481	25
47.11 - Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами	1741325	75

2. Річна фінансова звітність

<https://winetime.com.ua/ua/finansova-zvitnist-kompanii>

URL-адреса вебсторінки Центру збору фінансової звітності, за якою розміщено електронний файл фінансової звітності:

https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=229190

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:

1	Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи	36264680
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності	Товариство з обмеженою відповідальністю "ГАРАНТ-АУДИТ"
4	Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності	31200575
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність	
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми	3838 26.10.2018
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	д/н
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4")	4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес

9	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2025 по 31.12.2025
10	Думка аудитора (немодифікована - "01"; із застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04")	01 - немодифікована
11	Номер та дата договору на проведення аудиту	26-01/07-23 від 26.07.2023
12	Дата початку та дата закінчення аудиту	з 03.11.2025 по 17.04.2026
13	Дата аудиторського звіту	17.04.2026
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства	<p>ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО АУДИТОРСЬКИХ ОЦІНОК</p> <p>Ми перевіряємо фінансову звітність на основі тестування. Рівень тестування, яке ми проводимо, ґрунтується на нашій оцінці ризику того, чи стаття у фінансовій звітності може бути суттєво викривлена. У зв'язку з цим наш аудиторський підхід був зосереджений на тих сферах діяльності Товариства, які вважаються нами значними для результатів діяльності Товариства за 2025 рік та фінансового стану на 31 грудня 2025 року.</p> <p>Наші аудиторські оцінки, що включають, зокрема:</p> <p>а) опис та оцінку ризиків щодо суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевіряється, зокрема внаслідок шахрайства;</p> <p>б) посилання на відповідну статтю або інше розкриття інформації у фінансовій звітності для кожного опису та оцінки ризику суттєвого викривлення інформації у звітності, що перевіряється;</p> <p>в) стислий опис заходів, вжитих нами для врегулювання таких ризиків;</p> <p>г) основні застереження щодо таких ризиків, наведено нами у розділі "Ключові питання аудиту" цього звіту незалежного аудитора;</p>

		<p>Ці питання були розглянуті в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні нашої думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Під час проведення даного завдання з обов'язкового аудиту нами не було виявлено інших питань стосовно аудиторських оцінок, окрім тих, що зазначено у розділі "Ключові питання аудиту" цього звіту, інформацію щодо яких ми вважаємо за доцільне розкрити у відповідності до вимог частини 4.3 статті 14 Закону № 2258-VIII.</p> <p>ПОЯСНЕННЯ ЩОДО ТОГО, ЯКОЮ МІРОЮ ВВАЖАЛОСЬ МОЖЛИВИМ ВИЯВИТИ ПОРУШЕННЯ, ВКЛЮЧАЮЧИ ШАХРАЙСТВО, ПІД ЧАС ОБОВ'ЯЗКОВОГО АУДИТУ</p> <p>Ми підтверджуємо відсутність перешкод щодо виявлення порушень, включаючи шахрайство, під час нашого аудиту фінансової звітності.</p>
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:
ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

щодо річної фінансової звітності

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС"

станом на 31 грудня 2025 року

Учасникам та керівництву

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС"

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" (надалі по тексту - Товариство), що складається зі звіту про фінансовий стан станом на

31 грудня 2025 року, звіту про сукупний дохід, прибуток або збиток, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи інформацію про суттєві облікові політики, складену на основі таксономії фінансової звітності за міжнародними стандартами (Таксономія UA МСФЗ XBRL 2025) в єдиному електронному форматі (XBRL).

На нашу думку фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" на 31 грудня 2025 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, прийнятих в якості національних стандартів аудиту (далі за текстом - МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним Кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку 800500 "Перелік приміток" до фінансової звітності, в якій описано, що Товариство зазнає впливу істотних ризиків, пов'язаних із продовженням військових дій в результаті повномасштабного вторгнення російської федерації в Україну. Ці фактори створюють матеріальну невизначеність для Товариства в майбутньому, включаючи ризики пошкодження його активів і втрати запасів в результаті військових дій, мобілізації критично важливого персоналу, збоїв в логістиці через можливу руйнацію інфраструктури, збоїв в бізнес-процесах через брак електроенергії та опалення. Повний ступінь впливу подальшого розвитку військових дій на бізнес Товариства невідомий, але його масштаб може бути значним.

Як зазначено у 800500 "Перелік приміток" до фінансової звітності, ці події та умови свідчать про

існування суттєвої невизначеності, що може поставити під сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі і, відповідно реалізувати свої активи та погасити зобов'язання в ході звичайної діяльності.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту (КПА) - це питання, які, на наше професійне судження були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Додатково до питання описаного у розділі "Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності", ми визначили, що описані нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Визнання доходу від звичайної діяльності (КПА) .

Звертаємо увагу на Примітку [800500] розділ "Розкриття інформації про дохід від звичайної діяльності".

Ключове питання:

Визнання доходу розглядається у Примітці [800500] розділ "Розкриття інформації про дохід від звичайної діяльності".

У звітному періоді Товариство визнало дохід від продажів в сумі 2 289 338 тис. грн, що складається переважно з чистого доходу від реалізації алкоголю та алкогольних напоїв, продуктів харчування та напоїв. Дохід від реалізації оцінюється на основі компенсації отриманої або такої, на яку Товариство очікує отримати право за договором з клієнтом за виключенням суми очікуваних повернень, дисконтів, торгових знижок, податку на додану вартість. Дохід визнається на момент переходу контролю над товаром у певний момент часу. Переважна кількість операцій з визнання доходу не є складною та не вимагає застосування значних суджень управлінського персоналу. Однак, дохід від реалізації є найсуттєвішою статтею фінансової звітності, аудит якої вимагає значного часу та зусиль, тому ми вважаємо визнання доходу ключовим питанням аудиту.

Як відповідне ключове питання було розглянуто під час нашого аудиту:

Наш підхід до аудиту передбачав тестування механізмів контролю та виконання аудиторських процедур по суті, які, серед іншого, включали:

- обговорення з управлінським персоналом наявної системи контролю визнання доходу та отримання розуміння і оцінку ефективності заходів внутрішнього контролю в області визнання доходу від товарів

та послуг;

- процедури відсічення;

- пошук незвичайних бухгалтерських записів з визнання

доходу під час тестування всіх бухгалтерських записів, що були зроблені близько до кінця звітного періоду;

- тестування на відповідність періоду визнання доходу та тестування первинних облікових документів, що призводять до визнання виручки від реалізації товарів та послуг;

- аналіз договорів поставки з клієнтами, обраними на вибірковій основі, зокрема, стосовно переходу контролю над товаром;

- проведення детального тестування на вибірковій основі, в тому числі отримання зовнішніх листів-підтверджень від контрагентів, обраних на вибірковій основі, сум торгової дебіторської заборгованості та аналіз погашення цієї заборгованості після дати балансу;

- перевірка повноти і достовірності інформації, розкритої у примітці [800500] розділ "Розкриття інформації про дохід від звичайної діяльності" та у примітці [800610] "Перелік суттєвої інформації про облікову політику" розділ "Опис облікової політики щодо визнання доходу від звичайної діяльності".

За результатами проведених аудиторами процедур необхідності внесення виправлень до фінансової звітності не виникло.

Операції з пов'язаними сторонами (КПА).

Звертаємо увагу на Примітку [818000] "Пов'язана сторона" до фінансової звітності.

Ключове питання:

Товариство здійснює суттєві операції з пов'язаними сторонами та обліковує залишки по цим операціям. Відповідно, повнота відображення зазначених операцій, залишків по ним у фінансової звітності та їх оцінка мають вагомим значення при проведенні нами аудиту фінансової звітності Товариства за звітний період.

Як відповідне ключове питання було розглянуто під час нашого аудиту:

В межах аудиту наші процедури включали:

- ідентифікацію пов'язаних сторін, розуміння політики та процедур Товариства щодо встановлення цін в операціях з пов'язаними сторонами;

- надання запитів управлінському персоналу та отримання письмових запевнень щодо повноти розкриття інформації про пов'язані сторони в фінансовій звітності відповідно до вимог МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони";

- розгляд залишків рахунків з пов'язаними сторонами, оцінку структури дебіторської і кредиторської заборгованостей за строками виникнення, грошовими надходженнями та платежами, здійсненими після звітного періоду;

- надання запитів щодо підтвердження заборгованостей за операціями з пов'язаними сторонами;

- аналіз повноти та своєчасності відображення в обліку та фінансовій звітності операцій з пов'язаними сторонами.

В результаті проведення процедур ми отримали достатнє розуміння відносин та операцій з пов'язаними сторонами.

Ми не виявили нічого, що змусило б нас переконатись, що Товариство порушує норми чинного законодавства під час здійснення операцій з пов'язаними сторонами.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту про управління, який ми отримали до дати цього нашого звіту аудитора, і річного звіту емітента цінних паперів, який ми очікуємо отримати після цієї дати, але не включає фінансову звітність та наш звіт аудитора щодо неї.

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

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої нами до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми ознайомилися зі Звітом про управління та, на основі проведеної нами роботи, дійшли висновку, що наведена в ньому фінансова інформація узгоджується з фінансовою звітністю та з іншою інформацією, отриманою нами під час аудиту. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

Коли ми ознайомимося з іншою інформацією в частині Річного звіту емітента, якщо ми дійдемо висновку, що вона містить суттєве викривлення, ми повідомимо інформацію про це питання тим, кого наділено найвищими повноваженнями (Аудиторський комітет).

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ, оприлюднених РМСБО, і вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" щодо складання фінансової звітності на основі таксономії за міжнародними стандартами в єдиному електронному форматі та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

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

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА), завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж ризик невиявлення викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення

про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які

поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім, майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

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

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Відповідальність аудитора в межах виконання вимог процедури подання звітності у форматі iXBRL до Центру збору фінансової звітності (ЦЗФЗ)

Управлінський персонал відповідає за коректність застосування таксономії, тегування (маркування), структуру та технічну мову розмітки iXBRL, а також за інші технічні аспекти формування iXBRL-файлу. Перевірка цих технічних елементів не є частиною завдання з аудиту. У межах аудиту аудитор отримує достатні та прийнятні докази того, що візуальне представлення фінансової звітності у файлі iXBRL в усіх суттєвих аспектах підготовлено відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності, та висловлює аудиторську думку щодо такої фінансової звітності. Аудитор не надає жодної форми впевненості щодо технічних елементів файлу iXBRL. Кваліфікований електронний підпис ключового партнера із завдання з аудиту накладено на екземпляр файлу iXBRL виключно для виконання регуляторних вимог процедури подання звітності до ЦЗФЗ та підтвердження того, що аудиторський звіт, включений до файлу, відповідає звіту, складеному аудитором.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

Додаткова інформація відповідно до вимог Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" №3480 (далі - Закон №3480) та Рішення НКЦПФР "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" № 608 від 06 червня 2023 року (далі - Рішення № 608):

У зв'язку зі складанням Товариством звіту про корпоративне управління відповідно до вимог законодавства, повідомляємо наступне:

- за даними перевірки інформація, зазначена у пунктах 1-4 частини третьої статті 127 Закону України №3480 та інформація, зазначена у пунктах 1-5 статті 43 Розділу II Рішення 608, є достовірною та наведена у звіті про корпоративне управління;

- на нашу думку, інформація, зазначена у пунктах 5 - 9 частини третьої статті 127 Закону України №3480 та інформація, зазначена у пунктах 6-11 статті 43 Розділу II Рішення 608, а саме:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю й управління ризиками Товариства;
- перелік структурних підрозділів Товариства, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю і управління ризиками;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значної частки статутного капіталу Товариства;
- інформація про наявність/відсутність затвердженої декларації схильності до ризиків Товариства, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків;
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування учасників на загальних зборах Товариства;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб, повноваження посадових осіб Товариства, наведено у звіті про корпоративне управління, не суперечать інформації, отриманій під час аудиту фінансової звітності Товариства.

Відповідно до вимог, встановлених статтею 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21 грудня 2017 року № 2258-VIII (Закон 2258) до аудиторського звіту, наводимо наступну інформацію, яка вимагається на додаток до вимог Міжнародних стандартів аудиту (МСА):

ДАТА ПРИЗНАЧЕННЯ ТА НАЙМЕНУВАННЯ ОРГАНУ, ЯКИЙ ПРИЗНАЧИВ СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ НА ПРОВЕДЕННЯ ОБОВ'ЯЗКОВОГО АУДИТУ

Ми були призначені аудиторами Товариства 21 липня 2023 року рішенням Загальних зборів учасників Товариства (Протокол №185 від 21.07.2023).

ЗАГАЛЬНА ТРИВАЛІСТЬ ВИКОНАННЯ АУДИТОРСЬКОГО ЗАВДАННЯ БЕЗ ПЕРЕРВ З УРАХУВАННЯМ ПРОДОВЖЕННЯ ПОВНОВАЖЕНЬ, ЯКІ МАЛИ МІСЦЕ, ТА ПОВТОРНИХ ПРИЗНАЧЕНЬ ДЛЯ НАДАННЯ ПОСЛУГ З ОБОВ'ЯЗКОВОГО АУДИТУ

Наше призначення незалежним аудитором Товариства вперше відбулось у 2023 році.

Загальна тривалість виконання нами аудиторського завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень, складає четвертий рік з дати визначення Товариства підприємством, що становить суспільний інтерес.

ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО АУДИТОРСЬКИХ ОЦІНОК

Ми перевіряємо фінансову звітність на основі тестування. Рівень тестування, яке ми проводимо, ґрунтується на нашій оцінці ризику того, чи стаття у фінансовій звітності може бути суттєво викривлена. У зв'язку з цим наш аудиторський підхід був зосереджений на тих сферах діяльності Товариства, які вважаються нами значними для результатів діяльності Товариства за 2025 рік та фінансового стану на 31 грудня 2025 року.

Наші аудиторські оцінки, що включають, зокрема:

- а) опис та оцінку ризиків щодо суттєвого викривлення інформації у фінансовій звітності, що перевіряється, зокрема внаслідок шахрайства;
- б) посилання на відповідну статтю або інше розкриття інформації у фінансовій звітності для кожного опису та оцінки ризику суттєвого викривлення інформації у звітності, що перевіряється;
- в) стислий опис заходів, вжитих нами для врегулювання таких ризиків;
- г) основні застереження щодо таких ризиків, наведено нами у розділі "Ключові питання аудиту" цього звіту незалежного аудитора;

Ці питання були розглянуті в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні нашої думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Під час проведення даного завдання з обов'язкового аудиту нами не було виявлено інших питань стосовно аудиторських оцінок, окрім тих, що зазначено у розділі "Ключові питання аудиту" цього звіту, інформацію щодо яких ми вважаємо за доцільне розкрити у відповідності до вимог частини 4.3 статті 14 Закону № 2258-VIII.

ПОЯСНЕННЯ ЩОДО ТОГО, ЯКОЮ МІРОЮ ВВАЖАЛОСЬ МОЖЛИВИМ ВИЯВИТИ ПОРУШЕННЯ, ВКЛЮЧАЮЧИ ШАХРАЙСТВО, ПІД ЧАС ОБОВ'ЯЗКОВОГО АУДИТУ

Ми підтверджуємо відсутність перешкод щодо виявлення порушень, включаючи шахрайство, під час нашого аудиту фінансової звітності.

ПІДТВЕРДЖЕННЯ ТОГО, ЩО ДУМКА АУДИТОРА, НАВЕДЕНА В АУДИТОРСЬКОМУ ЗВІТІ, УЗГОДЖЕНА З ДОДАТКОВИМ ЗВІТОМ ДЛЯ АУДИТОРСЬКОГО КОМІТЕТУ

Ми підтверджуємо, що думка аудитора, наведена у цьому звіті аудитора, узгоджена з Додатковим звітом для Аудиторського комітету від 17.04.2026.

ТВЕРДЖЕННЯ ПРО НЕЗАЛЕЖНІСТЬ КЛЮЧОВОГО ПАРТНЕРА З АУДИТУ ТА СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ВІД ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ ПРИ ПРОВЕДЕННІ АУДИТУ

Ми підтверджуємо, що є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом РМСЕБ та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо про те, що нами не було ідентифіковано жодних загроз нашої

незалежності як на рівні аудиторської фірми, так і на рівні ключового партнера з аудиту і персоналу, задіяного у виконанні завдання з аудиту фінансової звітності Товариства.

ТВЕРДЖЕННЯ ПРО НЕНАДАННЯ НЕАУДИТОРСЬКИХ ПОСЛУГ, ВИЗНАЧЕНИХ СТАТТЕЮ 6 ЗАКОНУ 2258

Ми не надавали Товариству жодних послуг, заборонених відповідно до вимог статті 6 Закону №2258-VIII, протягом 2024 та 2025 років та у період з 01 січня 2026 року до дати підписання цього звіту незалежного аудитора.

ІНФОРМАЦІЯ ПРО ІНШІ НАДАНІ СУБ'ЄКТОМ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ЮРИДИЧНІЙ ОСОБІ АБО КОНТРОЛЬОВАНИМ НЕЮ СУБ'ЄКТАМ ГОСПОДАРЮВАННЯ ПОСЛУГИ, КРІМ ПОСЛУГ З ОBOB'ЯЗКОВОГО АУДИТУ, ЩО НЕ РОЗКРИТА У ЗВІТІ ПРО УПРАВЛІННЯ АБО У ФІНАНСОВІЙ ЗВІТНОСТІ

Ми не надавали Товариству або контрольованим ним суб'єктам господарювання інші послуги, включаючи неаудиторські послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності.

ПОЯСНЕННЯ ЩОДО ОБСЯГУ АУДИТУ ТА ВЛАСТИВИХ ДЛЯ АУДИТУ ОБМЕЖЕНЬ

Наші пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту фінансової звітності Товариства обмежень наведено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності".

Відповідно до вимог, встановлених рішенням НКЦПФР № 555 від 22.07.2021 (в редакції рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19 грудня 2025 року N09/21/3398/K03) "Про затвердження Вимог до інформації, що має міститися в аудиторському звіті щодо річної фінансової звітності, звіті щодо огляду проміжної фінансової інформації та звіті з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації", наводимо наступну інформацію:

Ідентифікаційний код юридичної особи суб'єкта аудиторської діяльності: 31200575

Вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності: www.garant-audit.com.ua

Дата та номер договору на проведення аудиту / огляду та / або виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості

Додаткова угода № 5 від 31.10.2025

до Договору № 26-01/07-23 від 26.07.2023

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту / огляду та / або виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості: 03.11.2025 - 17.04.2026

Обов'язковий аудит фінансової звітності (вказати так / ні): так

Завдання з надання обґрунтованої впевненості (зазначити так / ні): ні

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ:

Повне найменування аудиторської фірми відповідно до установчих документів Місцезнаходження юридичної особи суб'єкта

аудиторської діяльності: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГАРАНТ-АУДИТ" , 04116, м. Київ, вул. Старокиївська, 10.

Номер в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності:3838

Ключовим партнером завдання з аудиту,

результатом якого є цей Звіт незалежного аудитора, є

Директор, аудитор

Тетяна ЛІЩЕНКО

Номер в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101525 САР, № 0001852 від 15.04.2004

ICFM, DipIFRS, № IAS 10912 від 07.07.2016

IFA, DipIFRS, № 03/2019/10085, березень 2019

17 квітня 2026 року

Київ, Україна

4. Твердження щодо річної інформації

Директор Товариства підтверджує, що річна фінансова звітність, за звітний період, підготовлена

відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, та, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими емітент стикається у своїй господарській діяльності.

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи
В Товаристві Наглядова рада не створювалась

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Цей Звіт керівництва, підготовлений з урахуванням вимог статей 126, 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", та вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Звіт має за мету надання цілісної інформації користувачам фінансової звітності, що допоможе оцінити результати діяльності Товариства за звітний період та дії керівництва відповідно до стратегічних планів. Звіт доповнює фінансову звітність Товариства за звітний період інформацією, що характеризує фінансовий стан, результати діяльності та перспективи розвитку Компанії, основні ризики й невизначеності, та містить аналіз економічних, екологічних та соціальних аспектів її діяльності.

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Досвід та принципи роботи АСНОВА ХОЛДІНГу, що були розвинуті за більш, ніж 30 років діяльності, лежать в основі корпоративної культури ТС ПЛЮС та віддзеркалюють ідеї чесності, відкритості і довгострокового бачення.

ТС ПЛЮС - це сучасні магазини WINETIME відкритого доступу, що організовані за всіма стандартами високого європейського рівня та алкогольна Дистрибуція. Мережа WINETIME була заснована в 2010 році командою однодумців, об'єднаних пристрасною до вина та впевненістю в потенціалі національного ринку. Ретельний відбір алкоголю та продуктів, завжди конкурентоспроможні ціни, обслуговування найвищого гатунку та соціальна відповідальність - це основоположні принципи нашої роботи. Цими принципами ми керуємося щоденно на протязі всього існування компанії та робимо все, щоб задовольнити найвишуканіші смаки справжніх поціновувачів, а також знайомимо з нашою багатю колекцією тих, хто лише починає пізнавати культуру споживання алкоголю та якісних продуктів.

російське вторгнення в Україну, яке почалося 24 лютого 2022 року, призвело до великих людських жертв, масового переміщення населення та значного пошкодження інфраструктури та житла, викрадено і знищено майно людей і підприємств.

Вплив на економічну активність був величезним: реальний ВВП різко скоротився, інфляція різко зросла, торгівля була порушена, а бюджетний дефіцит зріс до безпрецедентного рівня. Порушення логістичних ланцюгів, пов'язані з війною, зокрема закриття портів, руйнування транспортних мереж та енергетичної інфраструктури, продовжують створювати навантаження на економіку. Приватне споживання та інвестиції залишаються слабкими через зниження купівельної спроможності та масштабну міграцію за кордон.

Товариство зазнало втрат в результаті військової агресії російської федерації, оскільки основним видом діяльності Товариства є роздрібна та оптова торгівля напоями та продуктами харчування, тому діяльність, прибутковість та стабільність Товариства в значній мірі залежать від платіжної спроможності населення. Під час активних бойових дій, які відбувались на Київщині та неподалік від розташування Товариства у березні 2022 року, постраждали активи Товариства, зокрема роздрібний магазин WINETIME, розташований за адресою Київська область, смт. Стоянка, вул. Меліораторів, 1/3. Основну частину матеріальних втрат склали втрати товару в сумі 9 314 тис. грн та основні засоби в сумі 380 тис. грн. У жовтні 2022 року в результаті ракетного удару по м. Запоріжжя було повністю зруйновано роздрібний магазин WINETIME, розташований за адресою м. Запоріжжя, проспект Соборний, 151. Втрати товару

склали 3 800 тис. грн та основних засобів 3 023 тис. грн.

У 2025 році повномасштабна війна, яка розпочалась в лютому 2022 року зі збройного вторгнення російської федерації, продовжувалась на всій території України. Ці події призвели до значного руйнування інфраструктури, переміщення великої кількості людей та порушення економічної діяльності в Україні. Зокрема, починаючи з жовтня 2025 року поновились ракетні атаки на енергетичну систему України, що призвело до масових відключень електроенергії для населення та підприємств.

До початку війни Товариство демонструвало стабільні показники діяльності. Після введення воєнного стану майже всі співробітники філій товариства, що знаходились в зоні бойових дій переїхали на захід України або у сусідні країни, проте деякі продовжують перебувати в районах ведення активних бойових дій, деякі були мобілізовані до лав Збройних сил України. Товариство постійно відслідковує ситуацію та вживає заходів, наскільки це є можливим, для забезпечення безпеки співробітників, а також для підтримки безперервності діяльності. За можливості частину майна та запасів було перевезено до філій, що знаходяться в центральних-західних регіонах України. В зв'язку з цим, обсяги діяльності цих філій зросли.

Керівництво реорганізувало бізнес-процеси Товариства, щоб адаптуватися до існуючих викликів. Відповідно до плану забезпечення безперервності бізнесу, що був розроблений керівництвом, Товариство не призупиняло поточну операційну діяльність.

Товариство повністю дотримується всіх правил і положень санкцій проти росії та білорусі, включно з тими, які введені або опубліковані різними країнами та організаціями. Крім того, Товариство утримується від роботи з особами чи організаціями, які перебувають у списку санкцій. У цій ситуації Товариство не очікує жодного впливу на ланцюги постачання та потік платежів.

Незважаючи на те, що керівництво Товариства вжило заходів для стабілізації та покращення його фінансових показників з початку війни, війна триває і створює суттєву невизначеність для Товариства в майбутньому, включаючи ризики пошкодження його активів і втрати запасів в результаті військових дій, мобілізації критично важливого персоналу, збоїв в логістиці через можливу руйнацію інфраструктури, збоїв в бізнес-процесах через брак електроенергії та опалення. Повний ступінь впливу подальшого розвитку військових дій на бізнес Товариства невідомий, але його масштаб може бути значним.

Товариство оцінило здатність продовжувати подальшу безперервну діяльність станом на дату випуску цієї фінансової звітності та дійшло висновку, що існує лише один суттєвий фактор невизначеності, який може викликати значні сумніви у спроможності Товариства продовжувати безперервну діяльність, а саме подальша значна ескалація воєнних дій, що може призвести до дестабілізації діяльності Товариства. У разі найгіршого сценарію розвитку подій, за якого інтенсивні воєнні дії відбуватимуться по всій території України, можна припустити, що це матиме негативний вплив

на діяльність Товариства, тривалість та масштаб якого неможливо спрогнозувати. Ці обставини являють собою фактор суттєвої невизначеності поза контролем Товариства.

Незважаючи на єдину матеріальну невизначеність, зумовлену війною в Україні, менеджмент продовжує вживати заходів для мінімізації її впливу на Товариство і вважає доречним застосування припущення про безперервність діяльності для підготовки цієї фінансової звітності виходячи з того, що:

- Товариство продовжує свою операційну діяльність, і всі бізнес-процеси Товариства працюють належним чином. Господарська та облікова інформація є захищеною і належним чином зберігається. Товариство продовжує отримувати запаси від своїх постачальників і отримувати доходи.

- Фінансовий стан Товариства в 2025 році в порівнянні з 2024 роком демонструє перевищення поточних активів над короткостроковими зобов'язаннями

Компанія повною мірою підтримує та планує подальший розвиток роздрібною мережі магазинів, відповідно до існуючої моделі розвитку, відкриття магазинів планується по всій території України, з акцентом на центральні та західні регіони.

Другий напрямок інвестування - енергозабезпечення (закуплено генератори, акумуляторні батареї тощо). Планується встановлення сонячних панелей на орендованих складських приміщеннях.

Компанія планує активний розвиток напрямку інтернет-торгівлі та впродовж наступних років покроково

перетворення та наповнення асортиментом маркетплейсу winetime.com.ua.

4. Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Деривативні контракти не укладались.

1) Завдання та політика особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Товариство управляє своїм капіталом для забезпечення здатності продовжувати свою діяльність на безперервній основі, одночасно забезпечуючи максимальний прибуток учасникам за допомогою оптимізації балансу, заборгованості та власного капіталу. Керівництво Товариства регулярно переглядає структуру капіталу. За результатами таких переглядів Товариство вживає заходів для збалансування загальної структури капіталу через емісію нових акцій, а також випуск нових боргових інструментів або погашення поточної заборгованості.

Операції хеджування Товариством у звітному періоді не застосовувались.

2) Схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Основними ризиками, які виникають від фінансових інструментів Товариства, є кредитний ризик, ризик ліквідності та ризик зміни відсоткових ставок.

Кредитний ризик являє собою ризик того, що клієнт може не виконати або невчасно виконати свої зобов'язання перед Товариством, що призведе до фінансових збитків Товариства.

Кредитний ризик Товариства, головним чином, стосується його торгівельної дебіторської заборгованості. Суми, подані у звіті про фінансовий стан, скориговані на суму резерву на покриття очікуваних кредитних збитків, який визначається на основі попереднього досвіду та оцінки поточної економічної ситуації.

Вразливість Товариства до кредитного ризику залежить, головним чином, від індивідуальних характеристик кожного контрагента. Управлінський персонал затвердив політику, відповідно до якої кожен новий контрагент підлягає індивідуальному аналізу на предмет його платоспроможності перш, ніж йому будуть запропоновані стандартні умови оплати і доставки продукції. Такий аналіз включає загальну, фінансову та репутаційну інформацію потенційного контрагента, а також охоплює зовнішні рейтинги, якщо такі існують, інформацію кредитних агентств і галузеву інформацію.

Товариство використовує колективний аналіз для торговельної дебіторської заборгованості та визнає очікувані кредитні збитки на основі коефіцієнтів вірогідності їх настання щодо кожної групи за строком невиконання договірних зобов'язань та до непростроченої частини.

Товариство структурує рівні кредитного ризику, який воно приймає на себе, встановлюючи ліміт на суму ризику, прийнятого стосовно одного клієнта або групи клієнтів. Ліміти щодо рівнів кредитного ризику стосовно клієнтів регулярно затверджуються керівництвом.

Фінансові інструменти, які потенційно можуть призвести до істотної концентрації кредитного ризику Товариства, складаються в основному із поточної торговельної дебіторської заборгованості, коштів у банку та інших поточних і непоточних фінансових активів.

Балансова вартість фінансових активів являє собою максимальну суму кредитного ризику підприємства.

Ризик зміни відсоткових ставок являє собою ризик того, що фінансові результати Товариства зазнають несприятливого впливу від коливань відсоткових ставок.

Якби відсоткові ставки були на 5 відсотків вище, а всі інші змінні величини залишились без змін, то прибуток Товариства за 2023 рік зменшився на 3 543 тисячі гривень (за 2022 рік - на 14 030 тисяч гривень). Зменшення відсоткових ставок на 5 відсотків мало б відповідно зворотній вплив на прибуток Товариства. Аналіз чутливості застосовувався до зобов'язань перед третіми особами, за якими нараховуються відсотки (кредитів банків), на основі припущення, що сума непогашеного зобов'язання на кінець звітного періоду

залишалась непогашеною увесь рік. Збільшення або зменшення на 5 базисних пунктів використовується під час підготовки внутрішніх звітів про ризик зміни відсоткових ставок провідному управлінському персоналу і являє собою оцінку керівництва щодо достатньо вірогідних змін у відсоткових ставках. Товариство не використовує будь-яких похідних фінансових інструментів для управління своїм ризиком зміни відсоткових ставок. Керівництво контролює цей ризик за рахунок підтримання відповідного кредитного портфелю та можливості обирати найкращу ринкову пропозицію.

Валютний ризик являє собою ризик того, що фінансові результати Товариства зазнають несприятливого впливу від зміни курсів валют. Товариство провадить експортно-імпортні операції, деноміновані в іноземних валютах. Товариство не використовує будь-яких похідних фінансових інструментів для управління валютним ризиком, водночас, керівництво намагається зменшити вплив такого ризику за рахунок встановлення лімітів щодо рівня ризику за валютами.

Ризик ліквідності виникає у питаннях загального фінансування діяльності Товариства та управління позиціями ліквідності. Він включає ризик неспроможності профінансувати активи у відповідні строки та за відповідною ставкою, а також ризик нездатності реалізувати актив за достатньою ціною у відповідній часовий проміжок.

Товариство здійснює управління своїм ризиком ліквідності шляхом підтримання адекватного рівня резервів, а також постійного моніторингу прогнозованого та фактичного рівнів потоків грошових коштів та порівняння термінів погашення фінансових активів та зобов'язань.

1) звіт про корпоративне управління

Частина 1. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа, та/або практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"
Права міноритарних акціонерів	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"
1) загальні збори акціонерів		
Особа, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою

інформацію достатню, щоб сформувану поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення		відповідальністю"
Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"
Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами,	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з

яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами		обмеженою та додатковою відповідальністю"
Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради	ні	Товариство створено відповідно до Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю"
3) поглинання		
Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання	ні	Принципи щодо дій у разі пропозиції щодо поглинання не визначені внутрішніми документами Товариства, такі дії будуть вчинятися відповідно до законодавства України
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	Політика взаємодії зі стейкхолдерами не затверджувалась
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	Перелік стейкхолдерів не визначався: налагодження взаємодії у вирішенні будь-яких питань фінансово-господарської діяльності Товариства здійснюється керівництвом Товариства
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	Звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами Товариством не складається і не розкривається
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	ні	Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова рада не створювалась
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	ні	Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова рада не створювалась
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у	ні	Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова рада не

впровадженні стратегії особи		створювалась
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	ні	Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова рада не створювалась
6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	так	Директор отримує фіксовану винагороду відповідно трудового договору. Наглядова Рада не створювалась.
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	так	Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	ні	Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась.
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	ні	Оскільки Законом України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю" вимоги щодо створення такої політики відсутні, то така політика не розроблялась та не затверджувалась. Оприлюднюється інформація згідно вимог законодавства для емітентів цінних паперів.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	ні	Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась.
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	ні	Сайт не містить окремого розділу, присвяченого питанням корпоративного управління
8. Система контролю і стандарти етики		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"	ні	Відсутня дана практика
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	ні	Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась.

Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	ні	Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась.
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	ні	Політика з питань управління ризиками не затверджувалась, аналіз ризиків проводиться безпосередньо керівництвом.
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	Декларація схильності до ризиків не затверджувалась, аналіз ризиків проводиться безпосередньо керівниками відповідних напрямків.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	ні	Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась.
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	так	Товариство має затверджену внутрішню політику щодо етики та поведінки.
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	так	Товариство має затверджену внутрішню політику щодо етики та поведінки.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	так	Товариство має запроваджену Антیکорупційну політику
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем	ні	Відсутня дана практика
9. Оцінка корпоративного управління		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	ні	Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась.
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	ні	Товариство має однорівневу систему управління. Наглядова Рада не створювалась.
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	ні	Не проводиться

Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень: 37 (37)

Дата проведення	10.01.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ВІТ" (код ЄДРПОУ 23586072) (далі по тексту - "ТОВ "НВП "ВІТ") Договору закупівлі товарів та послуг (далі по тексту - "Договір"). 2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору з ТОВ "НВП "ВІТ" та будь-яких інших документів, додаткових угод до зазначеного Договору, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених директором Товариства самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче <p>Вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "НВП "ВІТ" Договору 2. Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору з ТОВ "НВП "ВІТ" та будь-яких інших документів, додаткових угод до зазначеного Договору, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених директором Товариства самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом вище. 	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	20.01.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Товариство з обмеженою відповідальністю "БІЗНЕС ТЮНІНГ ЦЕНТР" (код ЄДРПОУ 33101757) Договору безвідсоткової фінансової допомоги.? 2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання з Товариством з обмеженою відповідальністю "БІЗНЕС ТЮНІНГ ЦЕНТР" (далі - ТОВ "БІЗНЕС ТЮНІНГ ЦЕНТР") Договору безвідсоткової фінансової допомоги та будь-яких інших документів, додаткових угод до Договору <p>Вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "БІЗНЕС ТЮНІНГ ЦЕНТР" Договору безвідсоткової фінансової допомоги, за яким Товариство виступає в якості Кредитора, а ТОВ "БІЗНЕС ТЮНІНГ ЦЕНТР" в якості Позичальника на умовах, визначених вище. 2. Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання з ТОВ "БІЗНЕС ТЮНІНГ ЦЕНТР" Договору безвідсоткової фінансової допомоги та будь-яких інших документів, додаткових угод до Договору. 	
URL-адреса протоколу	

загальних зборів:	
Дата проведення	30.01.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про доповнення видів діяльності Товариства, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. 2. Вирішення питання про доручення Директору Товариства або уповноваженій ним особі зареєструвати зміни до відомостей про Товариство у встановленому законом порядку <p>Вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Доповнити види діяльності Товариства, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань наступними видами діяльності: - 82.30 - Організування конгресів і торговельних виставок. 2. Доручити директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, або уповноваженій ним особі, здійснити всі необхідні дії для здійснення державної реєстрації змін відомостей про Товариство у встановленому законом порядку. 	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	30.01.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Приватним підприємством "РЕНТА - СМ" (код ЄДРПОУ 42914441) - (далі по тексту - "ПП "РЕНТА - СМ") та Фізичною особою - підприємцем Роженком Олександром Анатолійовичем (РНОКПП 2402010635) - (далі по тексту - "ФОП Роженко О. А.") договору оренди нежитлового приміщення (далі "Об'єкт оренди"), площею 184,7 кв. м., що розташоване, за адресою: Полтавська область, місто Кременчук, вулиця Соборна (колишня вулиця Леніна), будинок 34/32, для здійснення господарської діяльності у відповідності з видами діяльності, передбаченими Статутом Товариства (далі по тексту - "Договір оренди") та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до Договору оренди у майбутньому. 2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору оренди, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ПП "РЕНТА - СМ" та ФОП Роженком О. А. самостійно, з урахування рішень, погоджених згідно даного протоколу <p>Вирішили:</p>	

<p>1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ПП "РЕНТА - СМ" та ФОП Роженком О. А. Договору оренди та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до Договору оренди у майбутньому.</p> <p>2. Надати директору Товариства, Василюк Володимир Петрович повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Договору оренди, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ПП "РЕНТА- СМ" та ФОП Роженком О. А. самостійно, з урахування рішень, погоджених згідно даного протоколу.</p>	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	14.02.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про заходи щодо створення філії Товариства.</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. Створити відокремлений структурний підрозділ Товариства у вигляді ФІЛІЇ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДПЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" У М. КРЕМЕНЧУК. Місто: Полтавська обл., м. Кременчук. Найменування філії: ФІЛІЯ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" у м. Кременчук. Місцезнаходження філії: Полтавська область, місто Кременчук, вулиця Соборна, будинок 34/32. Директор філії: Сафонова Галина Вікторівна.</p> <p>2. Затвердити Положення про ФІЛІЮ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" У М. КРЕМЕНЧУК.</p> <p>3. Призначити директором ФІЛІЇ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" У М. КРЕМЕНЧУК Сафонову Галину Вікторівну.</p> <p>4. Уповноважити Директора Товариства Василюк Володимира Петровича, а також уповноважених ним осіб, здійснити всі дії, необхідні для державної реєстрації вищезазначеної ФІЛІЇ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" У М. КРЕМЕНЧУК, в тому числі, але не обмежуючись, підписати Положення про ФІЛІЮ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТС ПЛЮС" У М. КРЕМЕНЧУК тощо</p>	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	14.02.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)

Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з фізичною особою - підприємцем Завитієм Богданом Зиновійовичем (РНОКПП 2244407210) (далі по тексту - ФОП Завитій Б. З.) Додаткового договору № 6 до Договору оренди нежитлого приміщення загальною площею до Договору оренди нежитлових приміщень від 02.08.2019 року, посвідченого приватним нотаріусом Тернопільського міського нотаріального округу Костецьким Ю. Г. та зареєстровано в реєстрі за № 3682 (надалі - "Договір") про внесення змін та доповнень до Договору.</p> <p>2. Про надання повноваження директору Філії Товариства у м. Тернопіль, Ільницькій Ользі Володимирівні, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткового договору № 6 до Договору на умовах погоджених з ФОП Завитій Б. З. самостійно</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ФОП Завитій Б. З. Додаткового договору № 6 до Договору, яким внести зазначені вище зміни та доповнення до Договору.</p> <p>2. - надати директору Філії Товариства у м. Тернопіль, Ільницькій Ользі Володимирівні, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Додаткового договору № 6 до Договору на умовах погоджених з ФОП Завитій Б. З. самостійно, з урахування погодженого цим протоколом вище.</p> <p>- директору Товариства, Василю Володимиру Петровичу, надати Ільницькій Ользі Володимирівні, відповідну довіреність на здійснення повноважень визначених рішеннями викладеними у даному цим протоколом</p>	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	14.02.2025
Спосіб проведення	Х очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "РЕНТЕР - 2" (код ЄДРПОУ 42847606) (далі за текстом - ТОВ "РЕНТЕР - 2") Додаткової угоди № 3 до Договору оренди частини нежитлових приміщень від 27.10.2020 року, посвідченого приватним нотаріусом Дніпровського міського нотаріального округу Гуфман Я. С. та зареєстрованого в реєстрі за № 242 (далі за текстом - "Договір"), що розташоване за адресою: Дніпропетровська область, місто Дніпро, проспект Олександра Поля, будинок № 59 (п'ятдесят дев'ять) у житловому будинку літ. А-12, прибудовах літ. А-3-3, а21-1, а22-1- частині торговельного комплексу (надалі - "Приміщення").</p> <p>2. Про надання повноважень Директору Філії Товариства у місті Дніпро, Фалюшу Миколі Васильовичу, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 3 до Договору, на умовах погоджених з ТОВ "РЕНТЕР - 2" та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі нижче</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "РЕНТЕР - 2" Додаткової угоди № 3, якою</p>	

передбачено внесення вищевикладених змін та доповнень до Договору.
2. - Надати директору Філії Товариства у м. Дніпро, Фалюшу Миколі Васильовичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 3 до Договору, на умовах погоджених з ТОВ "РЕНТЕР - 2" та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі вище;
- Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, видати Фалюшу Миколі Васильовичу довіреність на виконання визначених цим протоколом повноважень.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	18.02.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Фізичною особою - підприємцем Васильків Ольгою Любомирівною (далі по тексту - "ФОП Васильків О. Л.") Додаткової угоди № 5 до Договору оренди нежитлового приміщення від 14.12.2018 року, посвідченого приватним нотаріусом Львівського міського нотаріального округу Красовською А. В. та зареєстровано в реєстрі за № 9420 (далі за текстом - "Договір"), що розташоване за адресою: м. Львів, вул. Княгині Ольги, 100К (надалі - "Об'єкт оренди").

2. Про надання повноважень Директору Філії Товариства у місті Львів, Малявчику Олександр Степановичу, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 5 до Договору, на умовах погоджених з Фізичною особою - підприємцем Васильків Ольгою Любомирівною самостійно та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі нижче

Вирішили:

1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ФОП Васильків О. Л. Додаткової угоди №, якою передбачено внесення вищевикладених змін та доповнень до Договору.

2. - Надати директору Філії Товариства у м. Львів, Малявчику Олександр Степановичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 4 до Договору, на умовах погоджених з ФОП Васильків О. Л. з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі вище;

- Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, видати Малявчику Олександр Степановичу довіреність (за необхідності) на виконання визначених цим протоколом повноважень.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	18.02.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Товариством з обмеженою

відповідальністю "ОК ІСТЕЙТ" (код ЄДРПОУ - 36264680), Додаткової угоди № 4 до Договору № 5 суборенди нежитлового приміщення, посвідченого Костюк Ю. В. приватним нотаріусом Чернігівського міського нотаріального округу 28 квітня 2021 року, за реєстровим №2101 (далі по тексту - "Договір").

2. Про надання повноважень Столинцю Дмитру Віталійовичу на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 4 до Договору, на умовах погоджених з ТОВ "ОК ІСТЕЙТ" самостійно, з урахуванням прийнятих за цим протоколом рішень

Вирішили:

1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ОК ІСТЕЙТ" Додаткової угоди № 4 до Договору, якою внести вищезазначені зміни до Договору.

2. - Надати повноваження Столинцю Дмитру Віталійовичу на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 4 до Договору, на умовах погоджених з ТОВ "ОК ІСТЕЙТ" самостійно, з урахуванням прийнятих за цим протоколом рішень.

- Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, видати Столинцю Дмитру Віталійовичу, довіреність на виконання ним повноважень, погоджених цим протоколом.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	20.02.2025
Спосіб проведення	Х очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Іноземним підприємством "Кока-Кола Беверіджиз Україна Лімітед" (код за ЄДРПОУ 21651322) Договорів про зарахування зустрічних однорідних вимог.

2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з Іноземним підприємством "Кока-Кола Беверіджиз Україна Лімітед" Договорів про зарахування зустрічних однорідних вимог та будь-яких інших документів, додаткових угод, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче

Вирішили:

1. Надати дозвіл Товариству на укладення з Іноземним підприємством "Кока-Кола Беверіджиз Україна Лімітед" (код за ЄДРПОУ 21651322) вищезазначених Договорів про зарахування зустрічних однорідних вимог.

2. Надати повноваження Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з Іноземним підприємством "Кока-Кола Беверіджиз Україна Лімітед" вищезазначених Договорів про зарахування зустрічних однорідних вимог та будь-яких інших документів, додаткових угод, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	20.02.2025
Спосіб проведення	Х очне голосування, місце проведення: Місце проведення

	засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення договорів позики, за якими Товариство виступає Позичальником, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), на термін до 31.12.2025 року.</p> <p>2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання вищезазначених договорів позики, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), інших документів, додаткових угод до договору позики, в тому числі тих, що змінюють розмір та/або строки повернення суми позики, на термін до 31.12.2025 року</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. Надати дозвіл Товариству на укладення договорів позики, за якими Товариство виступає Позичальником, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), на термін до 31.12.2025 року з наступними Кредиторами:?</p> <ul style="list-style-type: none"> - Баришевський Олег Олександрович (РНОКПП: 2398108977);? - Гулієв Урфан Різван огли (РНОКПП: 2570609799); - Капетій Іван Петрович (РНОКПП: 2258209712);? - Сафонов Максим Едуардович (РНОКПП: 2506408131) <p>2. Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання вищезазначених договорів позики, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), інших документів, додаткових угод до договору позики, в тому числі тих, що змінюють розмір та/або строки повернення суми позики, на термін до 31.12.2025 року.</p>	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	20.02.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення договорів про надання та отримання фінансової допомоги, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), на термін до 31.12.2025 року.</p> <p>2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання вищезазначених договорів про надання та отримання фінансової допомоги, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента) на термін до 31.12.2025 року</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. Надати дозвіл Товариству на укладення договорів про надання та отримання фінансової</p>	

допомоги в розмірі, що перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента), на термін до 31.12.2025 року з наступними підприємствами:

- Приватне акціонерне товариство "АСНОВА ХОЛДІНГ" (код ЄДРПОУ 32252776);
- Приватне акціонерне товариство "ЕСМА" (код ЄДРПОУ 01267886);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "БІНАЙС" (код ЄДРПОУ 31403831);
- Дочірнє підприємство "САВСЕРВІС СТОЛИЦЯ" (код ЄДРПОУ 31903537);
- Дочірнє підприємство "САВСЕРВІС КАРПАТИ" (код ЄДРПОУ 30387458);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "АЙПЛЕНД" (код ЄДРПОУ 24579571);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "САВСЕРВІС-МОВА" (код ЄДРПОУ 330776789);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "САВТОСЕРВІС" (код ЄДРПОУ 38441323);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "САВХОЗ" (код ЄДРПОУ 33801770);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "НСЖ РЕНОВА" (код ЄДРПОУ 34361559);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "ПРОМО СЕРВІС" (код ЄДРПОУ 36738796);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "АБК СЕРВІС" (код ЄДРПОУ 38760231);
- Товариство з обмеженою відповідальністю Інвестиційно-виробнича корпорація "ІНТЕКС" (код ЄДРПОУ 31189232);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "ОРГАНІК СТАНДАРТ" (код ЄДРПОУ 34806675);
- Сільськогосподарський виробничий кооператив "ТОВ ІМ. Б. ХМЕЛЬНИЦЬКОГО" (код ЄДРПОУ 03754047);
- Приватне сільськогосподарське підприємство ІМ. Т.Г.ШЕВЧЕНКА (код ЄДРПОУ 31379694);
- Товариство з обмеженою відповідальністю "АГРОІСТ БЕЙКІНГ ЕНД МІЛЛІНГ" (код ЄДРПОУ 34591901);
- Приватне акціонерне товариство "САВ ОРБІКО" (код ЄДРПОУ 42903398)

2. Надати повноваження Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання вищезазначених договорів про надання та отримання фінансової допомоги, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця щодо кожного контрагента) з зазначеними підприємствами на термін до 31.12.2025 року.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	28.02.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
Порядок денний: 1. Про виплату премії директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, за результатами роботи за лютий 2025 року	
Вирішили: 1. - за вагомий внесок у досягнення стратегічних цілей Товариства погодити виплату директору Товариства премії за результатами роботи за лютий 2025 року в розмірі 259 740,00 грн. (двісті п'ятдесят дев'ять тисяч сімсот сорок гривень 00 коп.); - бухгалтерії здійснити виплату премії у встановленому порядку зі сплатою всіх податків та зборів визначених законодавством України.	

URL-адреса протоколу загальних зборів:	
Дата проведення	31.03.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про виплату премії директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, за результатами роботи за березень 2025 року</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. - за вагомий внесок у досягнення стратегічних цілей Товариства погодити виплату директору Товариства премії за результатами роботи за березень 2025 року в розмірі 450 000,00 грн. (чотириста п'ятдесят тисяч гривень 00 коп.); - бухгалтерії здійснити виплату премії у встановленому порядку зі сплатою всіх податків та зборів визначених законодавством України</p>	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	28.04.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВ "ДДС ІНТЕРНЕТІНЛ" (код ЄДРПОУ 45713735) Договору поставки.</p> <p>2. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВ "ДДС ІНТЕРНЕТІНЛ" Угоди про мотиваційні виплати до Договору поставки.</p> <p>3. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВ "ДДС ІНТЕРНЕТІНЛ" Договору про надання маркетингових послуг.</p> <p>4. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору поставки, Угоди про мотиваційні виплати до Договору поставки та Договору про надання маркетингових послуг з ТОВ "ДДС ІНТЕРНЕТІНЛ" та будь-яких інших документів, додаткових угод до зазначених Договорів, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених директором Товариства самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ДДС ІНТЕРНЕТІНЛ" Договору поставки.</p> <p>2. Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ДДС ІНТЕРНЕТІНЛ" Угоди про мотиваційні виплати до Договору поставки.</p> <p>3. Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ДДС ІНТЕРНЕТІНЛ" Договору про надання маркетингових послуг.</p>	

4. Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору поставки, Угоди про мотиваційні виплати до Договору поставки та Договору про надання маркетингових послуг з ТОВ "ДДС ІНТЕРНЕТШІЛ" та будь-яких інших документів, додаткових угод до зазначених Договорів, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених директором Товариства самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом вище.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	30.04.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
Порядок денний: 1. Про виплату премії директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, за результатами роботи за квітень 2025 року Вирішили: 1. - за вагомий внесок у досягнення стратегічних цілей Товариства погодити виплату директору Товариства премії за результатами роботи за квітень 2025 року в розмірі 324 700,00 грн. (триста двадцять чотири тисячі сімсот гривень 00 коп.); - бухгалтерії здійснити виплату премії у встановленому порядку зі сплатою всіх податків та зборів визначених законодавством України.	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	26.05.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
Порядок денний: 1. Про затвердження результатів діяльності Товариства за 2024 рік. 2. Про розподіл чистого прибутку Товариства, виплату дивідендів та їх розмір Вирішили: 1. 1) Затвердити Звіт Виконавчого органу про результати фінансово - господарської діяльності Товариства за 2024 рік. 2) Затвердити результати діяльності Товариства за 2024 рік, Звіт про фінансові результати та баланс Товариства за 2024 рік. 2. 1) Затвердити нарахування та виплати дивідендів всім учасникам Товариства пропорційно внесеним часткам у статутному капіталі Товариства в розмірі 10 000 000,00 грн. (десять мільйонів гривень 00 копійок) за рахунок нерозподіленого чистого прибутку за результатами 2023 року, а саме: - Приватне акціонерне товариство "Аснова Холдинг" (частка в статутному капіталі Товариства	

- 77,316 %) - 7 731 600,00 грн.;

- Asnova Investments Limited (частка в статутному капіталі Товариства - 22,684 %) - 2 268 400,00 грн.

2) Затвердити нарахування та виплати дивідендів всім учасникам Товариства пропорційно внесеним часткам у статутному капіталі Товариства в розмірі 10 000 000,00 грн. (десять мільйонів гривень 00 копійок) за рахунок нерозподіленого чистого прибутку за результатами 2024 року, а саме:

- Приватне акціонерне товариство "Аснова Холдинг" (частка в статутному капіталі Товариства - 77,316 %) - 7 731 600,00 грн.;

- Asnova Investments Limited (частка в статутному капіталі Товариства - 22,684 %) - 2 268 400,00 грн.

3) Бухгалтерії провести відповідні нарахування та сплату податку на дивіденди згідно вимог чинного законодавства.

4) Виплату дивідендів учасникам Товариства здійснити на усну вимогу Учасників у строк, що не перевищує 10 (десяти) років з дня прийняття рішення про їх виплату, але в будь - якому випадку не раніше зняття обмеження, встановленого Національним банком України, на перерахування іноземної валюти за кордон (у випадках здійснення виплати дивідендів Учаснику - нерезиденту - Asnova Investments Limited)

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	27.05.2025
Спосіб проведення	Х очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийнятті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Акціонерним Товариством "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" (код ЄДРПОУ 14361575) (далі по тексту - "АТ "Креді Агріколь Банк"), Додаткової угоди № 4 до Договору поставки № Є06/12/2024 від 06 грудня 2024 року (далі по тексту - "Договір").</p> <p>2. Про надання повноважень директору Товариства Василю Володимир Петровичу на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 4 до Договору, на умовах погоджених з АТ "Креді Агріколь Банк" самостійно, з урахуванням прийнятих за цим протоколом рішень</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. Надати дозвіл Товариству на укладення з АТ "Креді Агріколь Банк" Додаткової угоди № 4 до Договору, якою узгодити вищезазначену специфікацію Товару до Договору.</p> <p>2. Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 4 до Договору, на умовах погоджених з АТ "Креді Агріколь Банк" самостійно, з урахуванням прийнятих за цим протоколом рішень.</p>	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	09.06.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. П1. Про надання дозволу Товариству на відчуження (продаж) автотранспортних засобів, що належать Товариству на праві власності.</p> <p>2. Про надання Лиховею Вячеславу Олександровичу повноважень на укладення і підписання від імені Товариства супутніх документів на продаж транспортних засобів, актів приймання - передачі транспортних засобів, будь-яких Додатків, Додаткових угод, необхідних для виконання договорів купівлі - продажу транспортних засобів, а також здійснення всіх необхідних дій для зняття транспортних засобів з обліку в органах МВС, зокрема у територіальних сервісних центрах МВС України.</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. Надати дозвіл Товариству на відчуження (продаж) наступних автотранспортних засобів, що належать Товариству на праві власності:?</p> <ul style="list-style-type: none"> - транспортний засіб Toyota Venza, державний номер AA0103PC, рік випуску 2011, номер шасі (кузова, рами) 4T3BA3BB1BU027096; - транспортний засіб ACURA RDX, державний номер AA1237OE, рік випуску 2008, номер шасі (кузова, рами) 5J8TE18508A009205; - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA5549EX, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAAH43892496;? - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA6049KA, рік випуску 2011, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAER45388571;? - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA6157OP, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAAH44030028;? - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA6235AB, рік випуску 2009, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAAH42165951; - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA6761CM, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAAH43894286; - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA6878EP, рік випуску 2009, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRABH42021108; - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA6945OI, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAAH43887326; - транспортний засіб Renault Logan, державний номер AA8758MK, рік випуску 2010, номер шасі (кузова, рами) VF1LSRAAH42895675.? ? <p>2. Надати Лиховею Вячеславу Олександровичу повноваження на укладення і підписання від імені Товариства супутніх документів на продаж транспортних засобів, актів приймання - передачі транспортних засобів, будь-яких Додатків, Додаткових угод, необхідних для виконання договорів купівлі - продажу транспортних засобів, а також здійснення всіх необхідних дій для зняття транспортних засобів з обліку в органах МВС, зокрема у територіальних сервісних центрах МВС України.?</p>	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	07.07.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення

	засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на відчуження (продаж) автотранспортних засобів, що належать Товариству на праві власності.</p> <p>2. Про надання Лиховею Вячеславу Олександровичу повноважень на укладення і підписання від імені Товариства супутніх документів на продаж транспортних засобів, актів приймання - передачі транспортних засобів, будь-яких Додатків, Додаткових угод, необхідних для виконання договорів купівлі - продажу транспортних засобів, а також здійснення всіх необхідних дій для зняття транспортних засобів з обліку в органах МВС, зокрема у територіальних сервісних центрах МВС України.?</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. Надати дозвіл Товариству на відчуження (продаж) наступних автотранспортних засобів, що належать Товариству на праві власності:?</p> <ul style="list-style-type: none"> - транспортний засіб RENAULT KANGOO, державний номер AA7266MB, рік випуску 2011, номер шасі (кузова, рами) VF1FW0YC546117621; - транспортний засіб RENAULT KANGOO, державний номер AA7276MB, рік випуску 2011, номер шасі (кузова, рами) VF1FW0YC546037804; - транспортний засіб RENAULT KANGOO, державний номер AA7280MB, рік випуску 2012, номер шасі (кузова, рами) VF1FW0YC546762799;? - транспортний засіб RENAULT KANGOO, державний номер AA7283MB, рік випуску 2011, номер шасі (кузова, рами) VF1FW0YC546117622;? - транспортний засіб Fiat Nuovo Doblo, державний номер AA3712PH, рік випуску 2013, номер шасі (кузова, рами) ZFA26300006134932;? - транспортний засіб Mercedes-Benz Sprinter 313CDI, державний номер AA5579PK, рік випуску 2012, номер шасі (кузова, рами) WDB9061332N531748; - транспортний засіб Mercedes-Benz Sprinter 313CDI, державний номер AA6982TA, рік випуску 2013, номер шасі (кузова, рами) WDB9061332N549838. <p>2. Надати Лиховею Вячеславу Олександровичу повноваження на укладення і підписання від імені Товариства супутніх документів на продаж транспортних засобів, актів приймання - передачі транспортних засобів, будь-яких Додатків, Додаткових угод, необхідних для виконання договорів купівлі - продажу транспортних засобів, а також здійснення всіх необхідних дій для зняття транспортних засобів з обліку в органах МВС, зокрема у територіальних сервісних центрах МВС України.</p>	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	31.07.2025
Спосіб проведення	Х очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>Про виплату премії директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, за результатами роботи за липень 2025 року.</p>	

<p>Вирішили:</p> <p>-за вагомий внесок у досягнення стратегічних цілей Товариства погодити виплату директору Товариства премії за результатами роботи за липень 2025 року в розмірі 250 000,00 грн. (двісті п'ятдесят тисяч гривень 00 коп.);</p> <p>-бухгалтерії здійснити виплату премії у встановленому порядку зі сплатою всіх податків та зборів визначених законодавством України.</p>	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	12.08.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Приватним акціонерним товариством "ФАВОРИТ КОМПАНІ" (код ЄДРПОУ 13579674) - (далі по тексту - "ПрАТ "ФАВОРИТ КОМПАНІ")" договору оренди нежитлового приміщення (далі "Об'єкт оренди"), площею 276,1 кв. м., що розташоване, за адресою: Житомирська область, місто Житомир, площа Перемоги, будинок 6, для здійснення господарської діяльності у відповідності з видами діяльності, передбаченими Статутом Товариства (далі по тексту - "Договір оренди") та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до Договору оренди у майбутньому.</p> <p>2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору оренди, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ПрАТ "ФАВОРИТ КОМПАНІ" самостійно, з урахування рішень, погоджених згідно даного протоколу.</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ПрАТ "ФАВОРИТ КОМПАНІ" Договору оренди та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до Договору оренди у майбутньому.</p> <p>2. Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Договору оренди, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ПрАТ "ФАВОРИТ КОМПАНІ" самостійно, з урахування рішень, погоджених згідно даного протоколу.</p>	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	01.09.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ФІЗИЧНОЮ ОСОБОЮ АКСЕЛЬРОД ВАЛЕРІЄЮ ГЕННАДІВНОЮ (РНОКПП 3395804484) - (далі по тексті - "Аксельрод В. Г.") договору оренди нежитлового приміщення (далі "Об'єкт оренди"), площею 220,3 кв. м., що розташоване, за адресою: Дніпропетровська область, місто Дніпро, вулиця Дмитра Яворницького (колишня назва - "проспект Карла Маркса"), будинок 77, приміщення 26, 16, для використання його в якості торгового приміщення для торгівлі товарами широкого вжитку та надання супутніх послуг населенню, в тому числі у сфері громадського харчування, та розміщення в ньому магазину (гастрономаркету) з окремою зоною завантаження, а також для здійснення іншої статутної діяльності Орендаря (далі по тексті - "Договір оренди") та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до Договору оренди у майбутньому.

2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору оренди, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з Аксельрод В.Г. самостійно, з урахування рішень, погоджених згідно даного протоколу

Вирішили:

1. надати дозвіл Товариству на укладення з Аксельрод В. Г. Договору оренди та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до Договору оренди у майбутньому.

2. надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Договору оренди, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з Аксельрод В. Г. самостійно, з урахування рішень, погоджених згідно даного протоколу.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	18.09.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про схвалення Договору купівлі-продажу, укладеного між Товариством з обмеженою відповідальністю "ТС ПЛЮС" та Товариством з обмеженою відповідальністю "АГРОІСТ БЕЙКІНГ ЕНД МІЛЛІНГ" 11 липня 2024 року, де Товариство виступає в якості Продавця.

2. Про підтвердження повноважень фінансового директора Товариства, Бордуна Миколи Ігоровича, на укладення та підписання від імені Товариства з Товариством з обмеженою відповідальністю "АГРОІСТ БЕЙКІНГ ЕНД МІЛЛІНГ" Договору купівлі-продажу від 11 липня 2024 року

Вирішили:

1. схвалити укладений між Товариством з обмеженою відповідальністю "ТС ПЛЮС" та Товариством з обмеженою відповідальністю "АГРОІСТ БЕЙКІНГ ЕНД МІЛЛІНГ" Договір купівлі-продажу від 11 липня 2024 року, де Товариство виступає в якості Продавця.

2. підтвердити повноваження фінансового директора Товариства, Бордуна Миколи Ігоровича,

на укладення та підписання від імені Товариства з Товариством з обмеженою відповідальністю "АГРОІСТ БЕЙКІНГ ЕНД МІЛЛІНГ" Договору купівлі-продажу від 11 липня 2024 року.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	29.09.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання премії Заступнику директора з розвитку продажів, Зборовському Андрію Олексійовичу, за результатами роботи за третій квартал 2025 року.

Вирішили:

- за вагомий внесок у досягнення стратегічних цілей Товариства у третьому кварталі 2025 року погодити виплату Зборовському А. О. премії за результатами роботи за третій квартал 2025 року в розмірі 1 623 377,00 грн. (один мільйон шістсот двадцять три тисячі триста сімдесят сім гривень 00 коп.);
- бухгалтерії здійснити виплату премії у встановленому порядку зі сплатою всіх податків та зборів визначених законодавством України

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	13.10.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на відчуження (продаж) автотранспортних засобів, що належать Товариству на праві власності.
2. Про надання Лиховею Вячеславу Олександровичу повноважень на укладення і підписання від імені Товариства супутніх документів на продаж транспортних засобів, актів приймання - передачі транспортних засобів, будь-яких Додатків, Додаткових угод, необхідних для виконання договорів купівлі - продажу транспортних засобів, а також здійснення всіх необхідних дій для зняття транспортних засобів з обліку в органах МВС, зокрема у територіальних сервісних центрах МВС України

Вирішили:

1. Надати дозвіл Товариству на відчуження (продаж) наступних автотранспортних засобів, що належать Товариству на праві власності:
 - транспортний засіб TOYOTA CAMRY, державний номер AA0752MB, рік випуску 2008, номер шасі (кузова, рами) JTNBE40K403170679;
 - транспортний засіб SKODA OCTAVIA A7, державний номер AA8421CH, рік випуску 2015,

номер шасі (кузова, рами) ТМВАС2NE9GB006180.

2. Надати Лиховею Вячеславу Олександровичу повноваження на укладення і підписання від імені Товариства супутніх документів на продаж транспортних засобів, актів приймання - передачі транспортних засобів, будь-яких Додатків, Додаткових угод, необхідних для виконання договорів купівлі - продажу транспортних засобів, а також здійснення всіх необхідних дій для зняття транспортних засобів з обліку в органах МВС, зокрема у територіальних сервісних центрах МВС України.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	30.10.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Товариством з обмеженою відповідальністю "ДЕКУРІОН" (ЄДРПОУ 41450487) - (далі по тексту - "ТОВ "ДЕКУРІОН") договору оренди нежитлового приміщення (далі "Об'єкт оренди"), - частини нежитлових приміщень 1 (першого) поверху у нежитловому будинку за адресою: м. Київ, вул. Верхній Вал, 16/4, літ. "А", площею 107,0 кв. м., для використання його в якості торгового приміщення для торгівлі товарами широкого вжитку та надання супутніх послуг населенню, в тому числі у сфері громадського харчування, та розміщення в ньому магазину (гастрономаркету) з окремою зоною завантаження, а також для здійснення іншої статутної діяльності Орендаря (далі по тексту - "Договір оренди") та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до Договору оренди у майбутньому.

2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства Договору оренди, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ТОВ "ДЕКУРІОН" самостійно, з урахування рішень, погоджених згідно даного протоколу

Вирішили:

1. надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ДЕКУРІОН" Договору оренди та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до Договору оренди у майбутньому.

2. надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу повноваження на укладення та підписання від імені Товариства Договору оренди, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ТОВ "ДЕКУРІОН" самостійно, з урахування рішень, погоджених згідно даного протоколу.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	03.11.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Товариством з обмеженою відповідальністю "ДИВОСАД" (ЄДРПОУ 34652760) - (далі по тексті - "ТОВ "ДИВОСАД") Попереднього договору (щодо укладення договору) оренди нежитлового приміщення (далі "Приміщення"), - частини Торгового центру - багатофункціонального торгового комплексу ТРЦ "Подolia Mall", будівництво якого здійснюється на Земельній ділянці за адресою м. Тернопіль, вул. Текстильна, 28, кадастровий номер 6110100000:04:005:0066, попередньо розрахованою площею 157,5 кв. м., для використання його в якості торгового приміщення для торгівлі товарами широкого вжитку та надання супутніх послуг населенню, в тому числі у сфері громадського харчування, та розміщення в ньому магазину (гастрономаркету) з окремою зоною завантаження, а також для здійснення іншої статутної діяльності Орендаря (далі по тексті - "Попередній Договір оренди") та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до попереднього Договору оренди у майбутньому.

2. Про надання повноважень директору Товариства Василю Володимир Петровичу або директору Філії Товариства у м. Тернопіль Ільницькій Ользі Володимирівні, на укладення та підписання від імені Товариства Попереднього Договору оренди, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ТОВ "ДИВОСАД" самостійно, з урахування рішень, погоджених згідно даного протоколу

Вирішили:

1. надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ДИВОСАД" Попереднього Договору оренди та будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі і тих, які будуть укладені Сторонами до Договору оренди у майбутньому.

2. надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу або директору Філії Товариства у м. Тернопіль Ільницькій Ользі Володимирівні, на укладення та підписання від імені Товариства Попереднього Договору оренди, будь-яких додаткових угод та додатків до нього, в тому числі тих, які будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених з ТОВ "ДИВОСАД" самостійно, з урахування рішень, погоджених згідно даного протоколу.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	12.11.2025
Спосіб проведення	Х очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання Дозволу Товариству на укладення з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК" (код ЄДРПОУ 14282829) (далі по тексті - "ПУМБ") Договору про внесення змін № 8 до Договору оренди нежитлового приміщення № 2313/10.2, посвідченого 21.11.2017 року приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Морозовим В.І. та зареєстрованого в реєстрі за № 1731 (далі по тексті - "Договір оренди").

2. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з ПУМБ Договору про внесення змін № 8 до

Договору оренди на умовах погоджених Загальними зборами Учасників Товариства згідно даного протоколу

Вирішили:

1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ПУМБ Договору про внесення змін № 8 до Договору оренди, яким встановити новий розмір орендної плати починаючи з 01 листопада 2025 року, а саме:
 - з 01 листопада 2025 року до 31 грудня 2025 року включно Орендна плата за користування Об'єктом оренди складає 186 804,02 грн. (сто вісімдесят шість тисяч вісімсот чотири гривні 02 копійки), у т.ч. ПДВ, у розмірі 31 134,00 грн., за повний місяць оренди, та сплачується у порядку, узгодженому Сторонами в Договорі;
 - з 01 січня 2026 року до 31 березня 2026 року включно Орендна плата за користування Об'єктом оренди складає 203 786,21 грн. (двісті три тисячі сімсот вісімдесят шість гривень 21 копійка), у т.ч. ПДВ, у розмірі 33 964,37 грн., за повний місяць оренди, та сплачується у порядку, узгодженому Сторонами в Договорі;
 - з 01 квітня 2026 року Орендна плата за користування Об'єктом оренди складає 244 543,45 грн. (двісті сорок чотири тисячі п'ятсот сорок три гривні 45 копійок), у т.ч. ПДВ, у розмірі 40 757,24 грн., за повний місяць оренди, та сплачується у порядку, узгодженому Сторонами в Договорі.
2. Надати повноваження директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з ПУМБ Договору про внесення змін № 8 до Договору оренди на умовах погоджених Загальними зборами Учасників Товариства згідно даного протоколу.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення	12.11.2025
Спосіб проведення	Х очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
Порядок денний: <ol style="list-style-type: none">1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІРМА ЕРІДОН" (код ЄДРПОУ 43106699) Договору про надання послуг (далі по тексту - "Договір"), в якості Виконавця.2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІРМА ЕРІДОН" Договору про надання послуг та будь-яких інших документів, додаткових угод, Специфікацій до Договору, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах, погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче	
Вирішили:	
1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІРМА ЕРІДОН" Договору про надання послуг в якості Виконавця.	
2. Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІРМА ЕРІДОН" Договору про надання послуг та будь-яких інших документів, додаткових угод, Специфікацій до Договору, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах, погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих	

даним протоколом	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	

Дата проведення	12.11.2025
Спосіб проведення	Х очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ФАРМАК" (код ЄДРПОУ 00481198) договору поставки (далі по тексту - "Договір"), в якості Постачальника.</p> <p>2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з АТ "ФАРМАК" Договору поставки та будь-яких інших документів, специфікацій, додаткових угод до Договору, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах, погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. Надати дозвіл Товариству на укладення з АТ "ФАРМАК" договору поставки в якості Постачальника.</p> <p>2. Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства з АТ "ФАРМАК" Договору поставки та будь-яких інших документів, специфікацій, додаткових угод до Договору, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах, погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом</p>	

URL-адреса протоколу загальних зборів:	
-----------------------------------------------	--

Дата проведення	20.11.2025
Спосіб проведення	Х очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ВІТ" (код ЄДРПОУ 23586072) договору закупівлі товарів та послуг (далі по тексту - "Договір"), в якості Замовника.</p> <p>2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ВІТ" Договору закупівлі товарів та послуг та будь-яких інших документів, додаткових угод, Специфікацій до Договору, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах, погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче</p>	

<p>Вирішили:</p> <p>1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ВІТ" договору поставки в якості Замовника.</p> <p>2. Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ПІДПРИЄМСТВО "ВІТ" Договору закупівлі товарів та послуг та будь-яких інших документів, додаткових угод, Специфікацій до Договору, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах, погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом</p>	
<p>URL-адреса протоколу загальних зборів:</p>	

<p>Дата проведення</p>	<p>09.12.2025</p>
<p>Спосіб проведення</p>	<p>X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)</p>
<p>Суб'єкт скликання</p>	<p>Учасники Товариства</p>
<p>Питання порядку денного та прийняті рішення:</p>	
<p>Порядок денний:</p> <p>1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Приватним Підприємством "Торговий Дім ПОЛЯКОВ" (код за ЄДРПОУ 32268131) Договору про зарахування зустрічних однорідних вимог.</p> <p>2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з Приватним Підприємством "Торговий Дім ПОЛЯКОВ" Договору про зарахування зустрічних однорідних вимог та будь-яких інших документів, додаткових угод, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче</p> <p>Вирішили:</p> <p>1. Надати дозвіл Товариству на укладення з Приватним Підприємством "Торговий Дім ПОЛЯКОВ" (код за ЄДРПОУ 32268131) вищезазначеного Договору про зарахування зустрічних однорідних вимог.</p> <p>2. Надати повноваження Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з Приватним Підприємством "Торговий Дім ПОЛЯКОВ" Договору про зарахування зустрічних однорідних вимог та будь-яких інших документів, додаткових угод, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом</p>	
<p>URL-адреса протоколу загальних зборів:</p>	

<p>Дата проведення</p>	<p>15.12.2025</p>
<p>Спосіб проведення</p>	<p>X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)</p>
<p>Суб'єкт скликання</p>	<p>Учасники Товариства</p>
<p>Питання порядку денного та прийняті рішення:</p>	
<p>Порядок денний:</p>	

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛІДЕР БЕЗПЕКА ГРУП" (код ЄДРПОУ 38376967) Договору поставки товару (далі по тексту - "Договір"), в якості Покупця.

2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛІДЕР БЕЗПЕКА ГРУП" Договору поставки товару та будь-яких інших документів, додаткових угод, Специфікацій до Договору, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах, погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче

Вирішили:

1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛІДЕР БЕЗПЕКА ГРУП" Договору поставки товару в якості Покупця.

2. Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛІДЕР БЕЗПЕКА ГРУП" Договору поставки товару та будь-яких інших документів, додаткових угод, Специфікацій до Договору, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах, погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Дата проведення

15.12.2025

Спосіб проведення

X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27
електронне голосування
опитування (дистанційно)

Суб'єкт скликання

Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Іноземним підприємством "Кока-Кола Беверіджиз Україна Лімітед" (код за ЄДРПОУ 21651322) Договорів про зарахування зустрічних однорідних вимог, сума яких перевищує 1 000 000 (один мільйон) грн. 00 коп. (одноразово або частинами протягом місяця), на термін до 31.12.2026 року.

2. Про надання повноважень Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з Іноземним підприємством "Кока-Кола Беверіджиз Україна Лімітед" Договорів про зарахування зустрічних однорідних вимог та будь-яких інших документів, додаткових угод, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче

Вирішили:

1. Надати дозвіл Товариству на укладення з Іноземним підприємством "Кока-Кола Беверіджиз Україна Лімітед" (код за ЄДРПОУ 21651322) вищезазначених Договорів про зарахування зустрічних однорідних вимог.

2. Надати повноваження Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з Іноземним підприємством "Кока-Кола Беверіджиз Україна Лімітед" вищезазначених Договорів про зарахування зустрічних однорідних вимог та будь-яких інших документів, додаткових угод, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому на умовах погоджених самостійно

URL-адреса протоколу загальних зборів:	
-----------------------------------------------	--

Дата проведення	19.12.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВ "ЮЛАНА." (код ЄДРПОУ 45767115) Договору поставки.
2. Про надання дозволу Товариству на укладення з ТОВ "ЮЛАНА." Договору про надання маркетингових послуг.
3. Про надання повноважень директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, на укладення та підписання від імені Товариства з ТОВ "ЮЛАНА." Договору поставки, Договору про надання маркетингових послуг та будь-яких інших документів, додаткових угод до зазначених Договорів, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених директором Товариства самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом нижче

Вирішили:

1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ЮЛАНА." Договору поставки.
2. Надати дозвіл Товариству на укладення з ТОВ "ЮЛАНА." Договору про надання маркетингових послуг.
3. Надати директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, повноваження на укладення та підписання від імені Товариства з ТОВ "ЮЛАНА." Договору поставки, Договору про надання маркетингових послуг та будь-яких інших документів, додаткових угод до зазначених Договорів, в тому числі і тих, що будуть укладені у майбутньому, на умовах погоджених самостійно, з урахуванням рішень прийнятих даним протоколом вище

URL-адреса протоколу загальних зборів:	
-----------------------------------------------	--

Дата проведення	23.12.2025
Спосіб проведення	X очне голосування, місце проведення: Місце проведення засідання: Київ, вул. Кирила Розумовського Гетьмана, 27 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Учасники Товариства

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Порядок денний:

1. Про надання дозволу Товариству на укладення з Фізичною особою - підприємцем Завитієм Богданом Миколайовичем (далі по тексту - "ФОП Завитій Б. М.") Додаткової угоди № 7 до Договору оренди нежитлового приміщення від 02.08.2019 року, посвідченого приватним нотаріусом Тернопільського міського нотаріального округу Костецьким Ю. Г. та зареєстровано в реєстрі за № 3682 (далі за текстом - "Договір"), що розташоване за адресою: м. Тернопіль, вул. С. Крушельницької, б. 51, прим. 30, загальною площею - 172,3 кв. м. (надалі - "Об'єкт оренди").
2. Про надання повноважень Директору Філії Товариства у місті Тернопіль, Ільницькій Ользі Володимирівні, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 7 до

Договору, на умовах погоджених з ФОП Завитієм Б. М. самостійно та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі нижче

Вирішили:

1. Надати дозвіл Товариству на укладення з ФОП Завитієм Б. М. Додаткової угоди № 7, якою передбачено внесення вищевикладених змін та доповнень до Договору.

2. - Надати повноваження директору Філії Товариства у місті Тернопіль, Ільницькій Ользі Володимирівні, на укладення та підписання від імені Товариства Додаткової угоди № 7 до Договору, на умовах погоджених з ФОП Завитієм Б. М. самостійно та з урахування рішень, прийнятих у цьому протоколі вище.

- Директору Товариства, Василю Володимир Петровичу, видати Ільницькій Ользі Володимирівні довіреність (за необхідності) на виконання визначених цим протоколом повноважень

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Василик Володимир Петрович
РНОКПП	
УНЗР	
Опис ключових рішень керівника	Директор протягом звітнього періоду діяв в межах своїх повноважень, визначених Статутом Товариства та чинним законодавством України
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	
РНОКПП	
УНЗР	
Сфера відповідальності заступника керівника	
Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	
РНОКПП	
УНЗР	

Звіт виконавчого органу

1. Директор Товариства є одноосібним виконавчим органом Товариства і здійснює управління поточною діяльністю Товариства. До компетенції Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів. Директор Товариства підзвітний Загальним зборам та організовує виконання їх рішень. Директор діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства. Директор Товариства має право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази, довіреності та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах та у порядку, визначеному Статутом, рішенням Загальних Зборів Товариства, відкривати, управляти та/або закривати банківські та інші рахунки Товариства. Директор Товариства має право першого підпису

фінансових документів. Директором Товариства є Василик Володимир Петрович, якого обрано на посаду Загальними зборами учасників 22.05.2017 року, безстроково. Директор протягом звітного року вирішував всі питання поточної діяльності Товариства та виконував всі затверджені рішеннями Загальних Зборів заходи щодо діяльності підприємства. За висновками Загальних зборів діяльність Директора у звітному році була ефективною.

2. Директор діяв в інтересах Товариства, акціонерів та клієнтів сумлінно, з урахуванням вимог законодавства: своєчасно надавав Учасникам повну і точну інформацію про діяльність Товариства, виконував інші функції, повноваження та дії, передбачені законодавством, внутрішніми документами Товариства та рішеннями Загальних зборів. У звітному році Директор продемонстрував достатній рівень компетентності та ефективності своєї діяльності, як керівник підприємства. Діяльність Директора у звітному році була ефективною. Директор отримує плату відповідно трудового договору укладеного з ним.

3. У звітному році Директор значну увагу приділяв питанням безперервної діяльності Товариства, оптимізації організації виробничих процесів, створенню сприятливих умов праці для працівників підприємства, тощо. Директор протягом звітного року прагнув спрямувати свою діяльність на здобуття тих результатів, які б наближали Товариство до повного та своєчасного виконання основних напрямів його діяльності та зобов'язань. Встановлені Загальними зборами задачі, досягалися Директором шляхом прийняття відповідних рішень та контролем за їх виконанням. Рішення Директора сприяли виконанню завдань, які стояли перед Товариством у звітному році. Зокрема, Товариство в умовах невизначеності, забезпечило власну безперервну діяльність, виконувало діючі договори та уклало нові, досягло прибуткових показників, зберегло перспективи розвитку Товариства тощо.

4. Діяльність Директора забезпечила одержання Товариством прибутку у звітному році, своєчасне виконання всіх зобов'язань перед його клієнтами та контрагентами, зумовила безперевне функціонування Товариства, збереження виробничого та трудового потенціалу, здатність далі розвиватися відповідно до запитів конкуруючого ринку

Частина 7. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту	ні
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як: 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат); 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування). Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	Товариством не створювались підрозділи другої лінії захисту
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	Товариством не створювались підрозділи третьої лінії захисту
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	ні
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	Товариство не має документу (документів) щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	д/н
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	Звіт системи внутрішнього контролю не складався і не затверджувався
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків	ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	Декларація схильності до ризиків відсутня
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	Декларація схильності до ризиків відсутня
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	д/н

Частина 8. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні

Частина 9. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи

Ім'я або повне найменування	РНОКПП	УНЗР	Опис наявного обмеження

акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено			
---------------------------------------------------------------------------	--	--	--

Частина 10. Інформація щодо порядку призначення/звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи

Ім'я посадової особи	РНОКПП	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Литвак Тетяна Володимирівна			Головний бухгалтер. Наказ Директора від 01.08.2012 року №159-К	Організація та ведення бухгалтерського обліку	Призначається та звільняється наказом Директора товариства

Частина 11. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Василик Володимир Петрович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Директор
Дата вступу на посаду	22.05.2017
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 3841074,63 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Грошова Негрошова Мають виплатити: Грошова Негрошова Прийнято рішення про виплату: Грошова Негрошова
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 2216634,63 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 1624440 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Змінна частина винагороди не нараховується
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Винагорода або компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення не передбачені.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду не складався та не розміщувався на власному сайті Товариства

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 17,3

Частина 14. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення

Ми ознайомилися зі Звітом про управління та, на основі проведеної нами роботи, дійшли висновку, що наведена в ньому фінансова інформація узгоджується з фінансовою звітністю та з іншою інформацією, отриманою нами під час аудиту. За виключенням впливу питання, зазначеного в розділі "Основа для думки із застереженням" цього Звіту, ми не виявили таких фактів по результатах ознайомлення зі Звітом про управління, які потрібно було б включити до цього Звіту незалежного аудитора

2) звіт про сталий розвиток

1	<p>Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:</p> <p>Екологічна складова.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Зменшуємо кількість харчових відходів, що утилізуються у магазинах за рахунок передачі на благодійність (у т.ч. для тварин - собачі притулки), передача для потреб військових харчових продуктів на мінімальному залишковому терміні придатності, знижки перед закінченням терміну. 2. Зменшення використання пластику - пакування, одноразовий посуд, поліетиленові пакети, проведення відповідної утилізації та організація повторного використання пакувального матеріалу (пластикові ящики, картонна упаковка). 3. Використання енергоефективного освітлення (LED лампи) у переважній більшості магазинів. 4. Контроль енергоспоживання за рахунок влаштування систем рекуперації тепла та повітря, вентиляція та охолодження, що відповідають стандартам, а також постійний трекінг правильного споживання електроенергії, водних ресурсів. 5. Встановлення сонячних панелей на найбільшому магазині у м. Київ, проспект Бажана 1Е. <p>Соціальна складова.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Компанія має понад 800 співробітників і це забезпечення робочих місць. 2. Заохочення кар'єрного росту (всі керівні посади займають "внутрішні вихованці") та навчання через власний навчальний центр та внутрішні тренінги. 3. Соціальні заходи / благодійність: підтримка місцевих громад, участь у соціальних акціях. 4. Забезпечення безпечних умов праці, дотримання трудового законодавства. 		
2	<p>Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:</p> <table border="1" data-bbox="147 1218 1435 1982"> <tr> <td data-bbox="147 1218 776 1982"> <p>1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:</p> </td> <td data-bbox="776 1218 1435 1982"> <p>Екологічні ризики.</p> <p>Забруднення навколишнього середовища: Викиди шкідливих речовин у повітря, воду та ґрунт можуть призводити до деградації екосистем та негативно впливати на здоров'я населення.</p> <p>Неефективне використання ресурсів: Перевищення лімітів використання природних ресурсів може спричинити їх виснаження та порушення екологічного балансу.</p> <p>Соціальні ризики.</p> <p>Порушення прав працівників: Недотримання трудових прав та умов праці може призвести до соціальної напруги та погіршення репутації компанії.</p> <p>Вплив на місцеві громади: Діяльність підприємства може негативно позначатися на соціальному розвитку та добробуті місцевих громад</p> </td> </tr> </table>	<p>1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:</p>	<p>Екологічні ризики.</p> <p>Забруднення навколишнього середовища: Викиди шкідливих речовин у повітря, воду та ґрунт можуть призводити до деградації екосистем та негативно впливати на здоров'я населення.</p> <p>Неефективне використання ресурсів: Перевищення лімітів використання природних ресурсів може спричинити їх виснаження та порушення екологічного балансу.</p> <p>Соціальні ризики.</p> <p>Порушення прав працівників: Недотримання трудових прав та умов праці може призвести до соціальної напруги та погіршення репутації компанії.</p> <p>Вплив на місцеві громади: Діяльність підприємства може негативно позначатися на соціальному розвитку та добробуті місцевих громад</p>
<p>1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:</p>	<p>Екологічні ризики.</p> <p>Забруднення навколишнього середовища: Викиди шкідливих речовин у повітря, воду та ґрунт можуть призводити до деградації екосистем та негативно впливати на здоров'я населення.</p> <p>Неефективне використання ресурсів: Перевищення лімітів використання природних ресурсів може спричинити їх виснаження та порушення екологічного балансу.</p> <p>Соціальні ризики.</p> <p>Порушення прав працівників: Недотримання трудових прав та умов праці може призвести до соціальної напруги та погіршення репутації компанії.</p> <p>Вплив на місцеві громади: Діяльність підприємства може негативно позначатися на соціальному розвитку та добробуті місцевих громад</p>		

	<p>2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків:</p>	<p>Екологічні цілі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Зменшити використання пластику (наприклад тари / пакетів) на 5%. - Впровадити LED-освітлення у 100% магазинів. - Встановлення сонячних панелей на 2 площадках (магазинах). - Організувати систему переробки / компостування харчових відходів для використання у агросекторі (підживлення ґрунту теплиць). <p>Соціальні цілі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Запровадити або розширити програму професійного розвитку (спеціалізовані тренінги для співробітників). - Залучення ветеранів війни до роботи та соціалізації в компанії. - Збільшити участь жінок чи молоді у керівництві / менеджменті - Розширити благодійні ініціативи в громадах.
3	<p>Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності:</p> <p>Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити:</p>	<p>1. Розроблені Корпоративні правила поведінки працівників під час роботи.</p> <p>2. Запроваджено Антیکорупційну політику.</p> <p>3. Планується розробити та затвердити Виконавчу дирекцію для якісного управління компанією.</p>
4	<p>Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом:</p>	
	<p>1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято:</p>	<p>Розроблені корпоративні правила поведінки працівників під час роботи. Запроваджено Антیکорупційну політику.</p>
	<p>2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:</p>	<p>Наглядова рада не створювалась</p>
5	<p>Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:</p>	
	<p>У Емітента відсутні ключові стейкхолдери, на яких має вплив діяльність Емітенту</p>	
6	<p>Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:</p>	
	<p>У Емітента відсутні стейкхолдери, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей</p>	
7	<p>Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками:</p>	
	<p>На цей час в Товаристві відсутнє будь-яке окреме положення, яке зазначається політику взаємодії зі стейкхолдерами. При взаємодії зі стейкхолдерами Товариство користується вимогами чинного законодавства та існуючій практиці.</p>	