

**ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTI
НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ
ЩОДО РІЧНИХ ЗВІТНИХ ДАНИХ (ДАНИХ ЗВІТНОСТІ)
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«КЛАЙ ІНВЕСТ»
ЗА 2025 РІК
(СТАНOM НА 31 ГРУДНЯ 2025 РОКУ)**

**Керівництву та учасникам
ТОВ «КЛАЙ ІНВЕСТ»**

Національному банку України

ІДЕНТИФІКАЦІЯ ТА ОПИС ІНФОРМАЦІЇ З ПРЕДМЕТА ЗАВДАННЯ

Ми виконали завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо річних звітних даних (даних звітності) та оцінки окремих статей активів фінансової компанії ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КЛАЙ ІНВЕСТ», код за ЄДРПОУ 42146903 (далі – Товариство), за 2025рік/станом на 31 грудня 2025 року у відповідності до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації» а також вимог чинного законодавства України.

Метою завдання є надання обґрунтованої впевненості щодо відповідності річних звітних даних (даних звітності) за 2025 рік/станом на 31 грудня 2025 року Товариства вимогам Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, які затверджені Постановою Правління Національного банку України № 123 від 25 листопада 2021 року (далі – Правила № 123) та підтвердження оцінки окремих статей активів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, яка передбачена «Положенням про авторизацію надавачів фінансових послуг та умови здійснення ними діяльності з надання фінансових послуг», затверджених Постановою Правління Національного банку України № 199 від 29 грудня 2023 року (Положення № 199).

Річні звітні дані (даних звітності), що додаються та є предметом завдання з надання впевненості, складаються з:

- Даних фінансової звітності FRO;
- Даних регуляторного балансу LRF01;
- Даних позабалансового обліку LRF02;
- Даних про дебіторську та кредиторську заборгованість LRF04;
- Даних про грошові кошти та їх еквіваленти LRF05;
- Даних про субординований борг LRF06;
- Даних про залучені кошти LRF07;
- Даних про структуру інвестицій LRF08;
- Даних про договори та операції за гарантіями LRG01;
- Даних про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями LRG02;
- Даних про договори та операції факторингу LRI01;
- Даних про договори та операції фінансового лізингу LRL01;
- Даних про великі ризики фінансової компанії за гарантіями LRN01;
- Даних про компенсації та дорогоцінні метали LRN02;
- Даних про договори та операції за наданими кредитами LRR01;



ІНШІ ПИТАННЯ

Наша думка щодо річної фінансової звітності Товариства за 2025 рік міститься у звіті незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КЛАЙ ІНВЕСТ» за 2025 рік/станом на 31 грудня 2025 року.

ЗАСТОСОВНІ КРИТЕРІЇ

Критерії, за допомогою яких було оцінено річні звітні дані (дані звітності), містяться у Правилах № 123 та полягають у підтвердженні достовірності Річних звітних даних, а саме того, чи складені вони на підставі даних бухгалтерського обліку, управлінського, персоніфікованого обліку, даних обліково-реєструючих систем, даних про здійснені операції та у відповідності до вимог Національного банку України щодо порядку формування показників звітності, який розміщено на сторінці офіційного Інтернет-представництва Національного банку України в розділі «Статистика/Організація статистичної звітності/Реєстр показників звітності учасників ринку небанківських фінансових послуг».

Критерії щодо оцінки окремих статей активів Товариства визначені у Міжнародних стандартах фінансової звітності.

ОБМЕЖЕННЯ ЩОДО РОЗПОВСЮДЖЕННЯ

Оскільки застосовні критерії визначені у Правилах № 123 та перелік окремих статей активів відповідно до Положення № 199, розроблені/встановлені Національним банком України з регуляторними цілями, попереджаємо, що інформація з предмета завдання може не підходити для іншої мети.

Оскільки цей Звіт складений виключно для надання до Національного банку України, в результаті чого він не може використовуватися для інших цілей і не може бути розповсюдженим між іншими сторонами, ніж ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КЛАЙ ІНВЕСТ» або Національним банком України.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ СТОРІН

Управлінський персонал несе відповідальність за складання звітних даних (даних звітності), відповідно до чинного законодавства України та застосовних критеріїв, а також за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання звітних даних (даних звітності), що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальністю аудиторів є висловлення думки щодо відповідності річних звітних даних (даних звітності) фінансової компанії вимогам застосовним критеріям.

Завдання виконувалося згідно з Міжнародним стандартом завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації», відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг приймаючи до уваги національні нормативи.

Аудиторська фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту управління якістю 1 і Міжнародного стандарту управління якістю 2 та, відповідно, впровадила комплексну систему управління якістю, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів.

Ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

ОГЛЯД ВИКОНАНОЇ РОБОТИ

Відповідність річних звітних даних (даних звітності) Товариства вимогам Правил № 123

Завдання передбачало виконання процедур для отримання достатніх та прийнятних аудиторських доказів щодо того, чи складені річні звітні дані (дані звітності) Товариства на підставі даних



бухгалтерського обліку, управлінського, персоніфікованого обліку, даних обліково - реєструючих систем, даних про здійснені операції та у відповідності до вимог Національного банку України щодо порядку формування показників звітності.

Вибір процедур залежав від судження аудитора, які передбачали: отримання розуміння предмету перевірки та інших обставин завдання, у тому числі внутрішнього контролю; оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення інформації про предмет перевірки; дії у відповідь на оцінені ризики, в тому числі розробку відповідних аудиторських процедур; виконання подальших процедур, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

Оцінка окремих статей активів Товариства відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, з урахування вимог Положення № 199

Завдання передбачало виконання процедур для отримання достатніх та прийнятних аудиторських доказів щодо того, чи здійснена належним чином Товариством оцінка окремих статей його активів, визначених Положенням № 199, у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Вибір процедур залежав, на сам перед, від переліку статей активів які вимагали підтвердження їх оцінки.

З урахуванням встановленого нами, на підставі річних звітних даних (даних звітності) та вимог Положення № 199, переліку статей активів, що підлягали підтвердженню їхньої оцінки а саме: грошові кошти та еквіваленти, а також дебіторська заборгованість, нами були проведені наступні процедури:

- для статті грошові кошти та еквіваленти – проведено оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; здійснено аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; досліджено наявність та ефективність системи внутрішнього контролю; розроблено й виконано процедури по суті (включаючи процедуру зовнішнього підтвердження); розглянуті та проаналізовані - угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

- для статті дебіторська заборгованість - проведено оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки; здійснено аналіз дотримання вимог законодавчих та нормативних актів; досліджено наявність та ефективність системи внутрішнього контролю; вивчено та проаналізовано на відповідність МСФЗ облікові підходи та судження встановлені у обліковій політиці Товариства; проведено тестування програмного забезпечення в частині обліку угод та проведених розрахунків за виданими фінансовими кредитами та нарахованими процентами; досліджено на відповідність вимогам МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» розрахунок резерву під збитки для очікуваних кредитних збитків; розроблено й виконано процедури по суті (включаючи процедуру зовнішнього підтвердження); розглянуті та проаналізовані - угоди, первинні документи обліку та документи щодо проведеної річної інвентаризації; виконані подальші процедури, які передбачали перевірку, перерахунок, підтвердження, аналітичні процедури та запити; здійснено оцінку достатності та відповідності отриманих доказів.

Планування та виконання аудиторських процедур здійснено у масштабі, необхідному для забезпечення одержання обсягу достатніх і прийнятних аудиторських доказів, необхідних для формування обґрунтованої впевненості аудиторів, щодо предмета завдання.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що завдання з надання впевненості, виконане згідно з Міжнародним стандартом завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації» завжди виявить суттєву невідповідність, якщо вона існує. Невідповідність може бути результатом шахрайства або помилки; вона вважається суттєвою, якщо окремо або в сукупності, як



обґрунтовано очікується, вона може впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цих річних звітних даних (даних звітності) та/або оцінки окремих статей активів Товариства.

ВИСНОВОК

На нашу думку ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КЛАЙ ІНВЕСТ» при складанні річних звітних даних (даних звітності) фінансової компанії за 2025 рік/станом на 31 грудня 2025 року дотрималося в усіх суттєвих аспектах вимог Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України, затверджених постановою Правління Національного банку України № 123 від 25 листопада 2021 року.

Також, на нашу думку ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КЛАЙ ІНВЕСТ» здійснило оцінку активів, відображених у річних звітних даних (даних звітності) за 2025 рік/станом на 31 грудня 2025 року, за статтями: грошові кошти та еквіваленти, а також дебіторська заборгованість відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ

Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАНДАРТ-АУДИТ».

Код ЄДРПОУ: 23980886.

Місцезнаходження: 01054, м. Київ, вул. Ярославів Вал, буд. 6 оф. 8

Поштова адреса: 01001, м. Київ-1, а/с 460

Інформація про включення в Реєстр: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СТАНДАРТ-АУДИТ» включене до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності у розділи суб'єкти аудиторської діяльності, суб'єкти аудиторської діяльності, які мають і право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності та суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес під №1259.

Телефон: +38 (050) 383 57 13

Практикуючий фахівець (аудитор) Збожинський Володимир Петрович, якого включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під № 100014.

Практикуючий фахівець (аудитор)

ТОВ «СТАНДАРТ-АУДИТ»

Володимир Збожинський

Місце складання звіту: 01054, м. Київ, вул. Ярославів Вал, буд. 6 оф. 8

Дата складання звіту: 28 травня 2026 року

ПРОТОКОЛ
створення та перевірки кваліфікованого та удосконаленого електронного підпису

Дата та час: 18:20:32 28.05.2026

Назва файлу з підписом: Звіт спецзвітність Клай Інвест 2025 final.docx.p7s
Розмір файлу з підписом: 110.9 КБ

Перевірені файли:

Назва файлу без підпису: Звіт спецзвітність Клай Інвест 2025 final.docx
Розмір файлу без підпису: 93.5 КБ

Результат перевірки підпису: Підпис створено та перевірено успішно. Цілісність даних підтверджено

Підписувач: ЗБОЖИНСЬКИЙ ВОЛОДИМИР ПЕТРОВИЧ

П.І.Б.: ЗБОЖИНСЬКИЙ ВОЛОДИМИР ПЕТРОВИЧ

Країна: Україна

РНОКПП: 2478504591

Організація (установа): ТОВ СТАНДАРТ-АУДИТ

Код ЄДРПОУ: 23980886

Посада: АУДИТОР

Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 18:20:30 28.05.2026

Сертифікат виданий: КНЕДП АЦСК АТ КБ "ПРИВАТБАНК"

Серійний номер: 5E984D526F82F38F040000006541F20052379207

Алгоритм підпису: ДСТУ 4145

Тип підпису: Удосконалений

Тип контейнера: Підпис та дані в одному файлі (CAdES enveloped)

Формат підпису: З повними даними ЦСК для перевірки (CAdES-X Long)

Сертифікат: Кваліфікований

Версія від: 2026.04.06 13:00

Дані фінансової звітності

станом на 01.01.2026 року

Підприємство ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

(найменування)

Баланс (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Середня кількість працівників

27

Код форми звітності

1

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	219900000	313800000	1
первісна вартість	1001	823200000	1231100000	1
накопичена амортизація	1002	603300000	917300000	1
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-	
Основні засоби	1010	311900000	253600000	1
первісна вартість	1011	364800000	364800000	1
знос	1012	529000000	111200000	1
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-	
первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-	
знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-	
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-	
первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-	
накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-	
Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств (Стандарт 1) / Довгострокові фінансові інвестиції (Стандарт 25)	1030	-	-	
інші фінансові інвестиції	1035	-	-	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-	
Відстрочені податкові активи	1045	-	-	
Гудвіл	1050	-	-	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-	
Інші необоротні активи	1090	-	-	
Усього за розділом I	1095	531800000	567400000	1
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	-	-	1
Виробничі запаси	1101	-	-	1
Незавершене виробництво	1102	-	-	
Готова продукція / Готова продукція, що належить до запасів (Стандарт 25)	1103	-	-	
Товари	1104	-	-	
Поточні біологічні активи	1110	-	-	
Депозити перестрахування	1115	-	-	
Векселі одержані	1120	-	-	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	34100000	75600000	1
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	9400000	22000000	1
з бюджетом	1135	700000	5200000	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-	
дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	54900000	231700000	1
дебіторська заборгованість за розрахунками з внутрішніх розрахунків	1145	-	-	
Інша поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 1) / поточна дебіторська заборгованість (Стандарт 25)	1155	344600000	443300000	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-	
Гроші та їх еквіваленти	1165	758900000	476700000	1
Готівка	1166	-	-	
Рахунки в банках	1167	758900000	476700000	1
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-	
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-	
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-	
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-	
резервах незароблених премій	1183	-	-	
інших страхових резервах	1184	-	-	
Інші оборотні активи	1190	-	-	
Усього за розділом II	1195	1202600000	1254500000	1
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	-	-	
Баланс	1300	1734400000	1821900000	1

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал (Стандарт 1) / капітал (Стандарт 25)	1400	918000000	918000000	1
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-	
Капітал у дооцінках	1405	-	-	
Додатковий капітал	1410	600000	600000	1
Емісійний дохід	1411	-	-	
Накопичені курсові різниці	1412	-	-	
Резервний капітал	1415	-	-	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	548900000	606200000	1
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)	
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)	
Інші резерви	1435	-	-	
Усього за розділом I	1495	1467500000	1524800000	1
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-	
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-	
Довгострокові кредити банків	1510	-	-	
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	-	
Довгострокові забезпечення	1520	-	-	
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-	
Цільове фінансування	1525	-	-	
Благодійна допомога	1526	-	-	
Страхові резерви	1530	-	-	
у тому числі:				
резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-	
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-	
резерв незароблених премій	1533	-	-	
інші страхові резерви	1534	-	-	
Інвестиційні контракти	1535	-	-	
Призовий фонд	1540	-	-	
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-	
Усього довгострокових зобов'язань і забезпечення (Стандарт 1) / довгострокові зобов'язання, цілове фінансування та забезпечення (Стандарт 25)	1595	-	-	
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	-	-	
Векселі видані	1605	-	-	
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-	1
товари, роботи, послуги	1615	161800000	238000000	1
розрахунками з бюджетом	1620	65400000	2800000	1
у тому числі з податку на прибуток	1621	5900000	2800000	1
розрахунками зі страхування	1625	-	-	
розрахунками з оплати праці	1630	200000	-	1
поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	2300000	2300000	1
поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-	
поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-	
поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-	
Поточні забезпечення	1660	37200000	54000000	1
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-	
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-	
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-	1
Усього за розділом III	1695	266900000	297100000	1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	-	-	
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	-	-	
Баланс	1900	1734400000	1821900000	1

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) Форма № 2
I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	8461200000	14919100000	1
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-	
Премії підписані, валова сума	2011	-	-	
Премії, передані у перестрахування	2012	-	-	
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	-	-	
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	-	-	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(-)	(-)	
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-	
Валовий:				
прибуток	2090	8461200000	14919100000	1
збиток	2095	(-)	(-)	
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-	
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-	

Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	-	-	
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	-	-	
Інші операційні доходи	2120	9334700000	6444700000	1
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	-	-	
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	-	-	
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	-	-	
Адміністративні витрати	2130	(3409000000)	(2990500000)	1
Витрати на збут	2150	(1703200000)	(7947000000)	1
Інші операційні витрати	2180	(12619900000)	(17478300000)	1
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	-	-	
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	-	-	
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	2190	63800000	100300000	1
збиток	2195	(-)	(-)	1
Доход від участі в капіталі	2200	-	-	
Інші фінансові доходи	2220	12100000	31200000	1
Інші доходи	2240/ 2160	500000	-	1
Дохід від благодійної допомоги	2241	-	-	
Фінансові витрати	2250	(-)	(12000000)	1
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)	
Інші витрати	2270/ 2165	(-)	(-)	1
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-	
Разом доходи	2280	-	-	
Разом витрати	2285	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) (Стандарт 1) /фінансовий результат до оподаткування (Стандарт 25)	2290	76400000	119500000	1
збиток	2295	(-)	(-)	1
Витрати (дохід)з податку на прибуток (Стандарт 1) /податок на прибуток (Стандарт 25)	2300	(19100000)	(21500000)	1
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	
Витрати (доходи) які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	-	-	
Чистий фінансовий результат (прибуток) (Стандарт 1) /чистий прибуток (збиток) (Стандарт 25)	2350	57300000	98000000	1
збиток	2355	(-)	(-)	1

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-	
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-	
Накопичені курсові різниці	2410	-	-	
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-	
Інший сукупний дохід	2445	-	-	
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-	-	
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-	
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-	-	
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	57300000	98000000	1

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
Матеріальні затрати	2500	41600000	51200000	1
Витрати на оплату праці	2505	315600000	287000000	1
Відрахування на соціальні заходи	2510	66300000	61200000	1
Амортизація	2515	372300000	273000000	1
Інші операційні витрати	2520	16936300000	20548200000	1
Разом	2550	17732100000	21220600000	1

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

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

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

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року	Код форми звітності
1	2	3	4	5
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності				
Надходження від:				
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	3965100000	7576100000	1
Повернення податків і зборів	3005	-	-	
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-	
Цільового фінансування	3010	-	200000	1
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-	
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	5000000	4900000	1
Надходження від повернення авансів	3020	-	10200000	1
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	12100000	31200000	1
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	4625900000	1951200000	1
Надходження від операційної оренди	3040	-	-	
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-	
Надходження від страхових премій	3050	-	-	
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	7930100000	4076600000	1
Інші надходження	3095	900000	153000000	1
Витрачання на оплату:				
Товарів (робіт, послуг)	3100	(4592500000)	(3356900000)	1
Праці	3105	(233000000)	(221900000)	1
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(63500000)	(72800000)	1
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(555100000)	(455300000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(22100000)	(22100000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(463400000)	(378300000)	1
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(69600000)	(54800000)	1
Витрачання на оплату авансів	3135	(-)	(-)	1
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(22800000)	(13700000)	1
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)	
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)	
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(11240000000)	(9484000000)	1
Інші витрачання	3190	(114400000)	(214300000)	1
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-282200000	-15500000	1
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності				
Надходження від реалізації:				
фінансових інвестицій	3200	-	-	
необоротних активів	3205	-	-	
Надходження від отриманих:				
відсотків	3215	-	-	
дивідендів	3220	-	-	
Надходження від деривативів	3225	-	-	
Надходження від погашення позик	3230	-	-	
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-	
Інші надходження	3250	-	-	
Витрачання на придбання:				
фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)	
необоротних активів	3260	(-)	(-)	
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)	
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)	
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)	
Інші платежі	3290	(-)	(-)	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-	-	
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності				
Надходження від:				
Власного капіталу	3300	-	-	
Отримання позик	3305	-	-	1
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-	
Інші надходження	3340	-	-	
Витрачання на:				
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)	
Погашення позик	3350	-	190000000	1
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)	
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(13700000)	1
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)	
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)	
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)	
Інші платежі	3390	(-)	(-)	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-203700000	1
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-282200000	-219200000	1
Залишок коштів на початок року	3405	758900000	978100000	1
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-	
Залишок коштів на кінець року	3415	476700000	758900000	1

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

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

Разом змін у капіталі	4295	-	-	-	-	57300000	-	-	57300000	1
Залишок на кінець року	4300	918000000	-	600000	-	606200000	-	-	1524800000	1

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч

(підпис)

Саруханян Артем Самвелович

(прізвище, ініціали)

Дані регуляторного балансу
станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"**

Код ЄДРПОУ фінансової компанії **42146903**

№ з/п	Показник	Сума/Кількість	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4
1	Нематеріальні активи LRF011001	313759874	980
2	Інші основні засоби LRF011004	253642724	980
3	Гроші та їх еквіваленти LRF011007	476717698	980
4	Торговельна та інша дебіторська заборгованість LRF011008	775006252	980
5	Активи, усього LRF011015	1819126548	#
6	Статутний капітал LRF012001	918000000	980
7	Нерозподілений прибуток LRF012003	606205810	980
8	Додатковий капітал: добровільні внески в додатковий капітал LRF012009	609716	980
9	Власний капітал, усього LRF012018	1524815526	#
10	Торговельна та інша кредиторська заборгованість LRF013004	240334224	980
11	Поточні забезпечення LRF013008	53976798	980
12	Зобов'язання, усього LRF013009	294311022	#
13	Дохід від надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит LRF014001	8461166027	980
14	Інші доходи, пов'язані з наданням фінансових послуг LRF014010	9334365338	980
15	Інші доходи, що не пов'язані з наданням фінансових послуг LRF014011	-	980
16	Дохід, отриманий внаслідок виконання судових рішень LRF014014	-	980
17	Доходи від купівлі-продажу іноземної валюти LRF014017	109277	980
18	Доходи від операційної курсової різниці LRF014018	4214	980
19	Інші доходи від операційної діяльності LRF014019	760972	980
20	Дохід від коштів та їх еквівалентів, розміщених у банках LRF014024	12142121	980
21	Усього доходів LRF014029	17808547949	#
22	Витрати на надання фінансових послуг LRF015001	282528234	980
23	Витрати за орендними зобов'язаннями LRF015002	36000000	980
24	Амортизація LRF015010	372324481	980
25	Інші адміністративні витрати LRF015012	2336314984	980
26	Виплати за окладами й тарифами керівникам та ключовим працівникам LRF015013	44086896	980
27	Виплати за окладами й тарифами іншим працівникам LRF015014	249967143	980
28	Інші витрати на оплату праці LRF015018	87796668	980
29	Витрати з інших податків і зборів LRF015024	-	980
30	Витрати на формування резерву сумнівних боргів або резерву очікуваних кредитних збитків (зменшення корисності активів) за фінансовими послугами LRF015025	12615436512	980
31	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від купівлі-продажу іноземної валюти LRF015026	1988821	980
32	Витрати від іншої операційної діяльності: Витрати від операційної курсової різниці LRF015027	174550	980
33	Інші витрати LRF015028	1705475449	980
34	Усього витрат LRF015029	17732093738	#
35	Фінансовий результат до оподаткування (прибуток) LRF016001	76454211	980
36	Фінансовий результат до оподаткування (збиток) LRF016002	-	980
37	Витрати (дохід) з податку на прибуток LRF016003	-19113500	980
38	Сплачений податок на прибуток LRF016004	22147200	980
39	Чистий фінансовий результат (прибуток) LRF016005	57340711	980
40	Чистий фінансовий результат (збиток) LRF016006	-	980
41	Надходження коштів за фінансовою послугою: надання коштів та банківських металів у кредит (за вимогами, винагородою, процентами, штрафи, пені) LRF017004	16521071984	980
42	Інші надходження (пов'язані з наданням фінансових послуг) LRF017011	-	980
43	Надходження від наданих авансів, інших, ніж за фінансовими послугами LRF017019	5040532	980
44	Надходження від повернених авансів, інших, ніж за фінансовими послугами LRF017020	-	980
45	Інші надходження від діяльності (інше, ніж надання фінансових послуг, та крім господарської діяльності) LRF017021	389983	980
46	Інші надходження від здійснення господарської діяльності LRF017022	12626601	980
47	Усього надходжень LRF017023	16539129100	#
48	Виплати за операціями з надання фінансових послуг: надання коштів та банківських металів у кредит LRF018004	11240000000	980
49	Інші виплати (пов'язані з наданням фінансових послуг) LRF018010	293291619	980
50	Виплати на оплату праці (керівникам і ключовим працівникам) LRF018011	33950033	980
51	Виплати на оплату праці (працівникам іншим, ніж керівники та ключові працівники) LRF018012	199012390	980
52	Виплати на оплату відрахувань на соціальні заходи LRF018016	63505409	980
53	Виплати на оплату зобов'язань з податків і зборів (крім авансового внеску з податку на прибуток торговцями валютними цінностями в готівковій формі) LRF018017	555111517	980
54	Виплати на оплату авансів, інших, ніж за фінансовими послугами LRF018018	-	980
55	Виплати на оплату повернення авансів, інших, ніж за фінансовими послугами LRF018019	22854226	980

56	Інші виплати (інші, ніж з надання фінансових послуг)	LRF018020	4005443931	980
57	Виплати на придбання необоротних активів	LRF018022	408105970	980
58	Усього виплат	LRF018025	16821275095	#
59	Гроші та їх еквіваленти на початок року	LRF019001	758863693	980
60	Гроші та їх еквіваленти на кінець звітного періоду	LRF019002	476717698	980
61	Середня кількість працівників	LRF019004	27	#

Відповідальна особа

(підпис)

Саруханян Артем Самвелович

(прізвище, ініціали)

Дані позабалансового обліку

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42146903



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

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч

(підпис)

Саруханян Артем Самвелович

(прізвище, ініціали)

Дані про дебіторську та кредиторську заборгованість

станом на 01.01.2026 року

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42146903



(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Дебіт./кредит. заборгованість (на звітну дату)	Набута дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Погашена дебіт./кредит. заборгованість (за звітний період)	Дооцінка/уцінка (за звітний період)	Сума операцій сторно за звітний період	Вид клієнта/установи	Резидентність клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти або банківського металу	Код секцій видів економ. діяльності	Строк погашення	Строк прострочення погашення боргу	Строки до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Дебіторська заборгованість за договорами з надання коштів та банківських металів у кредит	22521844036	2537687461	5588293214	-	-	9	1	2	980	K	2	0	2
2	Дебіторська заборгованість за договорами факторингу класичного	-	-	-	-	-	6	1	2	980	K	1	#	#
3	Дебіторська заборгованість за платежами до бюджету	12229236	13988230	16809830	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
4	Інша дебіторська заборгованість	243000	243000	478000	-	-	3	1	2	980	J	1	0	7
5	Інша дебіторська заборгованість	21546103	15000000	13001296	-	-	3	1	2	980	S	1	0	2
6	Інша дебіторська заборгованість	28200	-	-	-	-	5	1	2	980	S	1	0	2
7	Інша дебіторська заборгованість	203522	200000	347970	-	-	3	1	2	980	H	1	0	2
8	Інша дебіторська заборгованість	215979029	2344620980	2258396947	-	-	3	1	2	980	K	1	0	2
9	Дебіторська заборгованість за наданою поворотною фінансовою допомогою	155825000	-	-	-	-	3	1	2	980	K	1	0	2
10	Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	-	-	-	-	-	#	1	#	980	#	#	#	#
11	Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	12551865	4702416	4702416	-	-	5	1	2	980	J	1	0	2
12	Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	133100000	141860000	114210000	-	-	5	1	2	980	S	1	0	2
13	Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	90030182	621030	300000	-	-	3	1	2	980	S	1	0	2
14	Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	607300	607300	546800	-	-	3	1	2	980	K	1	0	2
15	Кредиторська заборгованість за господарськими операціями	1695777	9274000	9079458	-	-	3	1	2	980	J	1	0	2
16	Інша кредиторська заборгованість, що не передбачена іншими статтями	2349100	1814954	1614954	-	-	9	1	2	980	K	1	0	2
17	Резерв під очікувані кредитні збитки	77071045	-	-	-	-	3	1	2	980	0	#	0	#
18	Резерв під очікувані кредитні збитки	22076608777	940123050	3882632088	-	-	9	1	2	980	0	#	0	#
19	Інша дебіторська заборгованість	404280	26930957	26930957	-	-	9	1	2	980	K	1	0	2
20	Інша дебіторська заборгованість	65000	-	-	-	-	6	1	2	980	K	3	0	3
21	Інша дебіторська заборгованість	318668	-	-	-	-	D	1	2	980	K	1	0	2

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч

(підпис)

Саруханян Артем Самвелович

(прізвище, ініціали)

Грошові кошти та їх еквіваленти

станом на 01.01.2026 року

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42146903



(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Залишок на звітну дату	Надходження за звітний період	Вибуття за звітний період	Дооцінка/уцінка за звітний період	Сума операцій сторно у звітному періоді	Код валюти або банківського металу	Код електронних грошей	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Найменування фінансової установи/банку	Дата кінцевого погашення вкладу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	1386505	-	-	-	-	980	#	0023494714	3	АТ "СЕНС БАНК"	
2	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	273830600	1547728354	1478813589	-	-	980	#	0014360570	3	АТ КБ 'ПриватБанк'	
3	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	193831338	101273237	91929900	-	-	980	#	0021133352	3	АТ 'УНІВЕРСАЛ БАНК'	
4	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	5000	-	-	-	-	980	#	0019390819	3	АТ «ІДЕЯ БАНК »	
5	Грошові кошти на поточному рахунку (крім тих, що надані як забезпечення за гарантіями)	7664255	50682720	50333800	-	-	980	#	0009807862	3	АТ КРЕДОБАНК	

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч

(підпис)

Саруханян Артем Самвелович

(прізвище, ініціали)

Дані про субординований борг

станом на 01.01.2026 року

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42146903



(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума боргу на звітну дату	Сума, на яку отримано дозвіл на врахування залучених коштів	Сума боргу з урахуванням амортизації	Процент	Процентна ставка	Вид клієнта/ установи	Ідентифікаційний/ реєстраційний код/номер фін. установи	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код валюти	Найменування учасника/інвестора/ юр.особи	Номер рішення	Умовний порядковий номер боргу	Дата укладення угоди	Дата закінчення дії угоди	Дата рішення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1		-	-	-	-	-												

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч

(підпис)

Саруханян Артем Самвелович

(прізвище, ініціали)

Дані про залучені кошти

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"
Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42146903



(Сума зазначається в копійках)

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

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч

(підпис)

Саруханян Артем Самвелович

(прізвище, ініціали)

Дані про структуру інвестицій

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42146903



(Сума зазначається в копійках)

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

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч
(підпис)

Саруханян Артем Самвелович
(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції за гарантіями
станом на 01.01.2026 року

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42146903



(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб	Код форми документа	Код виду гарантії/контр-гарантії	Стан договору	Вид клієнта/установи	Резидентність	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Тип гарантійних зобов'язань	Код виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код валюти гарантії	Код строку до погашення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1																				

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч
(підпис)

Саруханян Артем Самвелович
(прізвище, ініціали)

Дані про портфель за зобов'язаннями за наданими гарантіями

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42146903



(Сума зазначається в копійках)																																		
№ з/п	Показник	Сума зобов'язання	Позабалансова сума	Виплачена сума зобов'язання	Сума, що визначена у вимозі бенефіціара	Відсоток покриття гарантії	Код форми гарантії	Код виду гарантії	Тип гарантійних зобов'язань	Код типу вимоги	Код виду принципала	Код виду бенефіціара, гаранта	Код резидентності принципала	Код резидентності бенефіціара	Код ознаки пов'язаної особи для принципала	Код ознаки пов'язаної особи для бенефіціара	Код валюти, в якій видано гарантію	Код валюти платежу, у якій здійснюється сплата	Код виду забезпечення активу	Ідентиф./реєстраційний код/номер принципала	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера принципала	Ідентиф./реєстраційний код/номер бенефіціара/гаранта	Код ознаки ідентиф./реєстраційного коду/номера бенефіціара/гаранта	Найменування принципала	Найменування бенефіціара/гаранта	Номер договору гарантії	Номер наданої гарантії	Номер договору забезпечення	Дата договору гарантії	Дата наданої гарантії	Дата початку дії гарантії	Дата закінчення/припинення дії гарантії	Дата договору забезпечення	Код ознаки наявності інформації про заставу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
1		-	-	-	-	-																												

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч

(підпис)

Саруханян Артем Самвелович

(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції факторингу
станом на 01.01.2026 року

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42146903



(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб клієнтів/ боржників/ контрагентів	Код форми документу	Код виду факторингу	Стан договору	Вид клієнта/ установи	Код резидентності клієнта	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економічної діяльності	Коди виду забезпечення активу	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочення погашення боргу	Код строку до погашення	Код валюти факторингу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1		-	-																

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч
(підпис)

Саруханян Артем Самвелович
(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції фінансового лізингу

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42146903



(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість у звітному періоді	Кількість на звітну дату	Кількість осіб лізинго одержувачів	Код виду активу	Код походження об'єкту лізингу	Код форми докумен ту	Код виду фінансо вого лізингу	Код джерела фінансу вання	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резиде нтності	Код ознаки пов'яза ної особи	Код секцій виду економ. діяльно сті	Код виду зміни договору	Строк погашення	Код строку прострочен ня погашення боргу	Код строку до погашен ня	Код валюти	Вид забезпе чення активу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1		-	-																			

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч
(підпис)

Саруханян Артем Самвелович
(прізвище, ініціали)

Дані про великі ризики фінансової компанії за гарантіями

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42146903



(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума вимог/гарантій на звітну дату	Сума зобов'язань/інструментів передавання ризиків	Сума непокритого резервами кредитного ризику	Код ознаки ідентифікаційного/реєстраційного коду/номера	Код ознаки пов'язаної особи	Ідентифікаційний/реєстраційний код/номер фінансової установи	Найменування фінансової установи	Умовний порядковий номер групи пов'язаних осіб/контрагентів
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1		-	-	-					

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч
(підпис)

Саруханян Артем Самвелович
(прізвище, ініціали)

Дані про компенсації та дорогоцінні метали
станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КАІ
ІНВЕСТ"

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Код ЄДРПОУ фінансової компанії

42146903

№ з/п	Показник	Надходження сум у звітному періоді	Кількість договорів/ гарантій/маса дорогоцінного металу	Вид клієнта/установи	Код валюти
1	2	3	4	5	6
1		-	-		

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч

Відповідальна особа

(підпис)

Саруханян Артем Самвелович

(прізвище, ініціали)

Дані про договори та операції за наданими кредитами

станом на 01.01.2026

Найменування фінансової компанії ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 42146903



(Сума зазначається в копійках)

№ з/п	Показник	Сума у звітному періоді	Сума на звітну дату	Кількість договорів у звітному періоді	Кількість договорів/ осіб на звітну дату	Кількість осіб позичальників на звітну дату (діючі договори)	Форма документу	Стан договору	Код виду клієнта/ установи	Код резидентності	Код ознаки пов'язаної особи	Код секції виду економ. діяльності	Код виду забезпечення активу	Код виду змін договору	Строк погашення кредиту	Код строку прострочення погашення заборгованості	Код строків до погашення	Код виду кредитів	Вид кредиту	Код валюти або банківського металу
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	1102440000	-	1566			03	1	9	1	2	К	90	05	2	0	2	3	10	980
2	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	3054425454	-	6001			03	2	9	1	2	К	90	05	2	0	2	3	10	980
3	Договори кредитів, надані коштами та в банківських металах	2066159085	-	4404			03	4	9	1	2	К	90	05	2	0	2	3	10	980
4	Позичальники за договорами кредиту	-	-	1566	4404	4160	#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	#	#	#
5	Надано кредитів (коштами та в банківських металах)	1102440000	4872372479	1566	4160		03	#	9	1	2	К	#	05	2	0	2	3	10	980
6	Погашення заборгованості за кредитами позичальниками	5588293214	-	6001			#	#	9	1	2	К	#	05	#	#	#	3	#	980
7	Винагорода (включаючи комісії, збори, премії) за кредитами	225609940	3632102875				#	#	9	1	2	#	#	05	#	D	#	3	#	980
8	Процентні доходи за кредитами	605709244	14017368682				#	#	9	1	2	#	#	05	#	D	#	3	#	980
9	Штрафи та пені за кредитами	603928277	-				#	#	9	1	2	#	#	05	#	#	#	3	#	980
10	Резерв під очікувані кредитні збитки	940123050	22076608777				#	#	9	1	2	#	#	#	#	D	#	3	#	980
11	Заборгованість за кредитами, що списана за рахунок резерву	-	-				#	#	9	1	2	#	#	#	#	#	#	3	#	980

Відповідальна особа

ЕП
САРУХАНЯН
АРТЕМ
САМВЕЛОВИ
Ч

(підпис)

Саруханян Артем Самвелович

(прізвище, ініціали)

Онлайн сервіс створення та перевірки кваліфікованого та удосконаленого електронного підпису

ПРОТОКОЛ

створення та перевірки кваліфікованого та удосконаленого електронного підпису

Дата та час: 21:39:53 29.05.2026

Назва файлу з підписом: Звіт спецвітність Клай Інвест 2025 final.docx.p7s.pdf.p7s

Розмір файлу з підписом: 2.0 МБ

Перевірені файли:

Назва файлу без підпису: Звіт спецвітність Клай Інвест 2025 final.docx.p7s.pdf

Розмір файлу без підпису: 2.0 МБ

Результат перевірки підпису: Підпис створено та перевірено успішно. Цілісність даних підтверджено

Підписувач: САРУХАНЯН АРТЕМ САМВЕЛОВИЧ

П.І.Б.: САНУХАНЯН АРТЕМ САМВЕЛОВИЧ

Країна: Україна

РНОКПП: 3244917176

Організація (установа): ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЛАЙ ІНВЕСТ"

Код ЄДРПОУ: 42146903

Посада: ДИРЕКТОР

Час підпису (підтверджено кваліфікованою позначкою часу для підпису від Надавача): 21:39:52
29.05.2026

Сертифікат виданий: КНЕДП ТОВ "Центр сертифікації ключів "Україна"

[illegible]

Алгоритм підпису: ДСТУ 4145

Тип підпису: Удосконалений

Тип контейнера: Підпис та дані в одному файлі (CAdES enveloped)

Формат підпису: 3 повними даними ЦСК для перевірки (CAdES-X Long)

Сертифікат: Кваліфікований

Версія від: 2026.04.06 13:00