

**Додаток № 1 до
проспекту облігацій серії В
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА
КОМПАНІЯ «САПЛАЙ ЧЕЙН ФІНАНС»**

Цей додаток № 1 до проспекту облігацій серії В ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «САПЛАЙ ЧЕЙН ФІНАНС» оформлено відповідно до протоколу № 15 загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «САПЛАЙ ЧЕЙН ФІНАНС» (далі – Товариство або Емітент) від 04 листопада 2025 року у зв'язку з виникненням суттєвих змін в інформації, що міститься в проспекті облігацій серії В Товариства, а саме:

- оприлюднення 31.10.2025 р. проміжної фінансової звітності за 9 місяців 2025 року.

Зміни, що вносяться:

Пункт 8 частини 2 «Інформація про емітента» структурного елемента 1 «Анотація» викласти в наступній редакції:

«

8	Фінансова звітність емітента за два останні роки та остання проміжна фінансова звітність, що передують даті подання проспекту до реєструвального органу, пояснення основних змін фінансового стану та фінансових результатів господарської діяльності емітента Фінансова звітність Емітента та звіти незалежного аудитора щодо фінансової звітності Емітента оприлюднені на офіційному вебсайті
---	--

ДОКУМЕНТ СЕД АСКОД

Сертифікат 3FAA9288358EC0030400000069A726006F03D300

Підписувач Корж Валентина Миколаївна

Дійсний з 29.03.2024 0:00:00 по 28.03.2026 23:59:59

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку



№ 12/01/245 від 18.11.2025



	Товариства на вкладці «Інформація для стейкхолдерів». Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за 2023 рік разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням: https://files.scf.com.ua/informaciya-dlya-stejkholderiv/zvit-auditora-shhodo-richnoi-fin.zvitnosti-emitenta.pdf. Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за 2024 рік разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням: https://files.scf.com.ua/informaciya-dlya-stejkholderiv/zvit-auditora-shhodo-richnoi-fin.zvitnosti-za-2024-rik.pdf. Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за 9 місяців 2025 року разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням: https://files.scf.com.ua/informaciya-dlya-stejkholderiv/regulated/zvit-audytora-shhodo-promizhnoyi-finzvitnosti-za-9%20mic%202025..rar. Протягом 2024 року Товариство збільшило статутний капітал за рахунок додаткового внеску одного з учасників Товариства та значно збільшило обсяг фінансових послуг, які надаються в межах діючої ліцензії на діяльність фінансової компанії з правом надання послуги – надання коштів та банківських металів у кредит. В результаті чого за 2024 рік активи Емітента зросли з 113 582 тис. грн до 155 712 тис. грн, тобто на 37 %, а чистий фінансовий прибуток Емітента за 2024 рік збільшився з 1 902 тис. грн до 2 436 тис. грн на 28 % у порівнянні з попереднім роком.
--	---

».

Пункт 12 частини 2 «Інформація про емітента» структурного елемента 1 «Анотація» викласти в наступній редакції:

«

12	Підтвердження відсутності суттєвих негативних змін у фінансовому та економічному стані емітента з дати останнього аудиторського висновку щодо фінансової звітності або опис будь-яких суттєвих негативних змін у фінансовому та економічному стані емітента З дати останнього аудиторського висновку щодо фінансової звітності Емітента, а саме звіту незалежного аудитора щодо огляду проміжної фінансової звітності Товариства за 9 місяців 2025 року, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності (станом на 30 вересня 2025 року), який був складений 31 жовтня 2025 року, відсутні суттєві негативні зміни у фінансовому та економічному стані Емітента.
----	--

».

Пункт 2 та пункт 3 структурного елемента 2 «Зміст реєстраційного документа при здійсненні публічної пропозиції облігацій підприємств» викласти в наступній редакції:

«

2. Інформація про незалежних аудиторів:

1) найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження усіх незалежних аудиторів, які здійснювали аудит фінансової звітності емітента за попередні звітні періоди, за які подається фінансова звітність, дані свідочтв про включення незалежних аудиторів до Реєстру аудиторських фірм / аудиторів

Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Імона-Аудит», ідентифікаційний код 23500277; місцезнаходження: 01030, м. Київ, вул. Пирогова, 2/37; фактичне місце розташування: 02140, м. Київ, проспект

М. Бажана, 26, оф. 95; включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 24 жовтня 2018 року , реєстровий № 0791.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СОВА""AUDIT COMPANY "SOVA" LTD, ідентифікаційний код 32825565; місцезнаходження: 03040, м. Київ, вул. Саперно- Слобідська, б. 10 оф. 137; фактичне місце розташування: 03040, м. Київ, вул. Саперно- Слобідська, б. 10 оф. 137; включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської 25 жовтня 2018 року , реєстровий № 3391.

2) інформація про зміну незалежних аудиторів емітентом за період, за який подається фінансова звітність, із зазначенням причин такої зміни, якщо вони є суттєвими

Для надання звіту щодо огляду проміжної фінансової звітності Товариства за 9 місяців 2025 року було залучено ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СОВА""AUDIT COMPANY "SOVA" LTD у зв'язку з наявністю в нього дозволу проводити аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.

3. Основна фінансова звітність про емітента:

Річна фінансова звітність Емітента станом на 31 грудня 2023 року разом із висновком незалежного аудитора розміщена на офіційному вебсайті Товариства на вкладці «Інформація для стейкхолдерів» за посиланням: <https://files.scf.com.ua/informaciya-dlya-stejkholderiv/zvit-auditora-shhodo-richnoi-fin.zvitnosti-emitenta.pdf>.

Річна фінансова звітність Емітента станом на 31 грудня 2024 року разом із висновком незалежного аудитора розміщена на офіційному вебсайті Товариства на вкладці «Інформація для стейкхолдерів» за посиланням: <https://files.scf.com.ua/informaciya-dlya-stejkholderiv/zvit-auditora-shhodo-richnoi-fin.zvitnosti-za-2024-rik.pdf>.

Проміжна фінансова звітність Емітента за 9 місяців 2025 року разом зі звітом незалежного аудитора розміщена на офіційному вебсайті Товариства на вкладці «Інформація для стейкхолдерів» за посиланням:

<https://files.scf.com.ua/informaciya-dlya-stejkholderiv/regulated/zvit-audytora-shhodo-promizhnoyi-finzvitchnosti-za-9%20mic%202025..rar>.

».

Пункт 13 структурного елемента 2 «Зміст реєстраційного документа при здійсненні публічної пропозиції облігацій підприємств» викласти в наступній редакції:

«

13. Фінансова звітність, підтверджена незалежним аудитором:

1) твердження про те, що фінансова звітність була підтверджена незалежним аудитором. Реєстраційний документ має містити усі застереження та коментарі (пояснення) незалежного аудитора щодо фінансової звітності, зазначені в аудиторському звіті до фінансової звітності емітента:

Фінансова звітність Емітента підтверджена незалежним аудитором.

Фінансова звітність Емітента та звіти незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності Емітента оприлюднені на офіційному вебсайті Товариства в розділі «Інформація для стейкхолдерів».

Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за 2023 рік разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням:

<https://files.scf.com.ua/informaciya-dlya-stejkholderiv/zvit-audytora-shhodo-richnoi-fin.zvitnosti-emitenta.pdf>.

Думка незалежного аудитора згідно зі звітом незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2023 року:

«Ми провели аудит річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «САПЛАЙ ЧЕЙН ФІНАНС» (надалі – Товариство/ТОВ «ФК «СЧФ»», що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2023 року, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності.

На нашу думку, перевірена фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).»

Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за 2024 рік разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням:

<https://files.scf.com.ua/informaciya-dlya-steykholderiv/zvit-auditora-shhodo-richnoi-fin.zvitnosti-za-2024-rik.pdf>.

Думка незалежного аудитора згідно зі звітом незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності Товариства станом на 31 грудня 2024 року:

«Ми провели аудит річної фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «САПЛАЙ ЧЕЙН ФІНАНС» (надалі - Товариство/ТОВ «ФК «СЧФ»», що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2024 року, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності.

На нашу думку, перевірена фінансова звітність, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).»

Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за 9 місяців 2025 року разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням:

<https://files.scf.com.ua/informaciya-dlya-stejkholderiv/regulated/zvit-audytora-shhodo-promizhnoyi-finzvitchnosti-za-9%20mic%202025..rar>.

Думка незалежного аудитора згідно зі звітом незалежного аудитора щодо огляду проміжної фінансової звітності Товариства за 9 місяців 2025 року, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності (станом на 30 вересня 2025 року):

«При виконанні огляду нашої уваги не привернув жодний факт, який дає нам підстави вважати, що проміжна фінансова звітність, яка додається, не надає достовірну та справедливую інформацію про фінансовий стан ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «САПЛАЙ ЧЕЙН ФІНАНС» станом на 30.09.2025 року, його фінансові результати за період з 01.01.2025 по 30.09.2025 року, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.».

2) опис іншої інформації, зазначеної в реєстраційному документі, окрім фінансової звітності, яка була підтверджена незалежним аудитором:

Окрім фінансової звітності незалежним аудитором підтверджена інформація щодо відповідності розміру, повноти формування та сплати статутного капіталу Товариства, відповідності розміру власного капіталу Товариства на 31 грудня 2023 року, 31 грудня 2024 року, 30 вересня 2025 року.

3) застереження про те, що джерелом фінансової інформації, наведеної в реєстраційному документі, є фінансова звітність, не підтверджена незалежним аудитором, зазначення джерела такої інформації та застереження про те, що така інформація не підтверджена незалежним аудитором:

Фінансова звітність Товариства станом на 31 грудня 2023 року, 31 грудня 2024 року, 30 вересня 2025 року, посилання на яку містяться в цьому реєстраційному документі, була підтверджена незалежним аудитором.

4) остання фінансова звітність, підтверджена незалежним аудитором, має бути не пізніше ніж на 18 місяців від дати реєстраційного документа:

Остання фінансова звітність, підтверджена незалежним аудитором, – проміжна фінансова звітність Товариства за 9 місяців 2025 року.

».

Пункт 15 структурного елемента 2 «Зміст реєстраційного документа при здійсненні публічної пропозиції облігацій підприємств» викласти в наступній редакції:

«

Опис будь-якої суттєвої зміни у фінансовому стані емітента або позиції на ринку, на якому емітент здійснює діяльність, яка мала місце після закінчення останнього фінансового періоду, щодо якого було опубліковано фінансову інформацію або проміжну фінансову інформацію, підтверджену незалежним аудитором, або інформацію про відсутність таких змін:

Після 30 вересня 2025 року (дата закінчення останнього фінансового періоду, щодо якого було опубліковано фінансову інформацію Товариства, підтверджену незалежним аудитором) до дати затвердження фінансової звітності відбулись наступні операції:

- погашена заборгованість зі сплати відсотків за кредитами, виданими в передбачені договором терміни у сумі 2 886 тис. грн.

».

Пункт 18 структурного елемента 2 «Зміст реєстраційного документа при здійсненні публічної пропозиції облігацій підприємств» викласти в наступній редакції:

«

18. Інформація третіх осіб, твердження експерта:

1) у разі включення до реєстраційного документа інформації, тверджень, звітів третьої особи в реєстраційному документі зазначається інформація:

прізвище, ім'я, по батькові особи;

кваліфікація особи;

характер відносин зазначеної особи з емітентом.

Якщо відповідна інформація, твердження або звіт підготовлені третьою особою на замовлення емітента, реєстраційний документ має містити застереження про те, що такі інформація, твердження або звіт включаються до реєстраційного документа у тій формі та відповідно до змісту, який був наданий третьою особою з її дозволу:

Реєстраційний документ містить посилання на звіти незалежного аудитора щодо фінансової звітності Товариства, які складені третьою особою на замовлення Товариства, а саме:

- Товариством з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Імона-Аудит», ідентифікаційний код 23500277, яке включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності.

- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СОВА""AUDIT COMPANY "SOVA" LTD, ідентифікаційний код 32825565, яке включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності.

Відносини Товариства та зазначених аудиторських компаній мають договірний характер. Аудиторські звіти, посилання на які містить реєстраційний документ, наведені у тій формі та відповідно до змісту, які були надані незалежним аудитором.

2) підтвердження, що інформація, твердження або звіт, включені до реєстраційного документа без будь-яких упущень, виключень та коригувань, є достовірними та повними і не є такими, що вводять в оману:

Товариство підтверджує, що звіти незалежних аудиторів щодо фінансової звітності Товариства, посилення на які містить реєстраційний документ, не містять будь-яких упущень, виключень та коригувань, є достовірними та повними і не є такими, що вводять в оману.

».

Директор ТОВ «ФК «СЧФ»

Катерина ПАВЛЮЧУК

Головний бухгалтер ТОВ «ФК «СЧФ»

Ольга ОЛЕЙНІКОВА

Увага!

Інвестори, які вже погодилися придбати облігації Емітента до оприлюднення цього додатку № 1, мають право відмовитися від такого придбання протягом двох робочих днів з дати оприлюднення цього додатку № 1 за умови, що строк дії публічної пропозиції не завершений і договір щодо придбання облігацій Емітента не виконаний.