

**Додаток № 5 до
проспекту облігацій серії В
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА
КОМПАНІЯ «САПЛАЙ ЧЕЙН ФІНАНС»**

Цей додаток № 5 до проспекту облігацій серії В ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «САПЛАЙ ЧЕЙН ФІНАНС» оформлено відповідно до протоколу № 13 загальних зборів учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «САПЛАЙ ЧЕЙН ФІНАНС» (далі – Товариство або Емітент) від 06 серпня 2026 року у зв'язку з виникненням суттєвих змін в інформації, що міститься в проспекті облігацій серії В Товариства, а саме:

- оприлюднення 30.07.2026 р. проміжної фінансової звітності за I півріччя 2026 року.

Зміни, що вносяться:

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

«

Фінансова звітність емітента за два останні роки та остання проміжна фінансова звітність, що передуює даті подання проспекту до реєструвального органу, пояснення основних змін фінансового стану та фінансових результатів господарської діяльності емітента

8

Фінансова звітність Емітента та звіти незалежного аудитора щодо фінансової звітності Емітента оприлюднені на офіційному вебсайті



ДОКУМЕНТ СЕД АСКОД

Сертифікат 04AF212836405D99040000006DC33D001260F000

Підписувач Кармазіна Ольга Олександрівна

Дійсний з 4/7/2026 12:00:00 AM по 4/6/2028 11:59:59 PM

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку



№ 12/02/76 від 19.08.2026

Товариства на вкладці «Інформація для стейкхолдерів».

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>.

Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за 2025 рік разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням:

https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=225977.

Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за I квартал 2026 року разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням:

https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=226675.

Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за I півріччя 2026 року разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням:

https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=232055.

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 станом на 30 червня 2026 року, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності, який був складений 30 липня 2026 року, відсутні суттєві негативні зміни у фінансовому та економічному стані Емітента.
-----------	---

».

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

«

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-finzvitnosti-za-9%20mic%202025..rar>.

Річна фінансова звітність Емітента за 2025 рік разом зі звітом незалежного аудитора розміщена на порталі розкриття фінансової звітності Центру збору фінансової звітності за посиланням: https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=225977.

Проміжна фінансова звітність Емітента за I квартал 2026 року разом зі звітом незалежного аудитора розміщена на порталі розкриття фінансової звітності Центру збору фінансової звітності за посиланням: https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=226675.

Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за I півріччя 2026 року разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням:

[https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=232055.](https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=232055)

».

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» та на порталі розкриття фінансової звітності Центру збору фінансової звітності.

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.](https://files.scf.com.ua/informaciya-dlya-stejkholderiv/zvit-auditora-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-stejkholderiv/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-finzvitnosti-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.».

Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за 2025 рік разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням:

https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=225977

Думка незалежного аудитора згідно зі звітом незалежного аудитора щодо фінансової звітності Емітента за 2025 рік (станом на 31 грудня 2025 року):

«Ми провели аудит фінансової звітності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "САПЛАЙ ЧЕЙН ФІНАНС", ідентифікаційний код за ЄДРПОУ - 43603477, адреса: Україна, 03110, м. Київ, вул. Солом'янська, буд. 11 корпус В, 9-й поверх, офіс 2 (далі - Товариство), складеної на основі таксономії фінансової звітності за міжнародними стандартами в єдиному електронному форматі XBRL (Таксономія МСФЗ в форматі XBRL), що включає звіт про фінансовий стан, поточні/непоточні на 31 грудня 2025 р., звіт про сукупний дохід, прибуток або збиток, за функцією витрат, звіт про рух грошових коштів, прямий метод та звіт про зміни у власному капіталі за рік, що закінчилися зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, що містять суттєву інформацію про облікову політику та інші пояснення.

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

Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за I квартал 2026 року разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням:

https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=226675

Думка незалежного аудитора згідно зі звітом незалежного аудитора щодо огляду проміжної фінансової звітності Емітента станом на 31 березня 2026 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 ТОВ "ФК "СЧФ" станом на 31.03.2026 року, його фінансові результати за період з 01.01.2026 по 31.03.2026 року, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.».

Ознайомитись з фінансовою звітністю Емітента за I півріччя 2026 року разом зі звітом незалежного аудитора можна за посиланням:

[https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=232055.](https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=232055)

Думка незалежного аудитора згідно зі звітом незалежного аудитора щодо огляду проміжної фінансової звітності Емітента станом на 30 червня 2026 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 ТОВ "ФК "СЧФ"»

станом на 30.06.2026, його фінансові результати за період з 01.01.2026 по 30.06.2026, 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, звіту про корпоративне управління за 2025 рік, 1-й квартал 2026 року, 1-е півріччя 2026 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, 31 грудня 2025 року, 31 березня 2026 року, 30 червня 2026 року, посилення 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 I півріччя 2026 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 червня 2026 року (дата закінчення останнього фінансового періоду, щодо якого було опубліковано фінансову інформацію Товариства, підтверджену незалежним аудитором) до дати затвердження фінансової звітності відбулись наступні операції:

- відбувся продаж облігацій (номінальна вартість продажу 18 436 тис. грн) і таким чином розміщено 100 % від загального обсягу облігацій на суму 180 000 тис. грн;
- погашена заборгованість зі сплати відсотків за облігаціями за 4-й відсотковий період у сумі 6 120 тис. грн.

»

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 № 5, мають право відмовитися від такого придбання протягом двох робочих днів з дати оприлюднення цього додатку № 5 за умови, що строк дії публічної пропозиції не завершений і договір щодо придбання облігацій Емітента не виконаний.