

	Усього операційних доходів	17 118	17 328
--	----------------------------	--------	--------

6.2. Адміністративні витрати

Рядок	Найменування статті	Звітний період	Попередній період
1	Витрати на утримання персоналу, в т.ч резерви на відпустки	397	314
2	Амортизація активів з права користування	0	1
4	Витрати на оперативний лізинг (оренду)	240	240
5	Професійні послуги	105	100
6	Єдиний соціальний внесок, в т.ч на резерви	87	69
7	Інші	62	29
	Усього адміністративних витрат	891	753

6.3. Інші операційні витрати

Рядок	Найменування статті	Звітний період	Попередній період
1	Резерв під знецінення активів	14 218	15 873
2	Втрати від операційної курсової різниці	0	94
3	Інші	1	0
	Усього інших операційних витрат	14 219	15 967

6.4. Інші фінансові доходи та фінансові витрати (тис. грн.)

Рядок	Найменування статті	Звітний період	Попередній період
1	Інші фінансові доходи	0	0
2	Фінансові витрати, в т.ч.:	0	0
3.	інші	0	0

6.5. Витрати на податок на прибуток

6.5.1. Витрати на сплату податку на прибуток

Рядок	Найменування статті	Звітний період	Попередній період
1	Поточний податок на прибуток	502	109
	Усього витрати податку на прибуток	502	109

6.5.2. Узгодження суми облікового прибутку (збитку) та суми податку на прибуток

Рядок	Найменування статті	Звітний період	Попередній період
1	Прибуток до оподаткування	2 008	608
2	Сума податку на прибуток	(502)	(109)

Компанія прийняла рішення про незастосування коригувань фінансового результату до оподаткування за 2025 рік на усі податкові різниці, крім від'ємного значення об'єкта оподаткування минулих податкових (звітних) років, визначені відповідно до підпункту 134.1.1. пункту 134.1. статті 134 розділу III Податкового Кодексу України, якщо він мав би місце.

6.6. Збитки від непоточних активів, утримувані для продажу

Непоточні активи, утримувані для продажу станом на 31.12.2025 року відсутні

6.7. Нематеріальні активи

Рядок	Найменування статті	Інші необоротні матеріальні активи	Незавершені капітальні вкладення в основні засоби та нематеріальні активи	Нематеріальні активи	Гудвіл	Усього
1	2	6	7	8	9	10
1	Балансова вартість на початок попереднього періоду	0	0	8	0	8
1.1	Первісна(переоцінена) вартість	1	0	13	0	14
1.2	Амортизація за період	0	0	1	0	1
1.3	Знос на початок попереднього періоду	1	0	5	0	6
2	Балансова вартість на кінець попереднього періоду – початок звітнього	0	0	7	0	7
2.1	Первісна (переоцінена) вартість	1	0	13	0	14
2.2	Амортизація за період	0	0	1	0	1
2.3	Надходження	0	0	0	0	0
2.4	Вибуття	0	0	0	0	0
2.5	Знос на кінець попереднього періоду	1	0	6	0	7
3	Балансова вартість на кінець звітнього періоду	0	0	7	0	7
3.1	Первісна(переоцінена) вартість	1	0	13	0	14
3.2	Знос на кінець звітнього періоду	1	0	6	0	7

Станом на кінець дня 31.12.2025 року на балансі ТОВ «Сільвер Пей» не обліковуються:

- основні засоби, стосовно яких є передбачені законодавством обмеження щодо володіння, користування та розпорядження;
- оформлених у заставу основних засобів та нематеріальних активів;
- основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо);
- основних засобів, вилучених з експлуатації на продаж;
- нематеріальні активи, щодо яких є обмеження права власності, а також створених нематеріальних активів.

6.8. Інші фінансові інвестиції.

У 2025 році фінансові інвестиції були відсутні

6.9. Дебіторська заборгованість

Рядок	Найменування статті	Звітний період		Попередній період	
		поточна	довгострокова	поточна	довгострокова
1	Кредити, що надані юридичним особам	171 371	0	127 031	44 530
2	Кредити, що надані фізичним особам	0	0	0	0
3	Інша дебіторська заборгованість	37 169	0	37 206	0
4	Резерв під знецінення дебіторської заборгованості за наданими кредитами	(15 022)	(0)	(16 633)	(2 549)
5	Резерв під знецінення іншої поточної дебіторської заборгованості	(36 287)	(0)	(23 976)	(0)
6	Усього іншої поточної та довгострокової заборгованості за мінусом резервів	157 231	0	123 628	41 981

6.9.1. Аналіз зміни резервів під дебіторську заборгованість за звітний період

Рядок	Рух резервів	Резерв на кредити, що надані юридичним особам	Резерв на іншу поточну дебіторську заборгованість	Усього
1	Залишок станом на початок періоду	(19 182)	(23 976)	(43 158)
2	Збільшення резерву очікуваних кредитних збитків протягом періоду	(1 883)	(12 335)	(14 218)
3	Зменшення (коригування) резерву очікуваних кредитних збитків протягом періоду	6 043	24	6 067
	Залишок за станом на кінець періоду	(15 022)	(36 287)	(51 309)

6.9.2 . Аналіз зміни резервів під дебіторську заборгованість за попередній період

Рядок	Рух резервів	Резерв на кредити, що надані юридичним особам	Резерв на іншу поточну дебіторську заборгованість	Усього
1	Залишок за станом на початок періоду	(9589)	(18116)	(27 705)
2	Збільшення резерву очікуваних кредитних збитків протягом періоду	(9977)	(5896)	(15 873)
3	Зменшення (коригування) резерву очікуваних кредитних збитків протягом періоду	384	36	420
	Залишок станом на кінець періоду	(19192)	(23976)	(43 158)

6.9.3. Інформація про поточну та довгострокову дебіторську заборгованість за звітний період

Рядок	Найменування статті	Поточна	Довгострокова	Усього
1	Надані кредити	171 371	0	171 371
2	Інша дебіторська заборгованість	37 169	0	37 169
	Усього дебіторської заборгованості, до вирахування резервів	208 540	0	208 540

6.9.4. Інформація про дебіторську заборгованість в розрізі за попередній період

Рядок	Найменування статті	Поточна	Довгострокова	Всього
1	Кредити	127 031	44 530	171 561
2	Інша дебіторська заборгованість	37 206	0	37 206
	Усього іншої поточної заборгованості до вирахування резервів	164 237	44 530	208 767

6.9.5. Аналіз дебіторської заборгованості (надані кредити) за звітний період

Рядок	Найменування статті	Кредити юридичним особам поточні	Кредити юридичним особам довгострокові	Кредити, що надані фізичним особам на поточні потреби	Усього
1	Прострочені надані кредити	460	0	0	460
2	Непрострочені надані кредити	170 911	0	0	170 911
3	Загальна сума кредитів до вирахування	171 371	0	0	171 371

	резервів				
4	Резерв під знецінення кредитної заборгованості	(15 022)	(0)	0	(15 022)
	Усього заборгованості за мінусом резервів	156 349	0	0	156 349

6.9.6. Аналіз дебіторської заборгованості (надані кредити) за попередній період

	Найменування статті	Кредити, що надані юридичним особам поточні	Кредити, що надані юридичним особам довгострокові	Кредити, що надані фізичним особам	Усього
1	Прострочені надані кредити	1 143	0	0	1 143
2	Непрострочені надані кредити	125 888	44 530	0	170 418
3	Загальна сума кредитів до вирахування резервів	127 031	44 530	0	171 561
4	Резерв під знецінення іншої поточної заборгованості	(16 633)	(2 549)	(0)	(19 182)
	Усього заборгованості за мінусом резервів	110 398	41 981	0	152 379

6.10. Гроші та їх еквіваленти

(тис. грн.)

Рядок	Найменування статті	Звітний період	Попередній період
1	Готівкові кошти	0	0
2	Рахунки в банках	9 934	5
3	Резерв під знецінення коштів в інших банках	0	0
4	Усього грошових коштів та їх еквівалентів	9 934	5

Протягом звітного періоду Компанія не здійснювала інвестиційні та фінансові операції, які б не потребували використання грошових коштів та їх еквівалентів та які б не включалися до Звіту про рух грошових коштів.

Станом на 31 грудня 2025 року, справедлива вартість грошових коштів та їх еквівалентів дорівнює їх номінальній вартості.

За даними рейтингу надійності банків, що здійснюється рейтинговим агентством, яке внесене до Державного реєстру уповноважених рейтингових агентств НКЦПФР, ПАТ «ТАСКОМБАНК» uaAAA кредитний ризик визначений як низький. Обмеження на використання відсутні.

6.11. Власний капітал та емісійні різниці (емісійний дохід)

Рядок	Найменування статті	Звітний період	Попередній період
1	Зареєстрований статутний капітал	7101	7101
2	Резервний капітал	319	294
3	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	7 713	6 232
4	Усього власний капітал	15 133	13 627

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2025 року становить 7101 тис. грн. Нерозподілений прибуток 31.12.2025 року 7 713 тис. грн.

Розмір власного капіталу на 31.12.2025 року – 15 133 тис. грн.

Підвищення ефективності управління ресурсним потенціалом, забезпечення його раціонального використання значною мірою пов'язано з проведенням якісних змін у складі ресурсів і з підвищенням ефективності в їх

управлінні. Завдання підвищення ефективності управління ресурсним потенціалом полягає насамперед у вдосконаленні використання й управління ресурсами підприємства та в підвищенні їхньої цілісності.

6.12 Фінансові інвестиції

Довгострокові та поточні фінансові інвестиції станом на 31.12.2025р., відсутні.

6.13. Відстрочені податкові активи

Станом на 31.12.2025 р відстрочені податкові активи відсутні.

6.14. Запаси

Запаси згідно з балансом станом на 31.12.2025 року відсутні.

6.15. Дивіденди

Прийняття рішення про нарахування дивідендів учасникам Компанії та їх виплата у поточному звітному році не відбувалось.

7. Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість – сума, за якою можна обміняти актив або погасити заборгованість (врегулювати зобов'язання під час здійснення угоди) у рамках офіційної операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами.

Справедлива вартість не являє собою суму, яку отримує Компанія під час здійснення вимушеної угоди, примусової ліквідації або розпродажу майна в рахунок погашення боргів. Для визначення справедливої вартості певних фінансових інструментів, щодо яких відсутня інформація про ринкові ціни із зовнішніх джерел, використовуються такі методики оцінки

модель дисконтування грошових потоків,

оціночні моделі, що базуються на даних про останні угоди, здійснені між непов'язаними сторонами,

аналіз фінансової інформації про об'єкти інвестування.

Передбачається, що балансова вартість ліквідних та короткострокових фінансових активів та фінансових зобов'язань через їх короткостроковий характер, регулярний перегляд цін та/або ринкові ціни, - приблизно дорівнює поточній справедливій вартості.

7.1 Справедлива вартість фінансових інструментів, що обліковуються за амортизованою вартістю

Найменування статті	На кінець звітного періоду 31.12.2025		На кінець попереднього періоду 31.12.2024	
	справедлива вартість	балансова вартість	справедлива вартість	балансова вартість
АКТИВИ				
Довгострокова дебіторська заборгованість	0	0	41 981	41 981
Поточна дебіторська заборгованість	5 572	5 572	0	0
Усього активів, що обліковуються за амортизованою вартістю	5 572	5 572	41 981	41 981

7.2.Фінансові інструменти за категоріями оцінки за звітний період 2025 р.

Найменування статті	Фінансові інструменти, що обліковуються за амортизованою вартістю	Фінансові інструменти, що обліковуються за справедливою вартістю	Усього
АКТИВИ			
Грошові кошти та їх еквіваленти	0	9 934	9 934
Інша поточна дебіторська заборгованість	5 572	151 589	157 161
Довгострокова дебіторська заборгованість	0	0	0
Усього фінансових активів	5 572	161 523	167 095
ЗОБОВ'ЯЗАННЯ			
Інші поточні зобов'язання	0	151 529	151 529