

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ
щодо звітних даних
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«УКР-ТРАНС-КЕПІТАЛ»
за рік, що закінчився 31 грудня 2023 р.

Адресат:

Учасники ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКР-ТРАНС-КЕПІТАЛ»

Управлінський персонал ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКР-ТРАНС-КЕПІТАЛ»

Національний Банк України

Інформація про предмет завдання

Ми провели перевірку річних звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКР-ТРАНС-КЕПІТАЛ», (далі – Підприємство, Товариство код ЄДРПОУ 43790163, місцезнаходження: 03179, Україна, м. Київ, вул. Кільцева Дорога, будинок 22А) за рік, що закінчився 31 грудня 2023 р. і які складаються з:

- Звітних даних за 4 квартал 2023 р.

Предмет перевірки має наступні характеристики: містить як якісну, так і кількісну інформацію; інформацію можна визначити як історичну (а не як прогнозну) і оцінити її за критеріями. Інформація, наведена в звітних даних фінансової компанії за 2023 рік, що були перевірені в межах цього завдання, в усіх суттєвих аспектах, відповідає інформації, що міститься в повному комплекті фінансової звітності ТОВ «УКР-ТРАНС-КЕПІТАЛ» за 2023 рік. Фінансова звітність за 2023 рік була перевірена аудитором в межах завдання з аудиту фінансової звітності за 2023 рік, проведеного у відповідності до «Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг» (далі – Міжнародні стандарти аудиту). За результатами аудиту фінансової звітності ТОВ «УКР-ТРАНС-КЕПІТАЛ» аудитором був наданий Звіт незалежного аудитора.

Застосовні критерії (критерії, за допомогою яких оцінено предмет завдання (вимоги):

- Закон України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» від 12.07.2001р. № 2664-III,
- Постанова Правління НБУ № 123 від 25.11.2021 року «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України»,
- Постанова Правління НБУ № 153 від 24.12.2021 року "Про затвердження Положення про ліцензування та реєстрацію надавачів фінансових послуг та умови провадження ними діяльності з надання фінансових послуг".

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за складання і достовірне подання звітних даних стосовно застосовних критеріїв. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, оцінювання, впровадження та достовірне представлення звітних даних.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки з надання впевненості щодо звітних даних на основі результатів виконання процедур з надання впевненості. Ми здійснили виконання завдання відповідно до Міжнародного стандарту з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитами чи оглядами історичної фінансової інформації», а також інших МСЗНВ, що стосуються даного предмету завдання.

Застосовні вимоги контролю якості

Ми дотримувалися вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги», та впровадили комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосованих вимог законодавчих та нормативних актів».

Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми дотримувалися 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.

Перегляд виконаної роботи

Наша перевірка передбачала проведення процедур, необхідних для отримання доказів щодо сум та розкриття інформації у звітних даних Підприємства. Вибір процедур залежав від судження аудиторів, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень предмету завдання, внаслідок шахрайства або помилки. Крім цього, наша робота включала оцінку прийнятності застосованих критеріїв.

Дане завдання було виконане, як завдання з надання обмеженої впевненості. Процедури, виконані у даному завданні, мають обмежену впевненість, менший обсяг та рівень впевненості, а також обмежений обсяг часу та процедур.

Під час проведення завдання нами було охоплено всі важливі аспекти діяльності Підприємства, стосовно річних звітних даних, що додаються.

Ми розглянули чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією (звітними даними) Підприємства та показниками фінансової звітності за звітний період, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення, відповідно до вимог Постанови Правління НБУ № 123 від 25.11.2021 року «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України».

Ми не виявили таких фактів, які необхідно було б включити до звіту.

Висновок

Ми провели завдання з надання обмеженої впевненості інформації фінансової установи, а також обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКР-ТРАНС-КЕПІТАЛ» станом на 31.12.2023 р. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ця інформація складена не у відповідності до Постанови Правління НБУ № 123 від 25.11.2021 року «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг

до Національного банку України».

Також, нам не стало відомо про необхідність будь-яких суттєвих коригувань оцінки ключових показників діяльності Підприємства, для приведення їх у відповідність до критеріїв Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Основні відомості про Підприємство

Повна назва	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «УКР-ТРАНС-КЕПІТАЛ»
Скорочена назва	ТОВ «УКР-ТРАНС-КЕПІТАЛ»
Код ЄДРПОУ	43790163
Місцезнаходження на дату видачі аудиторського звіту:	03179, Україна, м. Київ, вул. Кільцева Дорога, будинок 22А
Дата реєстрації	03.09.2020
Основні види діяльності відповідно до реєстраційних документів	64.91 Фінансовий лізинг (основний)

Основні відомості про аудитора

• Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «Максимум – Аудит».

• ТОВ «Максимум – Аудит» включено до розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, що ведеться Аудиторською палатою України за № 4143.

• Відомості про аудитора, який підписав звіт:

- аудитор (партнер завдання з аудиту) – Тарканій Оксана Михайлівна (включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за №100891);

- директор – Марченко Василь Петрович (включений до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за №100885);

- Місцезнаходження: 03022, м. Київ, вул. Михайла Максимовича, буд. 26, прим. 25

- Електронна адреса: o.tarkaniy@maximum-audit.com.ua.

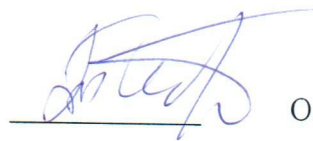
- Сайт: www.maximum-audit.com.ua.

- Телефон: (097) 571-01-11.

Партнером завдання з надання обмеженої впевненості, результатом якого є цей звіт, є Тарканій Оксана Михайлівна.

Партнер завдання з надання обмеженої впевненості,
аудитор

(включена до Реєстру аудиторів та
суб'єктів аудиторської діяльності за № 100891)



О.М. Тарканій

Директор ТОВ «Максимум-Аудит»

(включений до Реєстру аудиторів та
суб'єктів аудиторської діяльності за № 100885)



В.П. Марченко

ТОВ "Максимум – Аудит",
код ЄДРПОУ- 35812433

Місцезнаходження: 03022, м. Київ, вул. Михайла Максимовича, буд.2 6, прим. 25
Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності"– 4143.

Дата звіту незалежного аудитора 30.05.2024 року

Дата і номер договору – №13/05-2 від 13.05.2024 р.

УСЬОГО В ЦЬОМУ ДОКУМЕНТІ ПРОНУМЕРОВАНО, ПРОШИТО,
СРІПЛЕНО ПЕЧАТКОЮ ТА ПІДПИСОМ
"H" (20.04.2018) АРКУШІВ

АУДИТОР ТОВ "МАКСИМУМ-АУДИТ"
ТАРКАНИЙ О.М.

