



Аудиторська фірма

МІЛА - АУДИТ

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ

**щодо звітних даних фінансової компанії
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ»
код за ЄДРПОУ 41466388
за 2022 рік**

Наданий незалежною аудиторською фірмою
ТОВ «Аудиторська фірма «Міла-аудит»
2023 р.

ЗВІТ
З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ
щодо звітних даних фінансової компанії
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ»
за 2022 рік

Учасникам та керівництву
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ»

Національному Банку України
(далі – НБУ)

Ідентифікація та опис інформації про предмет завдання

Ми виконали завдання з надання обгрунтованої впевненості щодо відповідності звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ» (далі – Товариство) за 2022 рік вимогам постанови Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року № 123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України».

Звітні дані фінансової компанії, що додаються, включають:

- ✓ Дані фінансової звітності;
- ✓ Дані про обсяг та кількість укладених та виконаних договорів з надання фінансових послуг;
- ✓ Дані про рахунки фінансової компанії в банківських установах;
- ✓ Дані про структуру інвестицій фінансової компанії;
- ✓ Дані про великі ризики фінансової установи;
- ✓ Дані про вартість активів, щодо яких лізингодавцем укладені договори фінансового лізингу та про джерела фінансування нових договорів фінансового лізингу;
- ✓ Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу;

- ✓ Дані про укладені та виконані договори факторингу, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості, набутої за договорами факторингу;
- ✓ Дані про обсяги та кількість договорів гарантії;
- ✓ Дані про стан виконання та причини припинення договорів гарантії;
- ✓ Дані про укладені та виконані договори з надання коштів у позику, в тому числі і на умовах фінансового кредиту, інформація про рух обсягу дебіторської заборгованості за виданими кредитами/позиками;
- ✓ Дані про структуру основного капіталу та активи фінансової компанії.

Застосовні критерії

Критеріями, застосованими до обсягу нашого завдання, були:

- Постанова Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року № 123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України» (далі – Правила №123);
- Постанова Правління Національного банку України від 24 грудня 2021 року № 153 «Про затвердження Положення про ліцензування та реєстрацію надавачів фінансових послуг та умови провадження ними діяльності з надання фінансових послуг»;

Конкретна мета

Оскільки застосовні критерії визначені у Правилах №123 розроблені Національним банком України з регуляторними цілями, попереджаємо, що інформація з предмета завдання може не підходити для іншої мети.

Відносна відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за складання звітних даних, відповідно до чинного законодавства України та Правил №123, і за такий внутрішній контроль, який він вважає необхідним для складання звітних даних, що не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відносна відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо відповідності звітних даних ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ» за 2022 рік вимогам постанови Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року №123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України».

Ми виконали наше завдання з надання впевненості відповідно до Міжнародного стандарту завдання з надання впевненості 3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації» (далі – МСЗНВ 3000). Цей стандарт вимагає від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання завдання для отримання достатніх і прийнятних доказів для того, щоб надати висновок, призначений підвищити ступінь довіри користувачів, інших ніж відповідальна сторона, до звітних даних Товариства за відповідними критеріями.

Ми отримали розуміння предмета перевірки та інших обставин завдання, в мірі, достатній для можливості ідентифікувати та оцінити ризики суттєвого викривлення предмета завдання, та отримання таким чином основи для розробки й виконання процедур у відповідь на оцінені ризики і достатньої впевненості на підтримку свого висновку.

Отримуючи розуміння предмета завдання та інших обставин завдання ми також отримали розуміння внутрішнього контролю за підготовкою інформації для предмета завдання

доречного до завдання, що включало оцінку конструкції тих заходів контролю, які є доречними до завдання.

На основі свого розуміння ми ідентифікували та оцінили ризики суттєвого викривлення предмета завдання, розробили й виконали процедури у відповідь на оцінені ризики та отримали достатню впевненість на підтримку свого висновку.

Застосовні вимоги управління якістю

Наша аудиторська фірма дотримується вимог Міжнародного стандарту з 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.

Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Міжнародному кодексі етики професійних бухгалтерів (включно з Міжнародними стандартами незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичних вимог, застосованих в Україні, які ґрунтуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Перегляд виконаної роботи

Виконана робота включала оцінку прийнятності застосовних критеріїв.

Ми виконали роботи відповідно до МСЗНВ 3000, що включало в себе виконання наступних процедур:

- аналіз основних нормативно-правових актів пов'язаних з діяльністю та звітністю фінансових компаній;
- отримання розуміння процесу підготовки звітних даних Товариства за 2022 рік;
- отримання розуміння внутрішнього контролю за підготовкою інформації для предмета завдання;
- оцінку ризиків можливого суттєвого викривлення інформації у звітних даних Товариства за 2022 рік;
- збір та аналіз доказів для вибіркового підтвердження сум та розкриття інформації звітних даних Товариства за 2022 рік;
- тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у звітних даних Товариства;
- оцінку відповідності річних звітних даних Товариства за 2022 рік вимогам Правил №123.

Висновок

На нашу думку, звітні дані фінансової компанії ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ» за 2022 рік в усіх суттєвих аспектах відповідають вимогам постанови Правління Національного банку України від 25 листопада 2021 року №123 «Про затвердження Правил складання та подання звітності учасниками ринку небанківських фінансових послуг до Національного банку України».

ДОДАТКОВА ІНФОРМАЦІЯ

Основні відомості про Товариство

Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ»
Скорочена назва	ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ»
Регістраційний код за ЄДРПОУ	41466388
Дата проведення державної реєстрації	18.07.2017
Місцезнаходження	01103, м. Київ, вул. Бойчука Михайла, буд. 17Б
Основні види діяльності	64.92 Інші види кредитування

ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ» (надалі - Товариство) є юридичною особою, має самостійний баланс, поточний та інші рахунки в установах банків, має печатку зі своїм найменуванням, штампи, фірмові бланки та інші реквізити. Предметом діяльності Товариства є надання фінансової послуги.

ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ» не має відокремлених підрозділів.

ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ» здійснює свою діяльність відповідно до отриманого свідоцтва про державну реєстрацію фінансової установи (серія ФК №1415 від 19.05.2020 р.) відповідно до Розпорядження Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг, від 19.05.2020 р. №915 (реєстраційний номер 13104175).

ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ» має наступні Ліцензії Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг:

1. Надання коштів у позику, у тому числі на умовах фінансового кредиту.
2. Надання послуг з факторингу.
3. Надання послуг з фінансового лізингу.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Міла-аудит»
Код ЄДРПОУ	23504528
Вебсторінка/вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності	www.mila-audit.com.ua
Юридична адреса	04210, м. Київ, пр.-т Володимира Івасюка, буд.26, кв.310 (04210, м. Київ, пр.-т Героїв Сталінграда, буд.26, кв.310)
Місцезнаходження	04210, м. Київ, пр.-т Володимира Івасюка, буд.10А, корп.2, кв.43 (04210, м. Київ, пр.-т Героїв Сталінграда, буд.10А, корп.2, кв.43)
Інформація про включення до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 1037 Суб'єкт аудиторської діяльності, який має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності Суб'єкт аудиторської діяльності, який має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
Телефон та електронна адреса	(044) 537-76-53, 537-76-52, E-mail: af.milaaudit@gmail.com

аудитора, є

(сертифікат №006770, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності – 101246)

Директор аудиторської фірми

ТОВ «Аудиторська фірма

«Міла-аудит»

(сертифікат №003633, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності – 101236)

24 травня 2023 р.

ТОВ «Аудиторська фірма «Міла-аудит», Свідоцтво суб'єкта аудиторської діяльності №1037 від 19.05.2020 р. E-mail: af.milaaudit@gmail.com



Код ЄДРПОУ фінансової компанії: 43561888

№ з/п	Пояснення	Сума
1	2	3
1	Статутний капітал	550000000
2	Періодичний прибуток (непокритий збиток)	45962121
3	Вартість акцій (1 група ризиків)	5312675
4	Грошові кошти на поточних та або депозитних рахунках (діє строком поточення до 31 дня) (1 група ризиків)	5312675
5	Вартість акцій (2 група ризиків)	161475096
6	Права грошової вигоди до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу, і т. ін. строком погашення до 31 дня) (2 група ризиків)	161475096
7	Вартість акцій (3 група ризиків)	2324418583
8	Права грошової вигоди до боржників за операціями кредитування (надання позик), факторингу, фінансового лізингу, і т. ін. строком погашення до 31 дня) (3 група ризиків)	2302347591
9	Права грошової вигоди до боржників, за якими немає порушення режиму сплати (3 група ризиків)	22670992
10	Вартість акцій (4 група ризиків)	550000000
11	Сума капітальних інвестицій, залишкова вартість основних засобів, нематеріальних активів та інших неборотних активів (4 група ризиків)	550000000
12	Вартість акцій (5 група ризиків)	160532604

Відповідальна особа

ЕП ВОРОПАЄВА
КАТЕРИНА
Анатоліївна
ВОРОПАЄВА КАТЕРИНА АНАТОЛІІВНА
(прізвище, ініціали)



Идентификационный код на СДРТСУ французской компании 43561808

СТАВКА	01.01.2023	ДОКУ
--------	------------	------

№ п/п	Положение	Сумма Клиент	Тип операции	Код реализованности	Способ указания документу	Наименование кредитных ресурсов	Вид активов расчета	Код расчету своих средств для расчета	Срок погашения	Положение за предыдущий отчетный период
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Клиент договорил, предоставил за отчетный период	4	1	1	Дисконт	Розрзт вдезт тнн	Потрзт	46	Вн 23 нр 368,466,2018	Розрзт вдезт тнн
2	Сумма вдезт за договором стннн на познотк. нрзтнн	3705995481	1	1	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	н	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн
3	Сумма вдезтх кредитнх рннн за отчетный период	55000000	1	1	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	н	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн
4	Сумма погашеннх кредитнх рннн за отчетный период	411831200	1	1	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	н	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн
5	Сумма нрзтннх рнннх рннннн за отчетный период	84045829	1	1	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	н	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн
6	Сумма рнннннх, оформленнх за отчетный период	6904562	1	1	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	н	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн
7	Сумма нрзтннх рнннх рннннн за отчетный период	705550430	1	1	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	н	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн
8	Сумма вдезтх за договором стннн на кннннх рннннн	2720755118	1	1	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн	н	Розрзт вдезт тнн	Розрзт вдезт тнн

Відповідає особа

(прізвище, ініціали)



Дані про стан виконання за причини припинення
договорів гарантій

Найменування фінансової установи ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬністю
"ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ДАСТЕР КАПІТАЛ"

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43561888

станом на 01.01.2023 року

Показники	Сума	Кількість
2	3	4
-	-	-

ЕГВ ОРОПД
КАТЕРИНА
АНАТОЛІВНА



ВОРОПАЄВА КАТЕРИНА АНАТОЛІВНА

(прізвище, ініціали)

віддальна особа

Цей документ є додатком до договору № 43543888

КАШТАЛ

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової установи 43543888

Станом на 01.01.2025 року

№ з/п	Покликання	Обсяг суми за договором гарантії на поруки, що були укладені, виконані та прийняті у звітному періоді	Кількість договорів гарантії та поруки, що були укладені, виконані та прийняті у звітному періоді	Стан договору	Тип суб'єкта договору
1	2	3	4	5	6
1					

Відповідає за особа

ЕЛ ВОРОТА СЕВ
КАТЕРИНА
АВРАМОВИЧ

МОЛІАСЬВА КАТЕРИНА АНАТОЛІВНА
(прізвище, ініціали)



OLYMPIAN LITHOGRAPH

Код ЄДРПОУ фінансової компанії 43561888

СТАНОМ НА 01.01.2023

№ п/п	Показатели	Сущность показателя	Вид контроля	Код результативности	Вид формирования	Код результативности формирования	Тип бюджета
1	2	3	4	5	6	7	8
1							

Відповідальна особа

ЕП ВОРОПАЄВА
КАТЕРИНА
АЛЕКСАНДРОВНА

ВОРОПАЄВА К.А.
(прізвище, ініціали)



Дані про обсяг і кількість укладених та виконаних договорів фінансового лізингу

станом на 01.01.2023 року

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФІНАНСОВА
КОМПАНІЯ "ДАСТЕР КАПІТАЛ"
(найменування лізингодавця)

43561888

(код лізингодавця за ЄДРПОУ)

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Показник	Кількість Сума	Вид клієнта/установи	Код резидентності
2	3	4	5
-	-	-	-

повідатальна особа

ЕП ВОРОПАСВА КАТЕРИНА
КАТЕРИНА
АНАТОЛІВНА
(підпис)



ВОРОПАСВА КАТЕРИНА АНАТОЛІВНА

(прізвище, ініціали)

КАПІТАЛ

Код ЄДРПОУ фінансової компанії або підприємця 43561888

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

№ з/п	Позначка	Сума	Част. акцію	Джерело фінансування	Код р/рахунок банківської діяльності	Стр. за підписом
1	2			3	6	7
1						

ЕП ВОРОТАЄВА
КАТЕРИНА
АНАТОЛІВНА

КАТЕРИНА АНАТОЛІВНА
(підпис: індивідуальний)



Відповідає за особа

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фінансової компанії 4561888

станом на 01.01.2023 року

№ п/п	Найменування особи або групи пов'язаних осіб	Найменування пов'язаної фінансової компанії	Сума грошей фінансової компанії	Найбільша частка фінансової компанії	Сума фінансової компанії	Відсоток фінансової компанії на дату відсоток (%)	Код особи пов'язаної особи
1			3	4	5	7	8
1							

ЕЛВОРОСАВА
КАТЕРИНА
АНАТОЛІЙВНА



(Підпис, ініціали)

Відповідаюча особа

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фізичної особи-підприємця 43561888

станом на 01.01.2023 року

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

№ з/п	Тип внеску (підприємці, акціонери/пайовики)	Найменування статутної або учасницької частки (для кооперативних органів)	Ідентифікаційний код/номер	Вид внеску	Відсоток у статутному капіталі (окремі частки)	Група акцій за статутним розрахунок	Найменування банків (для банківських внесків)	Балансова партія
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								

Відновлювальна особа

ЕП ВОРОПАЄВА
КАТЕРИНА
АЛЕКСАНДРІВНА

ВОРОПАЄВА КАТЕРИНА АЛЕКСАНДРІВНА
(прізвище, ім'я)



Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ фізичної особи: 41551888

ДОКУМЕНТ ПРИНІЯТО

станом на 01.01.2023 року

№ п/п	Ім'я, прізвище, по батькові фізичної особи, яка є банківським клієнтом	Назва банку, банківської установи	Ідентифікаційний номер	Ідентифікаційний код банку	Дата відкриття	Номер розрахунок	Ідентифікаційний код банку	Валюта
1	Інформація про поточний розрахунок фізичної особи, який відкрито в банківській установі	АБ "УКРАЇНАБАНК"	0023697280	980	-	UA9232047800000026	01	5277675
2	Інформація про поточний розрахунок фізичної особи, який відкрито в банківській установі	ПЕРШОБАНК	0025410155	980	-	UA4430050600000026	01	35000

Відповідаючи особа

ЕП ВОРОПАЄВА
КАТЕРИНА
АВРАМОВИЧА



(прізвище, ім'я)

Відомості про компанію

ДОКУМЕНТ ПРИЙНЯТО

Найменування фінансової компанії або акціонерного товариства: ТОВ «ІНВЕСТ-ФІНАНС» «ІННОВАТИВНА КОМПАНІЯ»

Код ЄДРПОУ фінансової компанії або акціонерного товариства: 43561888

№ з/п	Назва	Сума, Кількість	Над фінансовою компанією, повністю або частково	Рід фінансового активу, що є предметом акцепту	Назва особи, резидент/нерезидент	Тип клієнта
1	Кількість договорів, зобов'язань за якіми не відкрито ніяких претензійного періоду, шт.	14	Надання коштів у позичку, в тому числі на умовах фінансового кредиту	Гривні	Резидент	7
2	Кількість укладених договорів за період, шт.	-	Надання коштів у позичку, в тому числі на умовах фінансового кредиту	Гривні	Резидент	Резидентська особа
3	Кількість інвестицій (закладених) договорів за період, шт.	4	Надання коштів у позичку, в тому числі на умовах фінансового кредиту	Гривні	Резидент	Резидентська особа
4	Кількість договорів, зобов'язань за якіми не відкрито ніяких претензійного періоду, шт.	10	Надання коштів у позичку, в тому числі на умовах фінансового кредиту	Гривні	Резидент	Резидентська особа
5	Розмір фінансового активу	-	Надання коштів у позичку, в тому числі на умовах фінансового кредиту	Гривні	Резидент	Резидентська особа

Відповідальна особа

ЕП ВОРОПАВА
КАТЕРИНА
АНАТОЛІВНА
ВОРОПАВА КАТЕРИНА АНАТОЛІВНА
(Підпис, ініціали)



Звіт з надання євненості

щодо звітних даних фінансової компанії
Товариства з обмеженою відповідальністю
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ДАСТЕР КАПІТАЛ»
(код ЄДРПОУ 41466388)

Протипуковано та пронумеровано

17 (сімнадцять) аркушів

24 травня 2023 року.

