



АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ

БЛИСКОР ГАРАНТ

Свідоцтво АПУ про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 0218 від 26.01.2001 р.
Свідоцтво АПУ про відповідність системи контролю якості № 0762 від 22.02.2018 р.

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА (АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК)

щодо фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ
«УКРНАФТОГАЗ» (24101605),
станом на 31 грудня 2018 року

- Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку,
- Акціонерам та керівництву ПрАТ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «УКРНАФТОГАЗ»

Думка

Ми провели аудит річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «УКРНАФТОГАЗ» (надалі по тексту «Компанія»), що додається, яка включає: Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2018 року, Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів, Звіт про власний капітал, за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2018 року та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту видання 2016-2017 років (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Дебіторська заборгованість (КПА):

Станом на звітну дату Компанія обліковує дебіторську заборгованість. Загальний розмір такої дебіторської заборгованості в структурі активу балансу є суттєвим.

Поточна дебіторська заборгованість на звітну дату відображена у звіті про фінансовий. Розкриття відповідних облікових політик щодо дебіторської заборгованості наведено у Примітках до фінансової звітності в розділі 3 Фінансові інструменти (сторінки 15-20). Розкриття відповідних сум та іншої інформації наведено у розділах 13-15 таких Приміток.

При аудиті поточної дебіторської заборгованості наші зусилля значною мірою були спрямовані на: дослідження первинних документів та облікових реєстрів обліку поточної дебіторської заборгованості; дослідження наявних актів звірок з дебіторами; отримання зовнішніх підтверджень щодо деяких сум дебіторської заборгованості.

Довгострокова дебіторська заборгованість відображена на звітну дату у звіті про фінансовий стан в сумі 160 тис. грн. Розкриття відповідних облікових політик щодо дебіторської заборгованості наведено у Примітках до фінансової звітності в розділі фінансові інструменти. Розкриття відповідних сум наведено у розділі 11 таких Приміток.

До складу довгострокової дебіторської заборгованості Компанія відносить всю дебіторську заборгованість, строк погашення якої більше ніж через 12 місяців. Після первісної оцінки довгострокова дебіторська заборгованість обліковуються за амортизованою вартістю з використанням ефективної відсоткової ставки за вирахуванням резерву під знецінення. Амортизована вартість розраховується з урахуванням знижок або премій, що виникли при придбанні, й включає комісійні, які є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки, і витрати по здійсненню угоди. Доходи і витрати, що виникають при припиненні визнання активу у фінансовій звітності, при знеціненні та нарахування амортизації, визнаються у звіті про сукупні прибутки та збитки.

При аудиті довгострокової дебіторської заборгованості наші зусилля значною мірою були спрямовані на: ретельне дослідження підходу до визначення ставки відсотку, за якою продисконтована довгострокова дебіторська заборгованість; дослідження первинних документів на підставі яких здійснювались бухгалтерські записи, Договори, акти, документи щодо розрахунків, розрахунок ставки дисконтування.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація – фінансова та/або нефінансова інформація (крім фінансової звітності та звіту аудитора щодо неї), яка входить до складу річного звіту Компанії станом на 31.12.2018 року, складеного відповідно до вимог Закону України Про цінні папери та фондовий ринок № 3480-IV від 23.02.2006 (далі Закон № 3480-IV) та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №2826 від 03.12.2013р. зі змінами від 04.12.2018р. №854 (Положення № 2826). До складу цієї інформації включено Звіт про корпоративне управління.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які необхідно було б включити до звіту.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не висловлюємо свою думку щодо цієї іншої інформації, за виключенням виконання вимог, які накладаються Законом України Про цінні папери та фондовий ринок № 3480-IV, пункти 5-9 частини 3 статті 40¹.

Наше дослідження Звіту про корпоративне управління проводиться у відповідності до МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації». Це означає, що наше дослідження Звіту про корпоративне управління є відмінним та суттєво меншим за обсягом порівняно з аудитом, який проводиться у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. Ми вважаємо, що наше дослідження надало нам достатню основу для формування нашої думки.

На нашу думку, інформація, яка була включена до Звіту про корпоративне управління у відповідності до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40¹ Закону № 3480-IV та яка була включена до складу річного звіту Компанії станом на 31.12.2018 року, була підготовлена у відповідності до вимог

Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» пункти 5-9 частини 3 статті 40¹, і надана інформація узгоджена з фінансовою звітністю Товариства.

На нашу думку Звіт про корпоративне управління включає всю інформацію, про яку йде мова у пунктах 5-9 та 1-4 частини 3 статті 40¹. Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА), завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА та з урахуванням Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при отриманні ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів, затверджених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 12.02.2013 № 160, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- Ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю.
- Отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю.
- Оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- Доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжити свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських

- доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.
- Оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

I. Цей розділ складений за вимогами Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 №2258-VIII.

Інформація:

Про узгодженість звіту про управління (консолідованого звіту про управління), який складається відповідно до законодавства, з фінансовою звітністю (консолідованою фінансовою звітністю) за звітний період; про наявність суттєвих викривлень у звіті про управління та їх характер.

Відповідно до ч.7 ст. 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 №996-XIV Компанія звільнена від надання такого звіту.

Про суттєву невизначеність, яка може ставити під сумнів здатність продовження діяльності юридичної особи, фінансова звітність якої перевіряється, на безперервній основі у разі наявності такої невизначеності.

Ми звертаємо увагу на дані Приміток до річної фінансової звітності Компанії, а саме розділ 2.2 «Основи підготовки фінансової звітності», пункт Припущення щодо функціонування компанії в найближчому майбутньому, де зазначено, що керівництво Компанії підготувало цю фінансову звітність відповідно до принципу подальшого безперервного функціонування. Аудиторами не виявлено подій або умов, які вказують на існування суттєвої невизначеності, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати діяльність на безперервній основі.

II. Цей розділ складений з урахуванням Вимог до аудиторського висновку що подається до Національної комісії з цінних паперів при отриманні ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів, затверджених Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 12.02.2013 № 160.

Основні відомості про Компанію на 31.12.2018:

- повне найменування: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «УКРНАФТОГАЗ»
- ідентифікаційний код юридичної особи: 24101605
- місцезнаходження: 02094, м. Київ, вулиця Краківська, будинок 15/17, літера А
- дата державної реєстрації: 21.10.1996.

- основні види діяльності за КВЕД:

66.19 – Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення.

- дата внесення змін до установчих документів: 25.04.2018.

- перелік акціонерів, які є власниками 5% і більше акцій на дату складання аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора):

№ п/п	Назва акціонера Компанії	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій, шт.	% у статутному капіталі
1	ПАТ "ЕКСІМНАФТОПРОДУКТ"	22465515	6055	8,4322
2	ТОВ "АЛЬПІНА"	32433700	4486	6,2472
3	ТОВ "ДЕРЛІНГ"	32433736	5539	7,7136
4	ТОВ "АРХОН"	32561021	7000	9,7482
5	ТОВ "ФЕРОНА"	32466232	7000	9,7482
6	ТОВ "МОНДІАЛЬ"	34545640	6372	8,8737
7	ТОВ "ВІТЯЗЬ"	31647427	7000	9,7482
8	ТОВ "ГЕОЛАНТ"	32990023	7000	9,7482
9	ТОВ "РИБАЛЬСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР МІГМАТИТІВ"	33907239	7000	9,7482
Всього		-	57452	80,0077
Акціонери, що володіють пакетом менш ніж 5 %		-	14356	19,9923
Разом		-	71808	100,0000

Опис питань і висновки, яких дійшов аудитор щодо:

Відповідності розміру власного капіталу за даними фінансової звітності, складеної за останній звітний період, вимогам, установленим нормативно-правовими актами Комісії.

На звітну дату у складі власного капіталу Компанія обліковує статутний капітал у сумі 7181 тис. грн., капітал у дооцінках 293 тис. грн., додатковий капітал 1095 тис. грн., резервний капітал 762 тис. грн., а також нерозподілений прибуток 426 тис. грн.

Статутний капітал Компанії, як депозитарної установи, відповідає вимогам п.2 статті 14 Закону України «Про депозитарну систему України» від 06.07.2012 №5178-VI. Такі вимоги передбачають мати сплачений коштом статутний капітал у мінімальному розмірі не менш як 7 мільйонів гривень.

На звітну дату статутний капітал Компанії складає 7181 тис. грн.

Збільшення резервного капіталу у 2018 році здійснено на суму 25 тис. грн. Такий капітал сформовано за рахунок нерозподіленого прибутку 2017 року, як 5% такого прибутку.

За наслідками фінансово-господарської діяльності Компанії у звітному періоді нерозподілений прибуток зменшився.

Розмір чистих активів, або власного капіталу, що відображений у фінансовій звітності станом на звітну дату складає 9757 тис. грн. Чисті активи Компанії більше ніж сума статутного капіталу.

Вважаємо що Компанія дотримується нормативних вимог щодо розміру власного капіталу.

Відповідності розміру статутного капіталу установчим документам (опис оцінки із зазначенням форми внесків)

Установчим документом Компанії є статут. Статут в новій редакції затверджений Загальними зборами акціонерів Компанії від 12.04.2018, Протокол №1/2018. Відповідно до даних цього статуту, статутний капітал складає 7180800,00 грн. (Сім мільйонів сто вісімдесят тисяч вісімсот гривень 00 копійок). Розмір статутного капіталу на звітну дату, відповідно до даних бухгалтерського обліку, складає 7180800,00 грн. (Сім мільйонів сто вісімдесят тисяч вісімсот гривень 00 копійок). Вважаємо, що розмір статутного капіталу Компанії відповідає відомостям, наведеним у такому статуті. Форма внесків наведена у наступному параграфі.

Формування та сплати статутного капіталу

Статутний капітал сплачено в розмірі 7180800,00 грн. (Сім мільйонів сто вісімдесят тисяч вісімсот гривень 00 копійок). Вартість вкладів акціонерів, внесених внаслідок придбання ними акцій наведена в наступній таблиці:

№ з/п	Назва підприємства	Сума, грн	Дата внесків	Документи про сплату	Форма внесків
-------	--------------------	-----------	--------------	----------------------	---------------

I ЕМІСІЯ					
1	АКБ «Укрнафтогазбанк»	22000,0	23.08.1996	Банківська виписка від 23.08.1996 р. Банківська виписка від 17.10.1996 р.	Грошові кошти
		38000,0	17.10.1996		
2	ВАТ «Кремнафтопродукт сервіс»	42000,0	24.09.2002	Банківська виписка від 24.09.2002 р. Банківська виписка від 30.08.2002 р.	Грошові кошти
		18000,0	30.08.2002		
3	ВАТ «Завод обважнювачів»	22000,0	30.08.1996	Банківська виписка від 30.08.1996 р. Банківська виписка від 19.09.1996 р. Банківська виписка від 07.10.1996 р. Банківська виписка від 15.10.1996 р. Банківська виписка від 28.10.1996 р.	Грошові кошти
		3800,0	19.09.1996		
		700,0	07.10.1996		
		4900,0	15.10.1996		
		28600,0	28.10.1996		
4	ВАТ «Укрнафта»	90000,0	15.01.1996	Банківська виписка від 15.01.1996 р.	Грошові кошти
5	ВАТ «Ексімнафтопродукт »	22000,0	23.08.1996	Банківська виписка від 23.08.1996 р. Банківська виписка від 24.09.1996 р. Банківська виписка від 25.09.1996 р. Банківська виписка від 07.10.1996 р.	Грошові кошти
		3800,0	24.09.1996		
		34200,0	25.09.1996		
		20000,0	07.10.1996		
6	ВАТ «Аверс»	2000,0	20.08.1996	Банківська виписка від 20.08.1996 р. Банківська виписка від 01.10.1996 р.	Грошові кошти
		3000,0	01.10.1996		
7	ВАТ «Київський меблевий комбінат»	1000,0	10.10.1996	Банківська виписка від 10.10.1996 р. Банківська виписка від 10.10.1996 р. Банківська виписка від 10.10.1996 р. Банківська виписка від 16.10.1996 р.	Грошові кошти
		1000,0	10.10.1996		
		1500,0	10.10.1996		
		3000,0	16.10.1996		
		3787,2	27.12.1996	Товарно-транспортна накладна (№1040-а від 27.12.1996 р., №20-а від 10.10.1996 р., №24-а від 10.10.1996 р. відповідно)	Матеріальн і цінності
439,2	10.10.1996				
		9273,6	10.10.1996		
8	ВАТ «УкрНГІ»	5000,0	16.08.1996	Банківська виписка від 16.08.1996 р. Банківська виписка від 20.09.1996 р.	Грошові кошти
		5000,0	20.09.1996		
9	ВАТ «Український інститут по проектуванню нафтопереробних і нафтохімічних підприємств»	3500,0	22.08.1996	Банківська виписка від 22.08.1996 р. Банківська виписка від 23.09.1996 р.	Грошові кошти
		6500,0	23.09.1996		
10	ВАТ «Полтавський ГЗК»	24000,0	17.10.1996	Банківська виписка від 17.10.1996 р. Банківська виписка від 11.12.1996 р.	Грошові кошти
		56000,0	11.12.1996		
11	ВАТ «Маріупольгаз»	60000,0	15.10.1996	Банківська виписка від 15.10.1996 р.	Грошові кошти
12	ДНДІ «Еластик»	20000,0	17.10.1996	Банківська виписка від 17.10.1996 р.	Грошові кошти
13	ЗАТ «Укртатнафта»	80000,0	11.10.1996	Банківська виписка від 11.10.1996 р.	Грошові кошти
14	ДП АТ «Ліщинівка»	14000,0	01.10.1996	Банківська виписка від 01.10.1996 р. Банківська виписка від 05.09.1996 р.	Грошові кошти
		6000,0	05.09.1996		
15	Фізичні особи	3000,0	25.09.1996	Приходний касовий ордер №1,2,3 від 25.09.1996 р.	Грошові кошти
		300,0	01.10.1996	Приходний касовий ордер №1 від 01.10.1996 р.	Грошові кошти
		7000,0	02.10.1996	Приходний касовий ордер №1,2,3,4,5,6,7,8 від 02.10.1996 р.	Грошові кошти
		6800,0	04.10.1996	Приходний касовий ордер №1,2,3,4 від 04.10.1996 р.	Грошові кошти
		4500,0	08.10.1996	Приходний касовий ордер №1,2,3 від 08.10.1996 р.	Грошові кошти
		1000,0	10.10.1996	Приходний касовий ордер №1 від 10.10.1996 р.	Грошові кошти
		1000,0	14.10.1996	Приходний касовий ордер №1,2 від 14.10.1996 р.	Грошові кошти
		800,0	16.10.1996	Приходний касовий ордер №1,2 від 16.10.1996 р.	Грошові кошти
		10090,0	17.10.1996	Приходний касовий ордер №1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11 від 17.10.1996 р.	Грошові кошти

		5000,0	18.10.1996	Приходний касовий ордер 1,2,3,4,5 від 18.10.1996 р.	Грошові кошти
		1800,0	23.10.1996	Приходний касовий ордер №1,2 від 23.10.1996 р.	Грошові кошти
		2590,0	24.10.1996	Приходний касовий ордер №1,2 від 24.10.1996 р.	Грошові кошти
		210,0	25.10.1996	Приходний касовий ордер №1 від 25.10.1996 р.	Грошові кошти
		210,0	28.10.1996	Приходний касовий ордер №1 від 28.10.1996 р.	Грошові кошти
		700,0	01.11.1996	Приходний касовий ордер №1 від 01.11.1996 р.	Грошові кошти
ВСЬОГО по 1 ЕМІСІЇ		700000,0			
2 ЕМІСІЯ					
1	ВАТ «Ексімнафтопродукт»	120000,0	23.12.1997	Банківська виписка від 23.12.1997 р.	Грошові кошти
2	ВАТ «ТД»УКрнафта»	77000,0	31.12.1998	Банківська виписка від 31.12.1998 р.	Грошові кошти
3	ВАТ «Маріупольгаз»	140000,0	30.12.1997	Банківська виписка від 30.12.1997 р.	Грошові кошти
4	ВАТ «Укрнафта»	110000,0	29.10.1997	Банківська виписка від 29.10.1997 р.	Грошові кошти
5	ВАТ «Укратнафта»	120000,0	13.03.1998	Банківська виписка від 13.03.1998 р.	Грошові кошти
6	ЗАТ «Іллічівськзовніштр анс»	100000,0 100000,0	01.10.1997 02.03.1998	Банківська виписка від 01.10.1997 р. Банківська виписка від 02.03.1998 р.	Грошові кошти
7	ВАТ «Запоріжгаз»	2000,0 60000,0 138000,0	06.03.1998 13.03.1998 16.03.1998	Банківська виписка від 06.03.1998 р. Банківська виписка від 13.03.1998 р. Банківська виписка від 16.03.1998 р.	Грошові кошти
8	ВАТ «Івано-Франківськгаз»	19000,0 27000,0 9000,0	13.03.1998 16.03.1998 25.06.1998	Банківська виписка від 13.03.1998 р. Банківська виписка від 16.03.1998 р. Банківська виписка від 25.06.1998 р.	Грошові кошти
9	ВНТГ	60000,0 10000,0 10000,0 10000,0 10000,0	13.03.1998 04.08.1998 06.10.1998 20.10.1998 30.06.1998	Банківська виписка від 13.03.1998 р. Банківська виписка від 04.08.1998 р. Банківська виписка від 06.10.1998 р. Банківська виписка від 20.10.1998 р. Банківська виписка від 30.06.1998 р.	Грошові кошти
10	ВАТ «Макіївгаз»	100000,0 50000,0 20000,0 30000,0	13.03.1998 19.03.1998 15.04.1998 20.04.1998	Банківська виписка від 13.03.1998 р. Банківська виписка від 19.03.1998 р. Банківська виписка від 15.04.1998 р. Банківська виписка від 20.04.1998 р.	Грошові кошти
11	ВАТ «ТД «Укратнафта-Київ»	120000,0	13.03.1998	Банківська виписка від 13.03.1998 р.	Грошові кошти
12	Фізичні особи	3500,0	02.04.1997	Приходний касовий ордер №14,15,16 від 02.04.1997 р.	Грошові кошти
		500,0	11.04.1997	Приходний касовий ордер №23 від 11.04.1997 р.	Грошові кошти
		300,0	25.04.1997	Приходний касовий ордер №36 від 25.04.1997 р.	Грошові кошти
		3500,0	19.11.1997	Приходний касовий ордер №363,364,365 від 19.11.1997 р.	Грошові кошти
		26000,0	13.03.1998	Приходний касовий ордер №18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28 від 13.03.1998 р.	Грошові кошти
ВСЬОГО по 2 ЕМІСІЇ		1475800,0			
3 ЕМІСІЯ					
1	ВАТ Кременчук НПС	60000,0 60000,0 20000,0 50000,0 20000,0 30000,0	08.02.2000 08.02.2000 10.02.2000 10.03.2000 13.03.2000 14.03.2000	Банківська виписка від 08.02.2000 р. Банківська виписка від 08.02.2000 р. Банківська виписка від 10.02.2000 р. Банківська виписка від 10.03.2000 р. Банківська виписка від 13.03.2000 р. Банківська виписка від 14.03.2000 р.	Грошові кошти

2	ВАТ «Базис-Інвестмент»	9000,0 450000,0 1050000, 0 21000,0	19.04.2000 19.04.2000 22.06.2000 19.07.2000	Банківська виписка від 19.04.2000 р. Банківська виписка від 19.04.2000 р. Банківська виписка від 22.06.2000 р. Банківська виписка від 19.07.2000 р.	Грошові кошти
3	ТОВ «Холдінг-цент-Златорусь»	12500,0	19.04.2000	Банківська виписка від 19.04.2000 р.	Грошові кошти
4	ДАК «Придніпровські МН»	1500000, 0	29.12.1999	Банківська виписка від 29.12.1999 р.	Грошові кошти
5	ВАТ «Запоріжгаз»	12200,0	29.03.2000	Договір на передплату акцій № ю-4/к від 29.03.2000 р.	
6	ЗАТ «Укртатнафта»	8600,0	03.12.1999	Договір на передплату акцій № ю-79 від 03.12.1999 р.	
7	ВАТ «ТД «Укртатнафта-Київ»	5100,0	03.12.1999	Договір на передплату акцій № ю-78 від 03.12.1999 р.	
8	ВАТ «Ексімнафтопродукт»	15300,0	01.12.1999	Договір на передплату акцій № ю-1/к від 01.12.1999 р.	
9	ВАТ «Маріупольгаз»	15300,0	10.01.2000	Договір на передплату акцій № ю-6/к від 10.01.2000 р.	
10	ВАТ «Укрнафта»	15300,0	01.12.1999	Договір на передплату акцій № 33/ю-245 від 01.12.1999 р.	
11	Фізичні особи	1200,0	17.01.2000	Приходний касовий ордер №9,10,11,12 від 17.01.2000 р.	Грошові кошти
		34800,0	19.01.2000	Приходний касовий ордер №16,17,18,19 від 19.01.2000 р.	Грошові кошти
		10200,0	19.04.2000	Приходний касовий ордер №120,121,122 від 19.04.2000 р.	Грошові кошти
ВСЬОГО по 3 ЕМІСІЇ		3400500,0			
4 ЕМІСІЯ					
1	ВАТ «Вінницягаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 1 від 17.07.2000 р.	Акції
2	ВАТ «Дніпропетровськгаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 2 від 31.07.2000 р.	Акції
3	ВАТ «Донецькоблгаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 3 від 01.08.2000 р.	Акції
4	ВАТ «Житомиргаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 4 від 17.07.2000 р.	Акції
5	ВАТ «Закарпатгаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 5 від 15.08.2000 р.	Акції
6	ВАТ «Івано-Франківськгаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 6 від 20.07.2000 р.	Акції
7	ВАТ «Кировоградгаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 7 від 26.07.2000 р.	Акції
8	ВАТ «Кримгаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 8 від 18.07.2000 р.	Акції
9	ВАТ «Миколаївгаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 9 від 15.08.2000 р.	Акції
10	ВАТ «Полтавагаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 10 від 15.08.2000 р.	Акції
11	ВАТ «Рівнегаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 11 від 10.08.2000 р.	Акції
12	ВАТ «Тернопільгаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 12 від 21.07.2000 р.	Акції
13	ВАТ «Харківгаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 14/213 від 14.09.2000 р.	Акції
14	ВАТ «Харківміськгаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 13-52/4 від 12.09.2000 р.	Акції
15	ВАТ «Чернігівгаз»	2800,0	15.02.2001	Договір обміну № 15 від 07.08.2000 р.	Акції
16	НАК «Нафтогаз України»	28000,0	15.02.2001	Договір обміну № 16 від 15.09.2000 р.	Акції
17	АЕК «Київенерго»	70000,0	19.04.2001	Банківська виписка від 19.04.2001 р.	Грошові кошти
ВСЬОГО по 4 ЕМІСІЇ		140000,0			
5 ЕМІСІЯ					
1	АЕК «Київенерго»	5500,0	28.12.2001	Договір обміну № 275 від 15.06.2001 р.	Акції
2	ВАТ «Енергорестр»	9000,0	12.04.2001	Договір міни № 10 від 12.04.2001 р.	Акції