

Титульний аркуш

26.05.2019

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 01

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами)

Голова Правління

Бакуненко Михайло

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|--|--|
| 1. Повне найменування емітента | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ
"УКРНАФТОБУРІННЯ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи | 33152471 |
| 4. Місцезнаходження | вул. Московська, буд.32/2, м. Київ, 01010 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (044) 225-53-35, 225-77-75 |
| 6. Адреса електронної пошти | info@unb.ua |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) | , д/н |
| 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку | Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА, DR/00001/APA |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на <http://unb.ua>
власному веб-сайті учасника
фондового ринку

27.04.2019

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	<input type="checkbox"/>
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	<input type="checkbox"/>
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.	<input type="checkbox"/>
5. Інформація про рейтингове агентство.	<input type="checkbox"/>
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	<input type="checkbox"/>
7. Судові справи емітента.	<input type="checkbox"/>
8. Штрафні санкції емітента.	<input type="checkbox"/>
9. Опис бізнесу.	<input checked="" type="checkbox"/>
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	<input type="checkbox"/>
1) інформація про органи управління;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	<input type="checkbox"/>
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	<input type="checkbox"/>
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	<input checked="" type="checkbox"/>
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про розвиток емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента: завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	<input type="checkbox"/>
4) звіт про корпоративне управління:	<input type="checkbox"/>
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	<input checked="" type="checkbox"/>
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	<input type="checkbox"/>
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про наглядову раду;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про виконавчий орган;	<input checked="" type="checkbox"/>
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
повноваження посадових осіб емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	<input checked="" type="checkbox"/>
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.	<input type="checkbox"/>
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	<input type="checkbox"/>
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	<input type="checkbox"/>
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).	<input checked="" type="checkbox"/>
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:	<input type="checkbox"/>
1) інформація про випуски акцій емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про облігації емітента;	<input type="checkbox"/>
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	<input type="checkbox"/>
4) інформація про похідні цінні папери емітента;	<input type="checkbox"/>
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	<input type="checkbox"/>
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	<input type="checkbox"/>
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).	<input type="checkbox"/>
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	<input type="checkbox"/>
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	<input type="checkbox"/>
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.	<input type="checkbox"/>
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.	<input checked="" type="checkbox"/>
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	<input type="checkbox"/>
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	<input type="checkbox"/>
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
3) інформація про зобов'язання емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	<input checked="" type="checkbox"/>
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	<input checked="" type="checkbox"/>
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	<input checked="" type="checkbox"/>
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	<input type="checkbox"/>
26. Інформація вчинення значних правочинів.	<input type="checkbox"/>
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	<input type="checkbox"/>
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.	<input type="checkbox"/>
29. Річна фінансова звітність.	<input checked="" type="checkbox"/>
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	<input checked="" type="checkbox"/>
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).	<input type="checkbox"/>
32. Твердження щодо річної інформації.	<input checked="" type="checkbox"/>

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
41. Основні відомості про ФОН.
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
45. Правила ФОН.
46. Примітки.(до звіту)
- У складі річного звіту емітента відсутні деякі розділи у зв'язку з тим, що:
- Відсутня участь емітента в інших юридичних особах.
- Відсутня посада корпоративного секретаря.
- Емітент не користується послугами рейтингового агентства.
- Емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.
- Відсутні судові справи емітента.
- Відсутні штрафні санкції емітента.
- 1) інформація про органи управління;
- Відсутні будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;
- Відсутні засновники – фізичні особи
- Емітент не використовує деривативи, тому відсутня інформація про хеджування та про схильність емітента до ризиків
- Відсутній власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;
- Відсутня практика корпоративного управління, застосовувана понад визначені законодавством вимоги;
- Відсутня зміна акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.
- Відсутня зміна осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.
- Відсутні власники фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями
- Відсутні облігації емітента;
- Відсутні інші цінні папери, випущені емітентом;
- Відсутні похідні цінні папери емітента;
- Відсутнє забезпечення випуску боргових цінних паперів;
- Відсутнє придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.
- Відсутній звіт про стан об'єкта нерухомості – не було емісії цільових облігацій підприємства
- Відсутня наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.
- Відсутня наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу

Відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.
Відсутня виплата дивідендів та інших доходів за цінними паперами.
Емітент не приймав рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.
Емітент не приймав рішення про вчинення значних правочинів.
Емітент не приймав рішення про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.
Відсутня інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.
Відсутня річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів
Відсутня акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами емітента
Відсутні удь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.
Відсутні відомості щодо особливої інформації- не виникала протягом звітного періоду.
Відсутні випуски іпотечних облігацій.
Відсутнє іпотечне покриття
Відсутня наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
Відсутні випуски іпотечних сертифікатів.
Відсутня інформація щодо реєстру іпотечних активів.
Не створювався фонд операцій з нерухомістю (ФОН) – відсутня вся інформація про ФОН

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ "УКРНАФТОБУРІННЯ"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	A00 №027456	
3. Дата проведення державної реєстрації		16.11.2004
4. Територія (область)	м. Київ	
5. Статутний капітал (грн)		296250,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		156
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД		
	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Добування природного газу	06.20
	Розвідувальне буріння	43.13
	Торгівля газом через місцеві (локальні) трубопроводи	35.23
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК" який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті		
2) МФО банку	300528	
3) поточний рахунок	26003455030947	
4) найменування банку (філії, відділення банку), АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК" який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті		
5) МФО банку	300528	
6) поточний рахунок	26003455030947	

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Змін в організаційній структурі за звітний період не відбувалося.

Вищим органом емітента є загальні збори акціонерів. Керівними органами являються Наглядова рада 3 особи, Правління – 4 особи та Ревізійна комісія -2 особи. Товариство не має філій та дочірніх підприємств.

Інформація про чисельність працівників

середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 155
середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом -1
чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу -2
фонд оплати праці за 2017р.- 47 507 093, 79 грн.
фонд оплати праці за 2018р. - 82 103 434, 73 грн.

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

Товариство приймає участь у трьох договорах про спільну діяльність. Частка у кожному з договорів складає 40%. Прибуток – відповідно до частки.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій Емітенту щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходило.

Опис обраної облікової політики

1. Щодо організації бухгалтерського обліку

Забезпечення ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності покласти на головного бухгалтера підприємства.

Розпорядження головного бухгалтера, які стосуються організації бухгалтерського обліку, внутрішнього контролю та забезпечення облікової політики, є обов'язковими до виконання усіма структурними підрозділами і особистому складу підприємства.

Головному бухгалтеру підприємства:

.Забезпечити дотримання на підприємстві встановлених єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку, складання і подання у встановлені строки фінансової звітності.

Брати участь в оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжок і псування активів підприємства.

Залучати до консультацій з питань фінансово-господарської діяльності професійних консультантів.

Затверджувати перелік посадових матеріально-відповідальних осіб, яким дозволено отримувати та видавати товарно-матеріальні цінності та грошові кошти. Складати з такими особами договори на повну індивідуальну матеріальну відповідальність згідно з діючим законодавством.

Призначення, звільнення та переміщення матеріально-відповідальних осіб здійснювати за погодженням з головним бухгалтером.

Видачу документів стороннім особам здійснювати тільки за письмовим дозволом керівника підприємства.

Обрати журнально-ордерну систему бухгалтерського обліку як певну систему реєстрів, порядку і способу реєстрації та узагальнення інформації на підставі програмного комплексу 1С - бухгалтерія.

1.8. З метою забезпечення достовірності облікової інформації проводити інвентаризацію активів, зобов'язань і статей власного капіталу для встановлення строку, умов використання а також визначення ліквідаційної вартості основних засобів, інших необоротних активів та нематеріальних активів, створити постійно діючу технічну комісію. Склад комісії та строки інвентаризації визначити окремим наказом керівника. За результатами інвентаризації складати акти інвентаризації, при необхідності брати у причетних осіб пояснення та робити висновки по таких поясненнях.

2. Щодо визначення облікової політики підприємства.

Концептуальна основа ведення бухгалтерського обліку та фінансової звітності.

Концептуальною основою ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності вважати національні Положення (стандарти) бухгалтерського обліку (далі - П(С)БО), визначеної цим Наказом облікової політики, як елементу нормативного регулювання бухгалтерського обліку, внутрішні положення підприємства, вимоги Статуту підприємства.

У разі відсутності необхідних норм в П(С)БО використовувати відповідні норми Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку і фінансової звітності.

На основі принципу послідовності застосовувати визначену облікову політику постійно (із року в рік). Змінювати облікову політику тільки якщо змінюються відповідні норми законодавства України, статутні вимоги, вимоги органу, який здійснює функції з державного регулювання методології бухгалтерського обліку та фінансової звітності або якщо зміни облікової політики забезпечать більш достовірне відображення подій (господарських операцій) у бухгалтерському обліку і фінансовій звітності.

Зміни в облікову політику вносяться як доповнення до Наказу про облікову політику. У разі внесення до облікової політики змін, що за обсягом охоплює більшу частину або істотно впливають на її зміст, Наказ про облікову політику викладається повністю в новій редакції.

Облікова політика містить перелік тільки тих методів, оцінки і процедур, щодо яких нормативно-методична база передбачає більш ніж один їх варіант.

2.2. Принципи фінансової звітності.

Фінансову звітність засновувати на основних принципах, які регулюються ст.4 Закону з урахуванням нижченаведеного.

Вважати інформацію суттєвою, якщо її відсутність може вплинути на рішення користувачів фінансової звітності. Встановити критерії суттєвості відповідно до Додатку № 2.

Визначити тривалість операційного циклу такою, що не перевищує дванадцяти місяців (одного року).

Еквівалентами грошових коштів (у разі їх наявності) відповідно до п. 4 П(С)БО 2 і п.4 П(С)БО 4 вважати короткострокові високоліквідні фінансові інвестиції (вкладення) на строк, який не перевищує трьох місяців, зокрема такі високоліквідні цінні папери, як депозитні сертифікати, дорожні чеки.

Актив відображати в балансі за умови, що оцінка його може бути достовірно визначена і очікується отримання в майбутньому економічних вигод, пов'язаних з його використанням. Зобов'язання відображати в балансі за умови, що оцінка його може бути достовірно визначена і існує вірогідність зменшення економічних вигод в майбутньому в результаті його погашення.

Власний капітал відображати в балансі водночас з відображенням активів або зобов'язань, які приводять до його зміни.

Активи, які втратили корисність, списувати з балансу у тому звітному періоді, в якому мала місце така втрата.

Виправлення помилок в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності, зміни в обліковій політиці та облікових оцінках, а також відображення подій, що виникли після дати балансу, здійснювати у відповідності до ПСБО 6.

2.3. Принципи оцінки і методи обліку активів, зобов'язань, капіталу, доходів і витрат.

2.3.1. Основні засоби.

Принципи, оцінки і методи обліку основних засобів визначати відповідно до П(С)БО 7 "Основні засоби». До складу основних засобів відносити матеріальні активи, які підприємство утримує з метою використання їх в процесі виробництва або поставки товарів, надання послуг, здачі в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання яких більше одного року

Первісна (переоцінена) вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням та ремонтом об'єкта, визначену у порядку, встановленому податковим законодавством. Строки корисного використання об'єктів основних засобів встановлювати з урахуванням мінімально допустимих строків корисного використання, визначених у ст. 145 ПКУ.

Нарахування амортизації основних засобів здійснювати прямолінійним методом за правилами встановленими податковим законодавством. Нарахування амортизації здійснювати до набуття залишковою вартістю значення ліквідаційної вартості.

Ліквідаційною вартістю вважати суму коштів або вартість активів, яку підприємство очікує отримати від реалізації (ліквідації) необоротних активів після закінчення строку їх корисного використання (експлуатації), за вирахуванням витрат, пов'язаних з продажем (ліквідацією).

Інвентаризаційній комісії виявляти придатні для використання об'єкти основних засобів, залишкова вартість яких у бухгалтерському обліку дорівнює нулю, та складати протокол з пропозицією про визначення ліквідаційної та справедливої вартості таких об'єктів. Рішення (протокол) про визначення ліквідаційної вартості надавати керівнику підприємства на затвердження. Якщо нарахована амортизація призвела до нульової залишкової вартості, на її суму, але не більше від установленої величини ліквідаційної вартості, коригувати (сторнувати) записи про зайво нараховані суми зносу. При цьому бухгалтерський облік такого коригування здійснювати за правилами, наведеними в П(С)БО 6

"Виправлення помилок".

Суми витрат, що пов'язані з ремонтом та поліпшенням основних засобів, у т.ч. орендованих або отриманих в концесію чи створених (збудованих) концесіонером, відносити до складу витрат або на об'єкти основних засобів за правилами, визначеними в ПКУ.

Поліпшенням основних засобів вважати їх модернізацію, модифікацію, добудову, дообладнання, реконструкцію.

Порядок визнання інвестиційної та операційної нерухомості.

- 1) Принцип класифікації і оцінки інвестиційної нерухомості визначати відповідно до П(С)БО 32 "Інвестиційна нерухомість" та МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість".
- 2) Інвестиційною нерухомістю вважати: власні або орендовані на умовах фінансової оренди земельні ділянки, будівлі, споруди, які розташовані на землі і які утримуються з метою отримання платежів від операційної оренди і/або для продажу у довгостроковому періоді не раніше ніж через 12 місяців з дати визнання об'єкту інвестиційної нерухомості.
- 3) Керуючись логікою, наведеною в п.8 МСБО 40, об'єкт нерухомості, щодо якого при придбанні немає визначеності щодо його подальшого використання, також вважати інвестиційною нерухомістю.
- 4) Операційною нерухомістю вважати: власні або орендовані на умовах фінансової оренди земельні ділянки, будівлі, споруди, які розташовані на землі і утримуються з метою використання для виробництва або поставки товарів, надання послуг, або в адміністративних цілях, або для продажу в процесі звичайної діяльності в періоді, який не перевищує 12 місяців з дати прийняття рішення про такий продаж.
- 5) Заявність ознак, за якими об'єкт нерухомості може бути віднесений водночас і до операційної нерухомості, критерієм їх розмежування вважати площу наданої в оренду нерухомості. При цьому якщо площа наданої в оренду нерухомості перевищує 50%, то таку нерухомість вважати інвестиційною.
- 6) Оцінювати інвестиційну нерухомість на дату балансу за справедливою вартістю, якщо її можливо достовірно визначити, або за первісною вартістю, зменшеною на суму нарахованої амортизації з урахуванням втрат від зменшення корисності і вигод від її поновлення.

2.3.2. Іншеоборотні матеріальні активи.

Принципи оцінки і методи обліку інших необоротних матеріальних активів визначати відповідно до П(С)БО 7 «Основні засоби».

Амортизацію малоцінних необоротних матеріальних активів та бібліотечних фондів нараховувати в розмірі 100 % балансової вартості, в першому місяці їх використання при передачі їх в експлуатацію. Амортизацію інших необоротних матеріальних активів, за винятком малоцінних необоротних матеріальних активів і бібліотечних фондів, нараховувати лінійним методом. При цьому, строк корисного використання визначати окремо для кожного об'єкту за правилами, визначеними статтею 145 ПКУ. Наведені в п. 2.3.2.4 матеріальні активи переоцінці не підлягають.

2.3.3. Нематеріальні активи.

Принципи, оцінки і методи обліку нематеріальних активів визначати відповідно до П(С)БО 8 «Нематеріальні активи».

Амортизацію нематеріальних активів нараховувати прямолінійним методом за правилами встановленими податковим законодавством. Строк корисного використання визначати окремо по кожному нематеріальному активу за правилами, визначеними статтею 145 ПКУ. При цьому, максимальним строком корисного використання нематеріального активу вважати 10 років.

Ліквідаційну вартість нематеріальних активів вважати такою, що дорівнює нулю, крім випадків, зазначених в п. 28 П(С)БО 8.

2.3.4. Запаси.

Принципи оцінки і методи обліку запасів визначати відповідно до П(С)БО 9 «Запаси».

Одиницею бухгалтерського обліку запасів вважати кожне їх найменування.

Придбані (одержані) або вироблені запаси зараховувати на баланс за первісною вартістю.

Оцінювати запаси на дату балансу за найменшою з двох оцінок: за первісною вартістю або чистою вартістю реалізації.

Використовувати наступні методи оцінки запасів у разі їх відпуску у виробництво, продажу або іншого вибуття:

- при відпуску виробничих запасів у виробництво, для виконання робіт, надання послуг і реалізації готової продукції - за методом ФІФО;
- при продажу товарів і неліквідних матеріалів - за методом ФІФО;
- при продажу великогабаритних товарів, що мають номер заводу-виробника - за ідентифікованою

собівартістю відповідної одиниці запасів.

Оцінювати незавершене виробництво на дату балансу методом розрахунку фактичних витрат на формування об'єктів незавершеного виробництва.

Транспортно - заготівельні витрати відносити на собівартість запасів, безпосередньо пов'язаних з їх придбанням, методом прямого рахунку. Якщо подібна персоніфікація транспортно - заготівельних витрат неможлива, то їх суму узагальнювати на окремому субрахунку 289 для товарів в операціях торгівлі і субрахунку 2091 для інших запасів і щомісячно розподіляти між сумою запасів на кінець звітної місяця і сумою запасів, вибувших за звітний місяць, відповідно до П(С)БО 9 «Запаси» по середньому коефіцієнту. Предмети з терміном використання менше ніж один рік обліковувати на рахунку 22 «Малоцінні і швидкозношувальні предмети». Вартість таких предметів, переданих в експлуатацію, виключається зі складу активів (списується з балансу). З метою забезпечення схоронності вказаних предметів організувати їх оперативний кількісний облік по місцях експлуатації та за відповідальними особами протягом строку їх фактичного використання.

2.3.5.Дебіторська заборгованість.

Принципи оцінки і методи обліку дебіторської заборгованості визначати відповідно до П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість».

Дебіторську заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги оцінювати в балансі за чистою вартістю реалізації.

Резерв сумнівних боргів створювати на дату річного балансу на рахунку 38 «Резерв сумнівних боргів» по статті балансу «Дебіторська заборгованість» за продукцію, товари, роботи, послуги методом використання абсолютної суми сумнівної

заборгованості на основі аналізу платоспроможності окремих дебіторів, з урахуванням правил встановлених п 159.1. Податкового кодексу України.

Безнадійною вважати поточну дебіторську заборгованість, відносно якої існує впевненість про її неповернення боржником або по якій минув строк позовної давності на підставі ознак, визначених п. 14.1.11. Податкового кодексу України.

Якщо дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається безнадійною, то така заборгованість виключається з балансу з одночасним зменшенням резерву сумнівних боргів. У разі недостатності суми резерву сумнівних боргів така безнадійна заборгованість списується з балансу на інші операційні витрати (рахунок 944).

Поточну дебіторську заборгованість, по якій створення резерву сумнівних боргів не передбачено, у разі визнання її безнадійною списувати з балансу з відображенням у складі інших операційних витрат на рахунку 944 «Сумнівні та безнадійні борги».

2.3.6.Зобов'язання.

Принципи оцінки і методи обліку зобов'язань визначати відповідно до П(С)БО 11 "Зобов'язання".

2.3.7.Доходи.

Принципи, оцінки і методи обліку доходів визначати відповідно до П(С)БО 15 «Дохід».

Дохід, пов'язаний з виконанням (наданням) робіт (послуг), визнавати виходячи зі ступеню завершеності операції по виконанню (наданню) таких робіт (послуг) на дату балансу за методом вивчення виконаної роботи.

Норми П(С)БО 15 не використовувати для оцінки доходів, пов'язаних з договорами оренди, а також з ліквідацією (продажем, погашенням) фінансових активів і зобов'язань.

2.3.8.Витрати.

Принципи, оцінки і методи обліку витрат визначати відповідно до П(С)БО 16 «Витрати». Склад загальнопромислових, адміністративних витрат та витрат на збут визначати відповідно до переліку, встановленому ПКУ

Витрати відображати в бухгалтерському обліку з використанням рахунків класу 9.

Визначати собівартість за прямими витратами, пов'язаними з виробництвом продукції, виконанням робіт, наданням послуг з урахуванням вимог податкового законодавства згідно переліку, наведеному:

у Додатку № 4 - для виробничої діяльності;

у Додатку № 5 - для торгівельної діяльності.

Інформацію у статті "Собівартість реалізованої продукції" Звіту про фінансові результати відображати за такими прямими витратами.

При наявності орендних відносин витрати або доходи від орендних операцій визнавати на прямолінійній основі впродовж строку оренди.

До витрат майбутніх періодів відносити витрати, які мали місце протягом поточного або попереднього звітної періоду, але належать до наступних звітних періодів. У складі витрат майбутніх періодів відображати передчасно виплачену орендну плату, суму за передплату періодичних видань, суми оплати ліцензій строком дії не більше року, патентів,

передчасно сплачені рекламні послуги, витрати на освоєння нової продукції і всі інші витрати, які відносяться до наступного звітного періоду. Витрати на передплату періодичних видань списувати на витрати того періоду, до якого вони відносяться.

Фінансові витрати (витрати на проценти та інші витрати підприємства пов'язані з запозиченнями) визнаються витратами того звітного періоду в якому вони були нараховані, за винятком фінансових витрат, які включаються до собівартості кваліфікаційних активів відповідно до П(С)БО 31 "Фінансові витрати".

2.3.9. Фінансові інвестиції.

Принципи оцінки та методи обліку фінансових інвестицій визначати відповідно до П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції».

Фінансові інвестиції (за винятком таких, що обліковуються за методом участі в капіталі або утримуються до їх погашення) по яких справедливу вартість достовірно визначити неможливо, оцінювати на дату балансу за їх собівартістю з одночасним розгляданням можливості зменшення їх корисності..

2.3.10. Фінансові активи, зобов'язання та інструменти власного капіталу.

Принципи, оцінки і методи обліку фінансових активів, зобов'язань та інструментів власного капіталу визначати відповідно до П(С)БО 13 «Фінансові інструменти».

Визнавати і оцінювати фінансові активи, зобов'язання, інструменти власного капіталу за фактичною собівартістю.

Забезпечення щодо фінансових інструментів не створювати.

2.3.11. Орендні операції

Принципи, оцінки і методи обліку орендних операцій визначати відповідно до П(С)БО 14 «Оренда».

Доходи і витрати від орендних операцій визнавати відповідно до П(С)БО 14 «Оренда», П(С)БО 15 "Доход", П(С)БО 16 "Витрати".

Вартість наданих в операційну оренду об'єктів основних засобів які не є інвестиційною нерухомістю відображати в балансі на рахунках класу 10 "Основні засоби» за первісною (поновленою) вартістю з урахуванням зносу (залишковою вартістю).

2.3.12. Податок на прибуток.

Принципи, оцінки і методи обліку податку на прибуток здійснювати відповідно до П(С)БО 17 «Про податок на прибуток». Розмір податку на прибуток за звітний період визначається пропорційно витратам, окремо понесеним головним підприємством і відокремленою філією у звітному податковому періоді, нараховується і сплачується консолідовано.

2.3.13. Вплив змін валютних курсів

Принципи, оцінки і методи обліку операцій з валютою здійснювати відповідно до П(С)БО 21 «Вплив змін валютних курсів».

Перераховувати статті доходів, витрат і руху грошових коштів в іноземній валюті за валютним курсом, що діяв на дату здійснення операції. Середньозважений валютний курс не використовувати.

2.3.14. Операції з пов'язаними сторонами.

Принципи, оцінки і методи обліку операцій з пов'язаними сторонами здійснювати згідно з П(С)БО 23 «Розкриття інформації про пов'язані сторони».

В операціях з пов'язаними сторонами оцінювати активи і зобов'язання по методу «витрати плюс», згідно з яким використовується ціна, яка складається із собівартості готової продукції (товарів, робіт, послуг), визначеної продавцем, і відповідної націнки.

2.3.15. Виплати працівникам.

Принципи оцінки і методи обліку виплат працівникам здійснювати відповідно до П(С)БО 26 «Виплати працівникам».

2.3.16. Визначення корисності активів.

На дату річного балансу здійснювати оцінку існування ознак можливого зменшення корисності на підставі їх старіння, фізичного ушкодження; суттєвого зменшення ринкової вартості активу; суттєвих негативних змін в технологічному, ринковому, економічному або правовому середовищі; інших свідочств наявного чи очікуваного зменшення корисності. У разі наявності ознак зменшення корисності активу оцінювати такі активи відповідно до П(С)БО 28 «Зменшення корисності активів».

2.4. Активи і зобов'язання у позабалансовому обліку.

Встановити наступні принципи оцінки і методи позабалансового обліку:

Активи, на які підприємство не має прав власності, але які тимчасово перебувають у його користуванні, розпорядженні і які не можуть бути відображені у фінансовій звітності, обліковувати поза балансом.

На рахунок 01 «орендовані необоротні активи» зараховувати прийняті в оперативну оренду необоротні активи за балансовою (залишковою) і первісною вартістю орендодавця, що зазначається в договорі операційної оренди.

На рахунок 02 «Активи на відповідальному зберіганні» зараховувати матеріальні цінності на відповідальному зберіганні; устаткування, прийняте для монтажу; матеріали, прийняті для переробки;

товари, прийняті на комісію; майно в довірчому управлінні за цінами, що передбачені в договорах, приймально-передавальних актах тощо.

На рахунок 03 «Контрактні зобов'язання» зараховувати суми зобов'язань, передбачених контрактами, зокрема по деривативах (форвардних і ф'ючерських контрактах, опціонах та інших контрактах), розкриття інформації щодо яких передбачено відповідними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку. На рахунку 04 «Непередбачені активи і зобов'язання» відображати інформацію про непередбачені активи і зобов'язання, які виникли при узгодженні минулих господарських операцій і стануть реальними, якщо відбудеться або не відбудеться в майбутньому одна чи кілька невизначених подій. Це визначення включає три основних характеристики непередбачених активів і зобов'язань:

наявна обставина;

невизначеність кінцевого результату цієї обставини;

вирішення невизначеності на основі однієї або кількох майбутніх подій.

На рахунок 05 «Гарантії та забезпечення надані» за вартістю, вказаною в документах про гарантії та забезпечення зараховувати суми наданих підприємством гарантій та забезпечень як власних зобов'язань та платежів, так і зобов'язань та платежів інших підприємств (за договорами поруки), зокрема:

- вартість активів підприємства, які оформлено договорами застави (за сумами, визначеними в них); при цьому з балансу вартість цих активів не списується;

- вартість прийнятих на себе зобов'язань за договорами поруки;

- вартість інших гарантій та забезпечень.

На рахунок 06 «Гарантії та забезпечення отримані» за вартістю, вказаною в документах про гарантії та забезпечення зараховувати:

- гарантії отримані підприємством за третіх осіб;

- вартість товарно-матеріальних цінностей, основних засобів та цінних паперів (які знаходяться як на підприємстві, так і в депозиті нотаріальної контори чи банку), що становлять предмет застави;

- вартість інших гарантій і забезпечень.

На рахунку 07 «Списані активи» узагальнювати інформацію про стан дебіторської заборгованості, списано з балансу внаслідок неплатоспроможності боржників, та про суми невідшкодованих нестач і втрат від псування цінностей.

На рахунку 08 «Бланки суворого обліку» здійснювати облік свідоцтв, посвідчень, трудових книжок, дипломів про освіту, проїздних квитків, абонементних талонів на проїзд, документів на перевезення вантажів та інших документів суворого обліку, за умовною вартістю в установленому порядку.

На рахунку 09 «Амортизаційні відрахування» вести облік нарахування та використання амортизаційних відрахувань.

При визначенні суми використаних амортизаційних відрахувань не враховувати капітальні інвестиції, здійснені за рахунок бюджетних інвестиційних асигнувань, цільових коштів, внесків до статутного (пайового) капіталу, підприємства тощо.

Аналітичний облік вести за напрямками використання амортизації, зокрема на:

будівництво об'єктів;

придбання (виготовлення) основних засобів;

поліпшення основних засобів;

придбання (створення) нематеріальних активів; інші капітальні роботи;

погашення отриманих на капітальні інвестиції позик.

Товарно-матеріальні цінності та основні засоби, вартість яких відображена на позабалансових рахунках, підлягають інвентаризації в порядку, що діє для цінностей, відображених на балансових рахунках відповідного класу.

З метою визначення об'єктів необоротними активами, складання актів введення їх в експлуатацію або списання з балансу; визначення технічного стану таких об'єктів, строків корисного використання тощо, створити постійно діючу комісію у складі: голова комісії, члени комісії.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Основними зареєстрованими видами діяльності за КВЕД товариства є :06.20 Добування природного газу; 43.13 Розвідувальне буріння; 35.23 Торгівля газом через місцеві (локальні) трубопроводи Підприємство веде видобуток та реалізації вуглеводної сировини-природного газу та нафти з Сахалінського родовища, що знаходяться у Харківській області. Основним ринком збуту є внутрішній ринок України.

Основні види продукції або послуг, які виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний період:

Назва	□ обсягвиробництва (у натуральному виразі)	□ обсягвиробництва (у грошовому виразі)	□ середньореалізаційн ціни	□ сумвиручки
ПРИРОДНИЙ ГАЗ	□677 064,130 тис.м3	□748 498 783 грн	□8 099 грн/ тис.м3	□4 985 939 434 грн
НАФТА	□56 954,163 тн	□82 527 504 грн	□16 120 грн/тн	□913 654 251грн
КОНДЕНСАТ	21 659,731 тн	□41 874 46 грн	□14 826 грн/тн	□318 025 342 грн

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

У звітному періоді основні активи Товариства поповнилися на 848221 тис. грн, в тому числі споруди на 796519 тис грн., машини та обладнання -на 28299 тис. грн., транспортні засоби.-на 421.3 тис.грн.

Інформація про основні засоби емітента

Експлуатаційний фонд емітента складає 28 свердловини глибиною 3 800-5 750 м, основні виробничі потужності та основні засоби емітента розташовані у Краснокутському районі Харківської області. У звітному періоді були введені у експлуатацію нові потужності, у тому числі свердловина №44, глибиною 4 500 м, дебітом газу: 40 тис. м3;

свердловина №20, глибиною 5 387 м, дебітом газу: 271 тис. м3; свердловина №35, глибиною 54800 м, дебітом газу: 290 тис. м3; свердловина №37, глибиною 5 450 м, дебітом газу: 37 тис. м3; свердловина №24, глибиною 4 575 м, дебітом газу: 101 тис. м3.

Підприємство у своїй діяльності керується нормами законів та підзаконних актів України. У тому числі Законами України «Про охорону навколишнього природного середовища», «Про відходи», «Про охорону праці».

Для контролю за станом навколишнього природного середовища в межах впливу об'єктів діяльності підприємства запроваджено геоекологічний моніторинг, метою якого є проведення регулярного оцінювання та прогнозування стану середовища, умов функціонування екосистем (поверхневі та підземні води, ґрунт, повітря) для прийняття управлінських рішень щодо екологічної безпеки, збереження природного середовища та раціонального природокористування.

Основним принципом підприємства у сфері поводження з відходами виробництва є захист навколишнього природного середовища та здоров'я людини від негативного їх впливу, з цією метою на підприємстві забезпечено зберігання відходів у спеціально відведених місцях відповідно до санітарних норм і правил утримання територій та подальша передача відходів спеціалізованим підприємствам для подальшої утилізації.

Товариство приділяє особливу увагу забезпеченню безпеки на виробництві та охороні навколишнього середовища і дотримання прав місцевого населення. Серед цілей, сформованих Товариством, можна відзначити наступні:

- сприяти дотриманню прав людини в рамках нашої операційної діяльності;
- забезпечити глибоке розуміння проблем, пов'язаних з порушенням прав людини, а також належне врядування ними у всіх ланках ланцюжка створення вартості.

У напрямку охорони праці та промислової безпеки Товариство забезпечує виконання комплексних заходів по досягненню встановлених нормативів безпеки, гігієни праці та виробничого середовища, підвищення існуючого рівня охорони праці, запобігання випадкам виробничого травматизму, професійного захворювання, аваріям і пожежам.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Істотними проблемами, що впливають на діяльність емітента є: нестабільність податкового законодавства, мінливість та недосконалість законодавчо-нормативної бази, яка регулює оформлення прав користування природними ресурсами та відносини в земельній сфері, спричиняють істотний негативний вплив на діяльність Товариства, суттєво ускладнюють реалізацію довгострокових та капіталоемних проектів, а також зростання рівня конкуренції.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Фінансування підприємства ведеться за рахунок коштів від власної діяльності. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства, як суб'єкта господарювання, Товариство приділяє відповідну увагу ефективній виробничій діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань. У звітному періоді Товариство не залучало кредитних коштів.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

Підприємство вчасно виконує свої зобов'язання згідно укладених цивільно-правових угод з контрагентами.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Товариство прагне зробити вагомий внесок в розвиток нафтогазового комплексу та енергонезалежності України. Для цього буде продовжено інвестувати в передові технології буріння, персонал та управлінські практики з метою збільшення видобутку вуглеводнів.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

У звітному періоді наукових досліджень не здійснювалося, але проводились необхідні проектно-технологічні вишукування.

Інша інформація

Інформація відсутня.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Наглядова рада	Голова Наглядової ради та 2 Члени Наглядової ради	Кравченко Олена Миколаївна Хапатьяк Сергій Георгійович Шевчук Олександр Володимирович
Правління Товариства	Голова Правління Заступник Голови Правління - Комерційний директор Заступник Голови Правління - Фінансовий директор Заступник Фінансового директора	Бакуненко Михайло Кацнельсон Марк Розум Людмила Віталіївна Дороган Віталій Вячеславович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада*: Голова Правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Бакуненко Михайло
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1979
- 5) освіта**: Повна вища
- 6) стаж роботи (років)**: 15
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ «Укрнафта», 00135390, Директор з корпоративного розвитку та стратегії
- 8) дата набуття повноважень та 15.07.2015 1 рік
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Призначений рішенням Загальних зборів Товариства від 15.07.2015р., продовжує виконання посадових обов'язків до наступних річних загальних зборів акціонерів. Повноваження, винагорода та обов'язки посадової особи -згідно Статуту, не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Особа не дала згоди на розкриття паспортних даних. Попередня посада-ПАТ «Укрнафта», директор з корпоративного розвитку та стратегії
-
- 1) посада*: заступник Голови Правління – Фінансовий директор
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Розум Людмила Віталіївна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1968
- 5) освіта**: вища, Київський Національний економічний університет
- 6) стаж роботи (років)**: 24
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ЗАТ "ВК "Укрнафтобуріння", 33152471, В. о . Голови Правління
- 8) дата набуття повноважень та 15.07.2015 1 рік
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Призначена рішенням Загальних зборів Товариства від 15.07.2015р., продовжує виконання посадових обов'язків до наступних річних загальних зборів акціонерів..Повноваження, винагорода та обов'язки посадової особи -згідно Статуту, не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Особа не дала згоди на розкриття паспортних

1) посада*: Заступник Голови Правління – Комерційний директор

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Кацнельсон Марк
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1958

5) освіта**: Повна вища

6) стаж роботи (років)**: 22

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ТОВ «Руставський Азот» (Грузія), 0434099, Генеральний директор

8) дата набуття повноважень та 15.07.2015 1 рік
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Призначений рішенням Загальних зборів Товариства від 15.07.2015р. , продовжує виконання посадових обов'язків до наступних річних загальних зборів акціонерів. Повноваження, винагорода та обов'язки посадової особи -згідно Статуту, особа не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Особа не дала згоди на розкриття паспортних даних. Попередня посада : Генеральний директор ТОВ «Руставський Азот» .

1) посада*: Заступник Фінансового директора

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Дороган Віталій Вячеславович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1979

5) освіта**: вища, Київський Інститут міжнародних відносин

6) стаж роботи (років)**: 19

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ЗАТ "ВК "Укрнафтобуріння", 33152471, заступник Фінансового директора

8) дата набуття повноважень та 15.07.2015 1 рік
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Призначений рішенням Загальних зборів Товариства від 15.07.2015р., продовжує виконання посадових обов'язків до наступних річних загальних зборів акціонерів. Повноваження, винагорода та обов'язки посадової особи -згідно Статуту, не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Особа не дала згоди на розкриття паспортних

даних. Попередня посада- ЗАТ "БК "Укрнафтобуріння"- заступник Фінансового директора.

-
- 1) посада*: Голова Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Кравченко Олена Миколаївна
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1973
- 5) освіта**: Вища
- 6) стаж роботи (років)**: 21
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ТОВ «Придніпровський бізнес центр», 31736820, старший економіст
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 15.07.2015 1 рік
- 9) опис: Призначена рішенням Загальних зборів Товариства від 15.07.2015р., є представником акціонера, продовжує виконання посадових обов'язків до наступних річних загальних зборів акціонерів. Повноваження, винагорода та обов'язки посадової особи -згідно Статуту, не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Особа не дала згоди на розкриття паспортних даних. Попередня посада: ТОВ «Придніпровський бізнес центр», старший економіст.

-
- 1) посада*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Хапатько Сергій Георгійович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1961
- 5) освіта**: вища, Дніпропетровський хіміко-технологічний інститут
- 6) стаж роботи (років)**: 29
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ЗАТ " Інформсистема", 24238485, фахівець по веденню реєстру
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 15.07.2015 1 рік
- 9) опис: Призначений Загальними зборами від 15.07.2015 р., є акціонером, продовжує виконання посадових обов'язків до наступних річних загальних зборів акціонерів. Повноваження, винагорода та обов'язки посадової особи -згідно Статуту, не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Особа не дала згоди на розкриття паспортних даних. Попередня

посада: ЗАТ " Інформсистема", фахівець по веденню реєстру.

-
- 1) посада*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Шевчук Олександр Володимирович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1962
- 5) освіта**: Вища
- 6) стаж роботи (років)**: 39
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПП «Сігма-М», 30658820, Директор
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 15.07.2015 1 рік
- 9) опис: Призначений Загальними зборами від 15.07.2015р., є незалежним директором., продовжує виконання посадових обов'язків до наступних річних загальних зборів акціонерів. Повноваження, винагорода та обов'язки посадової особи -згідно Статуту, не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Особа не дала згоди на розкриття паспортних даних. Попередня посада: директор ПП «Сігма-М».

-
- 1) посада*: Голова Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Єсіпова Анна Миколаївна
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1980
- 5) освіта**: вища, Придніпровська державна академія будівництва і архітектури
- 6) стаж роботи (років)**: 17
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ТОВ "КРІОН", 32640705, бухгалтер
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 15.07.2015 1 рік
- 9) опис: Призначена Загальними зборами від 15.07.2015р, продовжує виконання посадових обов'язків до наступних річних загальних зборів акціонерів.. винагорода та обов'язки посадової особи -згідно Статуту, не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Особа не дала згоди на розкриття паспортних даних. Попередня посада: ТОВ "КРІОН", бухгалтер.

1) посада*: Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Нелін Олег Володимирович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1973

5) освіта**: вища, Київський міжнародний університет цивільної авіації

6) стаж роботи (років)**: 20

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПрАТ «НДІ «Вектор», 33304201, Голова правління

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 15.07.2015 1 рік

9) опис: Призначений Загальними зборами від 15.07.2015р., продовжує виконання посадових обов'язків до наступних річних загальних зборів акціонерів. Повноваження, винагорода та обов'язки посадової особи - згідно Статуту, не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Особа не дала згоди на розкриття паспортних даних. Попередня посада: ПрАТ «НДІ «Вектор», Голова правління.

1) посада*: Головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Петруша Лариса Валентинівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1979

5) освіта**: Вища, Національний авіаційний університет

6) стаж роботи (років)**: 19

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ВАТ "Укрнафта", 00135390, Начальник відділу обліку та звіту консолідованої сплати податку на прибуток

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 21.07.2014 безстроково

9) опис: Змін на цій посаді за звітний період не було. Повноваження, винагорода та обов'язки посадової особи - згідно Статуту, не має судимостей за корисливі або посадові злочини. Особа не дала згоди на розкриття паспортних даних. Інших посад не займає.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Член Ревізійної комісії	фізична особа		1	0,0016878	1	0
	Нелін Олег Олександрович					
Член Наглядової ради	фізична особа		1	0,0016878	1	0
	Хапасько Сергій Георгійович					
Голова Ревізійної комісії	фізична особа		0	0	0	0
	Єсіпова Анна Миколаївна					
Член Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Шевчук Олександр Володимирович					

1	2	3	4	5	6	7
Голова Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Кравченко Олена Миколаївна					
Заступник Фінансового директора	фізична особа		0	0	0	0
	Дороган Віталій Вячеславович					
Заступник Голови Правління – Фінансовий директор	фізична особа		0	0	0	0
	Розум Людмила Віталіївна					
Голова Правління	фізична особа		0	0	0	0
	Бакуненко Михайло					
Заступник Голови Правління – Комерційний директор	фізична особа		0	0	0	0
	Кацнельсон Марк					

1	2	3	4	5	6	7
Головний бухгалтер	фізична особа		0	0	0	0
	Петруша Лариса Валентинівна					
Усього:			2	0,0033756	2	0

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ТОВ "Новатор-Спецбуд"	32002695	пр.Театральний, 21 "А-9", т. Донецьк, Донецька область, д/н, Україна	0
ТОВ "Віксен Джей Ел Ем"	д/н	д/н, м. Київ, д/н, Україна	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього:			0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Місія ПрАТ "ВК" Укрнафтобуріння " - зробити вагомий внесок в розвиток нафтогазового комплексу та енергонезалежності України. Для цього буде продовжено інвестувати в передові технології буріння, персонал та управлінські практики з метою збільшення видобутку вуглеводнів.

2. Інформація про розвиток емітента

Закрите акціонерне товариство "Видобувна компанія "Укрнафтобуріння" було засноване 2-ма юридичними особами та зареєстроване 16.11.2004р. Печерською РДА у м. Києві. Рішенням Загальних зборів акціонерів від 15.07.2015 року Товариство змінило назву і тип на на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ "УКРНАФТОБУРІННЯ".

ПрАТ "ВК" Укрнафтобуріння " - одна з найбільших приватних газодобувних компаній в Україні. З 2010 року розробляє Сахалінське нафтогазоконденсатне родовище (Краснокутський район, Харківська область). Основні напрямки діяльності компанії - видобуток природного газу, газового конденсату та нафти.

Компанія експлуатує 29 газоконденсатних і нафтогазових свердловин. В рамках договорів про спільну діяльність додатково експлуатує 10 газоконденсатних свердловин. Обсяг видобутку газу УНБ в 2018 році склав 533 млн кубометрів, нафти і конденсату - 72 тисяч тонн. підприємство за підсумками 2018 року збільшило видобуток природного газу на 38,1% в порівнянні з 2017 роком

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента

Емітент не використовує деривативи (ф'ючерси, форварли та опціони) у власному бізнесі. при укладанні контрактів

1) Зокрема інформація про завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

д/н

2) Зокрема інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

д/н

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство не приймало власного Кодексу корпоративного управління.

кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

Товариство у своїй діяльності керується " Принципами корпоративного управління", затверджені Рішенням № 955 НКЦПФР від 22.07.2014р., розміщені на Веб-сторінці <https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/vr955863-14>.

всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

д/н

2) У разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій

д/н

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові

Дата проведення	27.04.2018
Кворум зборів, %	89,9897
<p>Опис: Порядок денний:</p> <p>1. Про передачу повноважень лічильної комісії депозитарній установі, яка надає акціонерному товариству додаткові послуги щодо виконання функцій лічильної комісії, обрання складу лічильної комісії.</p> <p>2. Прийняття рішення з питань порядку проведення (регламенту) загальних зборів Товариства.</p> <p>3. Прийняття рішення про зміну місцезнаходження Товариства.</p> <p>4. Внесення змін до Статуту Товариства, шляхом викладення Статуту в новій редакції.</p> <p>Рішення загальних зборів:</p> <p>1. Для роз'яснення щодо порядку голосування, проведення підрахунку голосів під час голосувань, оформлення результатів голосувань з питань порядку денного, а також для вирішення інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на загальних зборах, повноваження лічильної комісії передати Депозитарній установі – ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВУ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "УКРНАФТОГАЗ", з яким Товариством укладено Договір.</p> <p>1.2. Обрати строком повноважень до моменту оголошення про закінчення загальних зборів Лічильну комісію</p> <p>2.1. Затвердити наступний порядок проведення (регламент) загальних зборів:</p> <ul style="list-style-type: none"> • час для виступів доповідачів з питань порядку денного - до 20 хвилин. • час для виступів учасників у дебатах та обговореннях з питань порядку денного - до 3 хвилин. • час для відповідей на питання, довідки - до 3 хвилин. • особи, які не є акціонерами Товариства або їх представниками, посадовими особами Товариства, запрошеними особами на Збори – на Загальні збори не допускаються. • усі запитання, звернення по питанням порядку денного Загальних зборів Товариства, надаються Голові або секретарю Загальних зборів Товариства виключно у письмовому вигляді, із зазначенням прізвища та імені (найменування) акціонера або його представника, яким надано пропозицію та засвідчені їх підписом. Анонімні заяви та запитання не розглядаються. • голосування з питань порядку денного Загальних зборів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства Наглядовою радою Товариства, та які були видані учасникам Загальних зборів Товариства для голосування. • бюлетень для голосування (в тому числі бюлетень для кумулятивного голосування), виданий акціонеру за результатами проведеної реєстрації, засвідчується проставленням відбитку печатки Товариства. Відбитком печатки засвідчується кожен аркуш бюлетеня для голосування. • обробка бюлетенів здійснюється за допомогою електронних засобів та/або шляхом підрахунку голосів членами лічильної комісії. Оголошення результатів голосування та прийнятих рішень здійснює Голова Загальних зборів Товариства. • бюлетень для голосування визнається недійсним у разі: а). якщо він відрізняється від офіційно виготовленого зразка; б). на ньому відсутні підпис (підписи), прізвище, ім'я та по батькові акціонера (уповноваженого представника) та найменування юридичної особи у разі, якщо вона є акціонером; в). він складається з кількох аркушів, які не пронумеровані; г). акціонер (представник акціонера) не позначив в бюлетені жодного або позначив більше одного варіанта голосування щодо одного проекту рішення; г). акціонер (представник акціонера) позначив в бюлетені більшу кількість голосів, ніж йому належить за таким голосуванням (кумулятивне голосування). • в разі наявності в бюлетені для голосування з одного питання порядку денного декількох проектів рішення (пропозицій), рішення з такого питання порядку денного приймається в разі затвердження акціонерами одного із декількох проектів рішення (пропозицій). З метою врахування голосів акціонера за бюлетенем з декількома проектами рішення (пропозиціями), акціонер повинен проголосувати "ЗА" лише за 1 (один) проект рішення із запропонованих, з усіх інших проектів рішення акціонер повинен проголосувати "ПРОТИ" або "УТРИМАВСЯ", оскільки з одного питання порядку денного не може бути одночасно прийнято декілька проектів рішення (пропозицій). В разі голосування акціонером "ЗА" з декількох проектів рішення із запропонованих за бюлетенем з декількома проектами рішення (пропозиціями), бюлетень буде визнано недійсним. Акціонер також має право проголосувати "ПРОТИ" або "УТРИМАВСЯ" з усіх запропонованих проектів рішення за бюлетенем з декількома проектами рішення (пропозиціями), або не брати участь у голосуванні. • бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів. • бюлетень для голосування не враховується лічильною комісією, якщо він не надійшов до лічильної комісії у встановлений термін або у ньому містяться сторонні написи та/або виправлення. • допускається фіксація технічними засобами ходу загальних зборів або розгляду окремих питань. Дане рішення приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах. • у ході загальних зборів може бути оголошено в порядку ст. 42 Закону України "Про акціонерні товариства" перерву до наступного дня. Кількість перерв у ході проведення загальних зборів не може перевищувати трьох. Рішення про оголошення перерви до наступного дня приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі в загальних зборах. • загальні збори під час їх проведення можуть змінювати черговість розгляду питань порядку денного за умови, що за рішенням про зміну черговості розгляду питань порядку денного буде віддано не менше трьох чвертей голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах. • з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення Загальних зборів Товариства керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень та чинного законодавства України. <p>3.1. Змінити місцезнаходження Товариства з 01014, м. Київ, вул. Струтинського Сергія (нова назва Болсуновська), 6</p>	

на 01010, Україна, м. Київ, вул. Московська, буд.32/2.

3.2. Уповноважити Виконавчий орган Товариства самостійно або доручивши це іншим особам у порядку, встановленому чинним законодавством, забезпечити внесення змін до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань України.

4.1. Шляхом викладення Статуту Товариства в новій редакції, внести та затвердити зміни до Статуту, пов'язані із зміною місцезнаходження ПрАТ "ВК "УКРНАФТОБУРІННЯ".

4.2. Делегувати Голові та секретарю загальних зборів право підпису Статуту в редакції, затвердженій рішенням загальних зборів Товариства 27.04.2018 р.

4.3. Уповноважити Виконавчий орган Товариства самостійно або доручивши це іншим особам у порядку, встановленому чинним законодавством, забезпечити в установленому законодавством порядку державну реєстрацію Статуту Товариства в новій редакції, затвердженій рішенням загальних зборів Товариства 27.04.2018 р.

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити)	д/н	

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю)?

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками		X

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?

	Так	Ні
Підняттям карток	X	
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)	д/н	

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту	X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	д/н	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні)

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

		Так	Ні
Наглядова рада		X	
Виконавчий орган			X
Ревізійна комісія (ревізор)			X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства	д/н		
Інше (зазначити)	д/н		

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

Чернові загальні збори акціонерів Товариства у 2018 р. не були скликані.

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

д/н

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Інформація про Наглядову раду:

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Незалежний член
Голова Наглядової ради	Кравченко Олена Миколаївна	ні
Член Наглядової ради	Хапатько Сергій Георгійович	ні
Член Наглядової ради	Шевчук Олександр Володимирович	ні

Інформація про виконавчий орган:

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Бакуненко Михайло	Голова Правління
Кацнельсон Марк	Комерційний директор
Розум Людмила Віталіївна	Заступник Голови Правління – Фінансовий директор
Дороган Віталій Вячеславович	Заступник Фінансового директора

Склад наглядової ради (за наявності)

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	1
Членів наглядової ради - представників акціонерів	2
Членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

		Так	Ні
З питань аудиту			X
З питань призначень			X
З винагород			X
Інше (зазначити)	д/н		

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності, а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради

д/н

д/н

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Кравченко Олена Миколаївна	Голова Наглядової ради		X

Опис: Є представником акціонера			
Хапатьяк Сергій Георгійович	Член Наглядової ради		X
Опис: Є акціонером			
Шевчук Олександр Володимирович	Член Наглядової ради		X
Опис: Є представником акціонера			

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

		Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі			X
Знання у сфері фінансів і менеджменту			X
Особисті якості (чесність, відповідальність)			X
Відсутність конфлікту інтересів			X
Граничний вік			X
Відсутні будь-які вимоги		X	
Інше (зазначити)	д/н		

Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

		Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками			X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)			X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена			X
Інше (зазначити)	д/н		

Чи проводилися засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: На засіданнях Наглядової ради розглядалися питання підготовки позачергових загальних зборів акціонерів, затвердження аудиторської фірми, затвердження річного звіту емітента, перспектив розвитку підприємства та інші. Були прийняті відповідні рішення.

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

		Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою			X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій			X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства			X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X	
Інше (зазначити)	д/н		

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Бакуненко Михайло	Голова Правління
Опис: Посадові обов'язки- згідно Статуту	
Кацнельсон Марк	Заступник Голови Правління – Комерційний директор
Опис: Посадові обов'язки- згідно Статуту	
Розум Людмила Віталіївна	Заступник Голови Правління – Фінансовий директор
Опис: Посадові обов'язки- згідно Статуту	
Дороган Віталій Вячеславович	Заступник Фінансового директора
Опис: Посадові обов'язки- згідно Статуту	

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 2 осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	так	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	ні	ні

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні)

так

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні)

ні

Які документи передбачені у вашому акціонерному товаристві?

		Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів			X
Положення про наглядову раду			X
Положення про виконавчий орган			X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства			X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)			X
Положення про акції акціонерного товариства			X
Положення про порядок розподілу прибутку			X
Інше (вказати)	д/н		

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	так	так	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	ні
Статут та внутрішні документи	ні	ні	так	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)

ні

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?

		Так	Ні
Загальні збори акціонерів			X
Наглядова рада		X	
Виконавчий орган			X
Інше (зазначити)	д/н		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?

		Так	Ні
З власні ініціативи			X
За дорученням загальних зборів			X
За дорученням наглядової ради		X	
За зверненням виконавчого органу			X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів			X
Інше (зазначити)	д/н		

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Приватна компанія з обмеженою відповідальністю JKX Ukraine B.V. (НІДЕРЛАНДИ)	24352169	10
2	DERIPON COMMERCIAL LTD (ДЕРІПОН КОММЕРШАЛ ЛТД) -КІПР	HE252374	44,989
3	APES SYSTEMS LTD.(ВЕЛИКА БРИТАНІЯ)	08020906	28,4996
4	АРИАНА БІЗНЕС ЛІМІТЕД (ARIANA BUSINESS LIMITED) -ВЕЛИКА БРИТАНІЯ	08164276	22,4996

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
59250	0	Обмеження відсутні	

8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Наглядова рада

Наглядова рада складається з 4 (чотирьох) членів, які обираються Загальними зборами строком на один рік.

Члени Наглядової ради виконують свої обов'язки з моменту обрання до закінчення терміну повноважень (протягом 1 року з моменту обрання). Після закінчення річного терміну, повноваження членів Наглядової ради дійсні до обрання Загальними зборами інших членів Наглядової ради або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом.

Члени Наглядової ради Товариства обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів.

Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування.

Член Наглядової ради, який є представником акціонера - юридичної особи або держави, не може передавати свої повноваження іншій особі.

Членами Наглядової ради не можуть бути члени виконавчого органу або Ревізійної комісії Товариства, а також особи, які згідно законодавства України не можуть бути посадовими особами органів управління Товариства.

Роботою Наглядової ради керує Голова Наглядової ради, який обирається Загальними зборами акціонерів Товариства строком на 1 (один) рік.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;

в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я, за його поданням;

в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;

в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

У разі дострокового припинення повноважень одного чи кількох членів Наглядової ради і до обрання всього складу Наглядової ради засідання наглядової ради є правомочними для вирішення питань відповідно до її компетенції за умови, що кількість членів наглядової ради, повноваження яких є чинними, становить більше половини її складу.

Правління

Правління складається з 6 членів, які обираються загальними зборами Товариства строком на 1 рік. До складу Правління входить Голова Правління, Заступник Голови Правління – Технічний директор, Заступник Голови Правління – Комерційний директор, Заступник Голови Правління - Фінансовий директор, Заступник Фінансового директора та Заступник Комерційного директора.

У виключних випадках Наглядова рада Товариства може звільнити членів Правління та призначити виконуючих обов'язки членів правління до затвердження призначених осіб загальними зборами акціонерів Товариства відповідно до положень законодавства України та цього Статуту.

Повноваження Голови Правління і Заступника Голови Правління – Комерційного директора переходять до Заступника Голови Правління - Фінансового директора і Заступника Комерційного Директора відповідно у разі прийняття загальними зборами відповідного рішення, усунення (звільнення) Наглядовою радою, смерті, втрати працездатності, тривалої хвороби або звільнення за власним бажанням Голови Правління та/або Заступника Голови Правління – Комерційного директора, а також набрання чинності обвинувального вироку суду щодо відповідної особи.

У випадку не переобрання членів Правління, повноваження таких членів Правління продовжуються до прийняття відповідного рішення загальними зборами або Наглядовою радою Товариства

Наглядова рада має право відсторонити Голову та членів Правління від здійснення повноважень в будь-який час, призначивши на їх посади виконуючих обов'язки Голови та членів Правління з наступним їх затвердженням на посаді Загальними зборами акціонерів Товариства.

Голосування з питання персонального складу Правління здійснюється за всіма кандидатурами одночасно (єдиним пакетом).

Загальні збори мають право достроково припинити повноваження Голови та членів Правління незалежно від причин такого припинення. Наглядова рада має право відсторонити Голову та членів Правління від здійснення повноважень в будь-який час.

Членом Правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії цього Товариства.

Ревізійна комісія

Члени Ревізійної комісії обираються загальними зборами виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів, у складі 2 (двох) осіб строком на 1 (один) рік. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються законодавством України, Статутом Товариства, Положенням «Про Ревізійну комісію».

Обрані члени Ревізійної комісії виконують свої обов'язки з моменту обрання на загальних зборах до закінчення терміну повноважень (протягом 1 року з моменту обрання). Після закінчення річного терміну повноваження членів Ревізійної комісії дійсні до обрання Загальними зборами акціонерів наступного складу Ревізійної комісії або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом. Членами Ревізійної комісії Товариства не можуть бути члени Наглядової ради, виконавчого органу Товариства та інші особи, яким згідно з законодавством України заборонено бути членами Ревізійної комісії.

Не передбачені винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення.

9) Повноваження посадових осіб емітента

Посадові особи органів Товариства - фізичні особи - Голова та члени Наглядової ради, Голова та члени Правління, Голова та члени Ревізійної комісії.

Посадовими особами органів Товариства не можуть бути народні депутати України, члени Кабінету Міністрів України, керівники центральних та місцевих органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування, військовослужбовці, нотаріуси, посадові особи органів прокуратури, суду, служби безпеки, внутрішніх справ, державні службовці, крім випадків, коли вони виконують функції з управління корпоративними правами держави та представляють інтереси держави або територіальної громади в Наглядовій раді або Ревізійній комісії Товариства.

Особи, які мають непогашену судимість за злочини проти власності, службові чи господарські злочини, не можуть бути посадовими особами органів Товариства.

Посадовим особам органів Товариства виплачується винагорода лише на умовах, передбачених цивільно-правовими або трудовими договорами (контрактами), укладеними із ними.

Посадові особи органів Товариства повинні діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства.

Посадові особи органів Товариства несуть відповідальність перед Товариством за збитки, завдані Товариству своїми діями (бездіяльністю), згідно із законом.

Посадові особи відповідають за шкоду, заподіяну ними Товариству, в межах і порядку, передбачених законом та Статутом Товариства.

Посадові особи органів Товариства не мають права розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, крім випадків, передбачених законом.

Посадові особи Товариства забезпечують членам Наглядової ради доступ до всієї інформації, що стосується діяльності Товариства.

Посадові особи органів Товариства на вимогу Ревізійної комісії або аудитора зобов'язані надати документи про фінансово-господарську діяльність Товариства.

Наглядова рада

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства в цілому і затвердження яких не відноситься до компетенції загальних зборів;

підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів, затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на загальних зборах, обрання головуєчого на загальних зборах та секретаря загальних зборів;

прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства", включення пропозицій до порядку денного загальних зборів акціонерів;

прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій та про реалізацію акцій, які не сплачені у встановлений термін платежу;

прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності

Товариства;
прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
затвердження ринкової вартості майна (включно з цінними паперами) у випадках, передбачених законодавством України та затвердження ціни викупу акцій, з метою реалізації акціонерами права вимоги обов'язкового викупу акцій Товариством у випадках, встановлених законодавством України;
затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Головою та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди;
прийняття рішення про відсторонення Голови Правління або члена Правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови або члена Правління;
обрання та припинення повноважень Голови і членів інших органів Товариства, крім органів, обрання та припинення повноважень яких віднесено до компетенції загальних зборів;
обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку;
визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів відповідно до п. та мають право на участь у загальних зборах;
вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства";
прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, а також надання згоди на вчинення правочинів, що попередньо схвалені загальними зборами;
визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи та/або депозитарію цінних паперів, затвердження умов договору, що укладатиметься із депозитарною установою та/або депозитарієм цінних паперів, встановлення розміру оплати їх послуг;
надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій;
затвердження та зміна організаційної структури Товариства;
надання попередньої згоди на придбання часток (акцій, корпоративних прав) в статутних капіталах інших господарюючих суб'єктів або відчуження часток (акцій, корпоративних прав), що належать Товариству в статутних капіталах інших господарюючих суб'єктів;
надання попередньої згоди на вступ Товариства до складу учасників (засновників) інших суб'єктів господарювання;
прийняття рішення про створення спільних підприємств;
аналіз дій Правління з управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної і цінової політики;
затвердження за поданням Правління керівників створених дочірніх підприємств – юридичних осіб,
прийняття рішення про призначення керівників структурних одиниць, філій, представництв;
ініціювання у разі необхідності проведення позачергових ревізій та/або аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
формування (затвердження) складу експертних комісій (у тому числі з залученням незалежних сторонніх фахівців) для перевірки фактичного стану будь-яких напрямків фінансово-господарської діяльності Товариства або діяльності посадових осіб Товариства у відповідності до їх повноважень. Розгляд та затвердження висновків цих комісій. Прийняття рішень та заходів по забезпеченню правових засад діяльності Товариства та його посадових осіб;
винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства;
надання попередньої згоди на вчинення Товариством правочинів на суму, що перевищує 5 000 000,00 (п'ять мільйонів) грн.;
надання попередньої згоди на передачу майна Товариства в користування (оренду, лізинг, тощо), балансова вартість якого складає більше 5 000 000, 00 гривень (п'яти мільйонів гривень);
надання попередньої згоди на вчинення Товариством правочинів щодо забезпечення зобов'язань

(гарантій, порук, застав, тощо);

надання попередньої згоди на укладення Товариством договорів про отримання кредитів (позик);

надання попередньої згоди на випуск та погашення будь-яких боргових зобов'язань Товариства;

прийняття рішень про:

безоплатну передачу майна Товариства;

безоплатне надання Товариством послуг (виконання робіт);

надання Товариством безповоротної фінансової допомоги чи благодійної допомоги, крім цільової благодійної допомоги на лікування працівників та членів їх родин;

надання попередньої згоди на придбання, відчуження або списання з балансу Товариства необоротних активів (в т.ч. основних засобів), які мають ринкову вартість, більше 5 000 000,00 (п'яти мільйонів) гривень за однією операцією або загальна вартість таких операцій перевищує 5 000 000,00 (п'ять мільйонів) гривень на рік;

затвердження інвестиційних програм та річних бюджетів Товариства;

затвердження порядку формування та використання фондів розвитку виробництва;

надання попередньої згоди на укладення Товариством договорів про спільну діяльність;

звільнення Голови та членів Правління, а також про призначення виконуючих обов'язки Голови та членів Правління;

стосовно отримання, зміни, або анулювання ліцензій, дозволів або інших погоджень державних органів, що встановлюють, змінюють або припиняють права Товариства на користування землею або надрами; вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради.

Наглядова рада у межах своєї компетенції має такі права:

а) вимагати та одержувати для ознайомлення від Правління будь-які документи та інформацію, що стосуються діяльності Товариства та його виконавчого органу, а також його дочірніх підприємств, філій та представництв;

б) вимагати та одержувати для ознайомлення від Правління протоколи загальних зборів Товариства та документи, що до них додаються;

в) викликати членів Правління для звітів та давати оцінку їх діяльності;

г) вимагати від виконавчого органу Товариства щоквартального надання інформації про стан фінансово-господарської діяльності Товариства;

д) кожний член Наглядової ради має право брати участь у засіданнях Правління Товариства з правом дорадчого голосу;

е) забезпечувати за клопотанням Ревізійної комісії чи за власною ініціативою залучення за рахунок Товариства аудиторів, експертів та спеціалістів з окремих галузей для перевірки та аналізу окремих питань діяльності Товариства та його виконавчого органу;

є) приймати рішення, обов'язкові до виконання Правлінням Товариства, у тому числі давати обов'язкові до виконання розпорядження про укладення угод з аудиторами, експертами та спеціалістами, які залучаються за рішенням Наглядової ради, про припинення укладання угод чи зупинення виконання укладених угод, які на думку Наглядової ради завдають чи можуть завдати шкоди Товариству. Рішення про зупинення виконання укладених угод приймаються з урахуванням та на підставі вимог чинного законодавства України чи іншого застосовного права;

ж) затверджувати внутрішні положення Товариства, які регламентують діяльність Товариства в цілому і затвердження яких не відноситься до компетенції загальних зборів чи виконавчого органу Товариства;

з) здійснювати інші дії, право на які належить Наглядовій раді згідно законодавства України, цього Статуту та Положення „Про Наглядову раду” Товариства.

Наглядова рада при здійсненні своїх прав зобов'язана діяти в інтересах акціонерів сумлінно та розумно.

Голова та члені Наглядової ради (їх представники) мають право отримувати будь-яку інформацію, документи та пояснення посадових осіб Товариства на письмову або усну вимогу до Голови Правління, членів Правління Товариства або безпосередньо до посадової особи Товариства. Інформація, документи та пояснення посадових осіб Товариства повинні надаватися протягом 2-х робочих днів після отримання такої вимоги.

Голова та члени Наглядової ради мають право безперешкодно входити та знаходитись на території Товариства.

Голова Наглядової ради:

- керує роботою Наглядової ради та розподіляє обов'язки між її членами;

- скликає засідання Наглядової ради;

- головує на засіданнях Наглядової ради;

- організує підготовку питань до розгляду на засіданнях Наглядової ради;

- організує ведення протоколу на засіданнях Наглядової ради;

- підписує протоколи засідань Наглядової ради та інші документи, які затверджені (прийняті) Наглядовою

радою або складені на виконання прийнятого Наглядовою радою рішення;

- підписує трудовий контракт з Головою та усіма членами Правління строком на один рік;
- забезпечує виконання рішень загальних зборів та Наглядової ради;
- представляє Наглядову раду у взаємовідносинах з іншими органами управління та контролю Товариства, з органами державної влади й управління та з третіми особами;
- виконує інші функції, які визначені у законодавстві України, цьому Статуті, Положенні про Наглядову раду та інших внутрішніх нормативних актах Товариства, які необхідні для організації діяльності Наглядової ради .

Кожний член Наглядової ради при голосуванні має один голос. Рішення Наглядової ради приймається, якщо за нього проголосували 4 (чотири) члени Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. Голова Наглядової ради не наділений правом вирішального голосу.

На засіданнях Наглядової ради головуючим є Голова Наглядової ради Товариства. У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням.

Правління

Члени Правління мають право діяти від імені Товариства в межах своїх посадових обов'язків або в силу спеціальних повноважень, обумовлених Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради Товариства та/або Правління.

Правління підзвітне загальним зборам і Наглядовій раді та організує виконання їх рішень.

Правління здійснює підготовку до проведення та забезпечує проведення загальних зборів, забезпечує та сприяє діяльності Наглядової ради та Ревізійної комісії Товариства.

Права та обов'язки членів Правління Товариства визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства, Статутом Товариства та/або Положенням "Про Правління", а також контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства контракт підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке Наглядовою радою.

Роботою Правління керує Голова Правління Товариства.

Заступник Голови Правління - Фінансовий директор виконує обов'язки Голови Правління під час його відсутності у Товаристві на підставі наказу Товариства.

Голова Правління або особа, що виконує обов'язки Голови Правління, здійснює функції, покладені на нього як на керівника Товариства відповідно до законодавства України та укладеного з ним трудового договору (контракту), у тому числі:

скликає засідання Правління;

годує на засіданнях Правління;

не має права вирішального голосу;

організовує підготовку питань до розгляду на засіданнях Правління;

приймає на роботу та звільняє працівників, вживає по відношенню до працівників заходи заохочення та дисциплінарного стягнення. Прийом та/або звільнення, притягнення до дисциплінарної відповідальності працівників підрозділів, безпосередньо підпорядкованих, згідно штатного розкладу, Заступнику Голови Правління – Комерційному директору, здійснюється тільки за умови попереднього письмового погодження з Заступником Голови Правління – Комерційним директором. Погодження здійснюється шляхом візування проектів відповідних наказів Товариства;

організовує ведення протоколу на засіданнях Правління;

спільно з Заступником Голови Правління – Комерційним директором: затверджує штатний розклад Товариства; при необхідності вносить зміни до складу структурних підрозділів в межах затвердженої Наглядовою радою організаційної структури;

передає у користування (оренду, лізинг, тощо) майно Товариства, балансова вартість якого складає менше 1 000 000,00 (одного мільйона гривень 00 коп.) гривень. Документи щодо передачі у користування (оренду, лізинг, тощо) майна Товариства, балансова вартість якого складає менше 1 000 000,00 (одного мільйона гривень 00 коп.) гривень є чинними за наявності підпису Заступника Голови Правління – Комерційного директора;

придбає, відчужує або списує з балансу Товариства необоротні активи (в т.ч. основних засобів), які мають ринкову вартість, менше 1 000 000,00 (одного мільйона гривень 00 коп.) гривень за однією операцією або загальна вартість таких операцій перевищує 1 000 000,00 (один мільйон гривень 00 коп.) гривень на рік.

Документи щодо придбання, відчуження або списання з балансу Товариства необоротних активів (в т.ч. основних засобів), які мають ринкову вартість, менше 1 000 000,00 (одного мільйона гривень 00 коп.) гривень за однією операцією або загальна вартість таких операцій перевищує 1 000 000,00 (один мільйон гривень 00 коп.) гривень на рік є чинними за наявності підпису Заступника Голови Правління – Комерційного директора;

представляє Правління у взаємовідносинах з іншими органами управління та контролю Товариства; забезпечує дотримання законодавства України, виконання рішень загальних зборів, Наглядової ради, Правління, цього статуту, внутрішніх актів Товариства;

організовує виконання планів діяльності Товариства, виконання Товариством зобов'язань перед державою і контрагентами за господарськими (цивільно-правовими) договорами, вимог по охороні праці та техніки безпеки, вимог щодо охорони навколишнього природного середовища;

організовує збереження майна Товариства і його належне використання;

організовує ведення в Товаристві бухгалтерського обліку та статистичної звітності;

виконує інші повноваження, покладені на нього як на керівника підприємства законодавством, загальними зборами чи Наглядовою радою Товариства;

представляє Товариство у взаємовідносинах з юридичними і фізичними особами, державними та іншими органами і організаціями, у суді, господарському і третейському суді, в інших судових установах; укладає господарські (цивільно-правові) договори з правом їх підпису у межах, встановлених законодавством України, цим Статутом та внутрішніми актами Товариства, які є чинними при наявності підпису Заступника Голови Правління – Комерційного директора;

розпоряджається майном і грошовими коштами Товариства у межах, встановлених законодавством України, цим Статутом та внутрішніми нормативними актами Товариства. Документи, щодо розпорядження майном і грошовими коштами Товариства є чинними при наявності підпису Заступника Голови Правління – Комерційного директора;

вчиняє правочини, рішення про здійснення яких не віднесено до компетенції Загальних зборів, Наглядової ради або Правління, на суму, що не перевищує 1 000 000,00 (одного мільйона гривень 00коп.) гривень. Документи, щодо вчинення правочинів, рішення про здійснення яких не віднесено до компетенції Загальних зборів, Наглядової ради або Правління, на суму, що не перевищує 1 000 000,00 грн. (одного мільйона гривень) є чинними за наявності підпису Заступника Голови Правління – Комерційного директора;

підписує договори, рішення про укладання яких прийняті загальними зборами або Наглядовою радою. Такі договори є чинними при наявності підпису Заступника Голови Правління – Комерційного директора;

відкриває та закриває у банківських установах поточні та інші рахунки Товариства. Документи щодо відкриття та закриття у банківських установах поточних та інших рахунків Товариства є чинними при наявності підпису Заступника Голови Правління – Комерційного директора;

підписує фінансові, банківські, господарські, цивільно-правові та трудові договори і документи, видає довіреності на здійснення дій від імені Товариства, які є чинними при наявності підпису Заступника Голови Правління – Комерційного директора;

спільно з Заступником Голови Правління – Комерційним директором видає накази та розпорядження, надає вказівки, які є обов'язковими для виконання усіма працівниками Товариства;

здійснює інші дії згідно з рішеннями загальних зборів, Наглядової ради або Правління;

Голова правління вчиняє дії від імені Товариства тільки спільно з Заступником Голови Правління – Комерційним директором.

Без попереднього узгодження із Наглядовою радою, Голова Правління або Правління від імені Товариства не має права:

- вчиняти правочини на суму, що перевищує 5 000 000,00 (п'яти мільйонів гривень 00коп.) гривень;
- передавати в користування (оренду, лізинг, тощо) майно Товариства, балансова вартість якого складає більше 5 000 000,00 (п'яти мільйонів гривень 00коп.) гривень;
- вчиняти правочин щодо забезпечення зобов'язань (гарантій, порук, застав, тощо);
- укладати договори про отримання кредитів (позик);
- випускати та погашати будь-які боргові зобов'язання Товариства;
- укладати договори про спільну діяльність;
- придбати, відчужувати або списувати з балансу Товариства необоротні активи (в т.ч. основні засоби) , які мають ринкову вартість, більше 5 000 000,00 (п'яти мільйонів гривень 00коп.) гривень за однією операцією або загальна вартість таких операцій перевищує 5 000 000,00 (п'яти мільйонів гривень 00коп.) гривень на рік.

Заступник Голови Правління – Комерційний директор має право другого підпису на платіжних документах.

Без наявності підпису Заступника Голови Правління – Комерційного директора не може бути здійснено жодного платежу від імені Товариства, окрім випадків, коли не здійснення такого платежу може спричинити кримінальну та іншу персональну відповідальність Голови Правління Товариства згідно законодавства України (сплата податків, виплата заробітної плати, тощо).

Правління Товариства в межах своєї компетенції:

планує діяльність Товариства, його філій, відділень;

розробляє поточні фінансові звіти;
дає пропозиції з розподілу прибутку, визначенню розмірів фондів Товариства, розміру і форми виплати дивідендів, виносить їх на розгляд загальних зборів;
надає звіти про діяльність Правління на вимогу Наглядової ради Товариства;
вносить на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо призначення керівників дочірніх підприємств;
готує та виносить на розгляд загальним зборам зміни та доповнення до статуту Товариства, в тому числі пов'язані зі зміною розміру Статутного капіталу;
подає на узгодження Наглядовій раді рішення про випуск облігацій;
складає річний баланс і звіт Товариства;
подає на узгодження Наглядовій раді рішення про випуск векселів;
організовує випуск і розміщення цінних паперів Товариства;
організовує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства;
визначає умови оплати праці керівників філій, представництв та інших структурних підрозділів Товариства;
організовує збут продукції;
організовує конкурсний відбір постачальників товарів та послуг, а також з споживачів продукції Товариства;
організовує фінансово-економічну роботу, облік і звітність, ведення грошово-розрахункових операцій;
організовує зовнішньоекономічну діяльність;
організовує облік кадрів;
організовує роботу дочірніх підприємств, філій, представництв та структурних одиниць;
готує проекти статутів дочірніх підприємств, філій, представництв;
організовує соціально-побутове обслуговування працівників Товариства;
контролює стан приміщень, споруд, обладнання;
контролює рух матеріальних та грошових цінностей;
організовує архів Товариства, забезпечує роботу канцелярії;
делегує частину повноважень керівникам філій, представництв і структурних одиниць Товариства;
приймає рішення про вступ до складу учасників інших господарських товариств, придбання або відчуження корпоративних прав та акцій інших Товариств за умови отримання попередньої згоди від Наглядової ради;
виконує окремі функції, покладені на Правління рішенням загальних зборів;
визначає склад, обсяг та порядок захисту конфіденційної інформації та відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства;
здійснює організаційно-технічне забезпечення загальних зборів, Наглядової ради, Ревізійної комісії та інші функції, визначені Положенням „Про Правління”;
приймає рішення про вчинення правочинів, рішення про здійснення яких не віднесено до компетенції Загальних зборів, Наглядової ради або Голови Правління, на суму, що перевищує 1 000 000,00 грн. (один мільйон гривень). Рішення про вчинення таких правочинів приймається всіма членами Правління одноголосно, в разі порушення цієї вимоги, такі правочини є нікчемними та не підлягають виконанню. Кожний член Правління при голосуванні має один голос. Рішення Правління є прийнятним, якщо за нього проголосували одноголосно усі члени Правління, які беруть участь у засіданні Правління. Правління повинно щорічно звітувати перед загальними зборами про результати виконання плану діяльності Товариства за звітний рік. Одночасно зі звітом Правління повинно пропонувати на затвердження план діяльності Товариства на наступний звітний період. Ревізійна комісія здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства. Ревізійна комісія діє у порядку, визначеному законодавством України, цим статутом, Положенням «Про Ревізійну комісію» та іншими внутрішніми актами Товариства

Ревізійна комісія

Ревізійна комісія здійснює контроль та перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства відповідно до законодавства України, цього Статуту і внутрішніх актів Товариства. Перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства проводяться Ревізійною комісією по мірі необхідності, але не рідше ніж один раз на рік, за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками голосів. Для здійснення перевірки Ревізійна комісія має право клопотати перед Наглядовою радою про залучення до участі у перевірці за рахунок Товариства незалежних аудиторів, експертів та спеціалістів. Ревізійна комісія складає висновок за річним звітом і балансом Товариства та подає його на затвердження Загальним зборам.

На вимогу Ревізійної комісії посадова особа виконавчого органу зобов'язана надавати особисті пояснення та всі матеріали, бухгалтерські й інші документи, що стосуються фінансово-господарської діяльності Товариства і його виконавчого органу, а також його дочірніх підприємств, філій та представництв. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок загальним зборам або Наглядовій раді Товариства.

Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання загальних зборів у разі виникнення суттєвої загрози інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.

Роботою Ревізійної комісії керує Голова Ревізійної комісії, який обирається загальними зборами з числа членів Ревізійної комісії.

Голова Ревізійної комісії:

керує роботою Ревізійної комісії та розподіляє обов'язки між її членами;

скликає засідання Ревізійної комісії;

головує на засіданнях Ревізійної комісії;

організує підготовку питань до розгляду на засіданнях Ревізійної комісії;

організує ведення протоколів засідань Ревізійної комісії;

підписує протоколи засідань Ревізійної комісії та інші документи, які затверджені (прийняті) Ревізійною комісією або складені на виконання прийнятого Ревізійною комісією рішення;

забезпечує виконання рішень загальних зборів та Наглядової ради в межах компетенції Ревізійної комісії;

представляє Ревізійну комісію у взаємовідносинах з іншими органами Товариства, з органами державної влади й управління та з третіми особами;

виконує інші функції, які визначені у внутрішніх нормативних актах Товариства або необхідні для організації діяльності Ревізійної комісії.

Ревізійна комісія в межах своєї компетенції розглядає:

фінансово-господарську діяльність Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв та інших структурних підрозділів;

дотримання визначених загальними зборами основних напрямків діяльності Товариства і його планів;

дотримання діючого законодавства України;

виконання рішень Правління з питань фінансово-господарської діяльності, правильності зроблених розрахунків;

здійснення договірних зобов'язань, контрактів і угод по основних видах діяльності, трудовим, фінансовим і матеріальним ресурсам, роботі з усіма видами цінних паперів;

правильність ведення бухгалтерського обліку, інших форм звітності, вірогідності і законності відображених в обліку і звітності операцій, стан каси і майна Товариства;

своєчасність і правильність розрахунків з бюджетом, банківськими установами, постачальниками, підрядчиками тощо;

використання коштів резервного фонду і прибутку;

виконання рішень і вказівок по усуненню недоліків, установленими попередніми ревізіями;

ведення розрахунків з учасниками при внесенні ними внесків та виході із Товариства;

матеріали, що дають підставу для проведення службових розслідувань, проводить також розслідування і затверджує їхні висновки.

За рішенням загальних зборів членам Ревізійної комісії за час виконання ними своїх обов'язків може виплачуватися винагорода, а крім того - компенсуватися витрати, понесені у зв'язку з виконанням обов'язків. Розмір та порядок виплати винагороди й компенсації понесених витрат визначається Загальними зборами шляхом прийняття відповідного рішення або шляхом затвердження внутрішнього нормативного акту Товариства, що врегульовує це питання.

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Адресат:

Акціонери ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ
«УКРНАФТОБУРІННЯ»

Управлінський персонал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ
«УКРНАФТОБУРІННЯ»

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ «УКРНАФТОБУРІННЯ» (далі – ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» або Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2018 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, 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 Товариства на 31 грудня 2018 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку 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 (МСА). Нашу відповідальність, згідно з цими стандартами, викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства, згідно з «Кодексом етики професійних бухгалтерів» Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі – Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали всі 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 у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не

висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

1. Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) є одним з основних показників діяльності Товариства. В 2018 році чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склав 14 645 204 тис. грн., в 2017 році – 6 665 784 тис. грн. В Примітці № 13 до фінансової звітності наведені умови, за яких Товариство визнає дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), зокрема, передача покупцеві ризиків і вигід, пов'язаних з правом власності на продукцію (товар, інший актив), достовірне визначення суми доходу, а також інші умови.

Ми приділили особливу увагу питанню визнання доходу під час аудиту фінансової звітності у зв'язку з тим, що визнання та оцінка доходу потребують значних суджень управлінського персоналу Товариства.

Наші аудиторські процедури включали, зокрема, наступне:

- аналізоложень облікової політики Товариства, включаючи критерії визнання та момент визнання доходу;
- аналіз умов договорів на предмет визначення моменту передачі покупцям ризиків и вигід, пов'язаних з правом власності на продукцію (товар);
- інспектування первинних документів, що підтверджують факт реалізації;
- аналіз реєстрів бухгалтерського обліку;
- оцінку достатності та відповідності розкриття інформації про дохід в фінансовій звітності.

Ми вважаємо, що виконані нами аудиторські процедури були прийнятними та достатніми для отримання доказів стосовно визнання Товариством доходу у відповідності до П(с)БО 15 «Дохід».

2. Балансова вартість основних засобів Товариства станом на 31 грудня 2018 року складала 1 521 135 тис. грн. (в т. ч. первісна вартість – 1 864 581 тис. грн., знос – 343 446 тис. грн.). Як зазначено в Примітці № 5 до фінансової звітності, подальша оцінка основних засобів здійснюється за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Станом на 31 грудня 2018 року Товариством було оцінено, що ознаки ймовірного зменшення корисності активів відсутні (Примітка № 20).

Ми звернули увагу на це питання під час аудиту фінансової звітності у зв'язку з тим, що процес виявлення ознак зменшення корисності основних засобів обов'язково включає значні судження управлінського персоналу.

Для розгляду цього ключового питання ми виконали наступні процедури: аналіз інформації, отриманої з внутрішніх та зовнішніх джерел, щодо наявності/відсутності ознак зменшення корисності; інспектування документів; вибіркове інспектування об'єктів основних засобів.

Ми вважаємо, що виконані нами аудиторські процедури були прийнятними та достатніми для отримання доказів стосовно балансової вартості основних засобів.

Інша інформація

Управлінський персонал ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» несе відповідальність за іншу інформацію.

Інша інформація складається із:

□ Звіту про управління (Звіту керівництва) за 2018 рік, що складений відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV та Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV;

□ інформації, яка міститься в окремих розділах Регулярної річної інформації емітента цінних паперів, що розкривається у відповідності до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 № 2826,

але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, якщо вона буде нам надана, та, при цьому, розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, 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 фактів, які б свідчили про:

□ неузгодженість Звіту про управління (Звіту керівництва) ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» за 2018 рік із фінансовою звітністю Товариства за 2018 рік;

невідповідність Звіту про управління (Звіту керівництва) вимогам законодавства;

наявність суттєвих викривлень у Звіті керівництва;

Якщо після ознайомлення з усією інформацією, яка міститься в розділах Регулярної річної інформації емітента цінних паперів, ми дійдемо висновку, що в ній існує суттєве викривлення, ми повідомимо інформацію про це питання, тим, кого наділено найвищими повноваженнями, та, у разі потреби, доведемо до відома користувачів фінансової звітності.

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

Управлінський персонал ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства 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 Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в 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 МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо 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, 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 та 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, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті незалежного 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 незалежного аудитора. Втім, майбутні події або умови можуть примусити Товариство 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 відображення.

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

Ми також заявляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, 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 застосовно, 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 вкрай 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 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV

На виконання вимог частини третьої статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV (далі – Закон № 3480-IV) ми розглянули інформацію, наведену Товариством в Звіті керівництва за 2018 рік.

Відповідальність за складання, зміст та подання Звіту про управління (Звіту керівництва) несе управлінський персонал ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ». Ця відповідальність включає створення, впровадження та підтримання внутрішнього контролю, необхідного для того, щоб Звіт про управління (Звіт керівництва) не містив суттєвих викривлень внаслідок шахрайства чи помилок, а також за визначення, впровадження, адаптацію та підтримку систем управління, необхідних для підготовки Звіту керівництва.

Наша перевірка нефінансової інформації, що міститься в Звіті керівництва, проведена з метою висловлення думки щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 частини 3 статті 401 Закону № 3480-IV, а також з метою перевірки інформації, зазначеної в пунктах 1-4 частини 3 статті 401 Закону № 3480-IV. Ми виконали цю перевірку відповідно до Міжнародних стандартів завдань з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації. Перевірка обмежена виконанням процедур, які залежать від характеру цієї інформації, а саме:

- розгляд інформації, наведеної в Звіті про управління (Звіті керівництва), з метою визначення того, чи вся інформація розкрита у відповідності до вимог статті 401 Закону № 3480-IV;
 - запити персоналу Товариства, відповідальному за підготовку Звіту про управління (Звіту керівництва), з метою отримання розуміння процедур контролю за збором і реєстрацією даних та інформації, наведених в Звіті керівництва;
 - огляд документів, що підтверджують інформацію, наведену в Звіті про управління (Звіті керівництва);
 - виконання аналітичних процедур щодо розкриття кількісних показників в Звіті про управління (Звіті керівництва);
 - порівняння інформації, наведеної в Звіті про управління (Звіті керівництва) з фінансовою звітністю Товариства за 2018 рік та нашими знаннями, отриманими під час аудиту фінансової звітності Товариства.
- За результатами перевірки інформації, що включена в Звіт про управління (Звіт керівництва) ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» за 2018 рік, ми не виявили суттєвих викривлень та фактів, які б свідчили про суттєву невідповідність цієї інформації вимогам законодавства, зокрема статті 401 Закону № 3480-IV.

Звіт щодо вимог пункту 4 статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 № 2258-VIII

Призначення суб'єкта аудиторської діяльності та тривалість виконання завдання

Наглядова рада ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» 28 вересня 2018 року обрала ТОВ «КІІВААУДИТ» на надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності за рік, що закінчується 31 грудня 2018 року. Договір про надання аудиторських послуг був укладений 22 березня 2019 року, № 681-ОС/19-19. Безперервна тривалість виконання завдань з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства становить 1 рік.

Аудиторські оцінки

Ми виконували завдання з аудиту фінансової звітності Товариства відповідно до МСА. З метою забезпечення основи для ідентифікації й оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності ми виконали процедури оцінки ризиків, які включали:

- запити управлінському персоналу та іншим відповідальним працівникам Товариства з метою отримання

інформації для ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки;

аналітичні процедури;

спостереження;

інспектування документів.

Через властиві обмеження аудиту існує неминучий ризик того, що деякі суттєві викривлення фінансової звітності можна не виявити навіть у тому разі, якщо аудит належно спланований і виконується відповідно до МСА. Потенційний вплив властивих обмежень є особливо значущим у випадку викривлення внаслідок шахрайства. Тому, протягом усього аудиту ми зберігали професійний скептицизм, визнаючи можливість існування суттєвого викривлення внаслідок шахрайства, незважаючи на минулий досвід щодо сумлінності та чесності управлінського персоналу і тих, кого наділено найвищими повноваженнями.

Наприкінці аудиту ми виконали аналітичні процедури і здійснили оцінку, що ідентифіковані в ході аудиту викривлення фінансової звітності не свідчать про шахрайство. Причинами викривлень фінансової звітності були недоліки внутрішнього контролю та методологічні помилки.

Ми наводимо статті фінансової звітності, які, за нашими оцінками, мають високий ризик суттєвого викривлення, аудиторські процедури, які ми виконали у відповідь на ці ризики, а також основні застереження щодо таких ризиків:

1). Ризик суттєвого викривлення статей фінансової звітності «Основні засоби та нематеріальні активи» внаслідок неприйнятної оцінки, безпідставного визнання або невірнього відображення в бухгалтерському обліку.

У відповідь на оцінені ризики ми виконали наступні аудиторські процедури: аналіз положень облікової політики Товариства, включаючи критерії визнання та використану методологію оцінки; перевірка документів, які підтверджують проведення інвентаризації та її результати; інспектування первинних документів, що підтверджують факти придбання, поліпшення, списання; перевірка правильності відображення операцій з основними засобами та нематеріальними активами в бухгалтерському обліку. За результатами виконаних процедур ми дійшли до висновку, що статті «Основні засоби та нематеріальні активи» є несуттєво викривленими внаслідок завищеного терміну корисного використання деяких груп нематеріальних активів.

2). Ризик суттєвого викривлення статті «Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги» у зв'язку з тим, що процес класифікації дебіторської заборгованості та групування за строками її непогашення із встановленням коефіцієнта сумнівності для кожної групи передбачають застосування значних суджень управлінським персоналом або невірнього відображення в бухгалтерському обліку.

У відповідь на оцінені ризики ми виконали наступні процедури: аналіз положень облікової політики на предмет відповідності вимогам П(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість»; аналіз умов договорів щодо терміну погашення дебіторської заборгованості; перевірка отримання оплати від дебіторів після звітної дати; аналіз обґрунтованості визначення управлінським персоналом коефіцієнта сумнівності; перевірка правильності відображення дебіторської заборгованості в бухгалтерському обліку.

За результатами виконаних процедур ми дійшли до висновку, що стаття «Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги» не містить суттєвого викривлення.

3). Ризик суттєвого викривлення статті «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» внаслідок існування ризику його викривлення для досягнення цільових значень або невірнього відображення в бухгалтерському обліку.

У відповідь на оцінені ризики ми виконали наступні аудиторські процедури: аналіз положень облікової політики Товариства, включаючи критерії визнання та момент визнання доходу; аналіз умов договорів на предмет визначення моменту передачі контролю над продукцією та товарами покупцям; інспектування первинних документів, що підтверджують факт реалізації; аналіз продаж в розрізі місяців, кварталів з метою виявлення незвичних коливань; перевірка правильності відображення доходів в бухгалтерському обліку.

За результатами виконаних процедур ми дійшли до висновку, що стаття «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» не містить суттєвого викривлення.

Ми вважаємо, що виконані нами аудиторські процедури були прийнятними та достатніми для отримання доказів, що розкриття інформації про операції з пов'язаними сторонами не містить суттєвого викривлення.

Пояснення щодо результативності аудиту в частині виявлення порушень, зокрема пов'язаних із шахрайством

Інформація щодо результативності аудиту наведена в підрозділі «Аудиторські оцінки» розділу «Звіт щодо вимог пункту 4 статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 № 2258-VIII» нашого звіту.

Цілями нашого аудиту стосовно шахрайства були:

- ідентифікація оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства;
- отримання статних і належних аудиторських доказів щодо оцінених ризиків суттєвих викривлень внаслідок шахрайства, шляхом розробки та виконання аудиторських процедур;
- вжиття належних заходів у відповідь на шахрайство або підозрюване шахрайство, ідентифіковане під час аудиту.

У доповнення до процедур, описаних в попередньому розділі, ми здійснили: тестування записів бухгалтерського обліку та всіх коригувань, зроблених при складанні фінансової звітності; огляд облікових оцінок, здійснених управлінським персоналом, на наявність упередженості; аналіз економічного обґрунтування значущих операцій.

Ми не виявили будь-яких обставин, які б могли свідчити про можливість того, що фінансова звітність Товариства містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Узгодженість аудиторського звіту та додаткового звіту для аудиторського комітету

Ми підтверджуємо, що наш Звіт незалежного аудитора узгоджується з додатковим звітом, підготовленим і наданим виконавчому органу ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ», згідно з вимогами пункту 3 статті 35 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12. 2017 № 2258-VIII.

Інші послуги

Ми не надавали ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» будь-яких послуг, заборонених законодавством. Ми також не надавали аудиторські послуги будь-яким контрольованим ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» суб'єктам господарювання.

Пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Обсяг нашого аудиту охоплював фінансову звітність Товариства як окремого суб'єкта господарювання з метою висловлення думки про те, чи складена фінансова звітність, в усіх суттєвих аспектах, відповідно до П(С)БО.

Ми розробили і виконали аудиторські процедури, характер і обсяг яких ґрунтувався на нашій оцінці ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності на рівні тверджень. Під час розробки плану аудиту ми отримали розуміння Товариства і його середовища для того, щоб виявити і оцінити ризики суттєвого викривлення фінансової звітності, в тому числі внаслідок шахрайства або помилки. Ми оцінили ризики суттєвого викривлення на рівні тверджень за кожним класом операцій, залишком рахунку і розкриттям інформації та розробили подальші аудиторські процедури у відповідь на ці ризики. Для класів операцій, залишків рахунків і розкриття інформації з більшим ризиком суттєвого викривлення ми виконали аудиторські процедури в більшому обсязі та з більшим розміром аудиторської вибірки.

В результаті виконання аудиторських процедур ми отримали обґрунтовану впевненість у тому, що фінансова звітність, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Обґрунтована впевненість – це високий рівень впевненості, проте не є абсолютним рівнем впевненості, оскільки існують властиві обмеження аудиту, які призводять до того, що більшість аудиторських доказів, на основі яких аудитор формує висновки та на яких ґрунтується аудиторська думка, є швидше переконливими, ніж остаточними. Властиві обмеження аудиту є наслідком: характеру фінансової звітності, характеру аудиторських процедур; та того, що аудит проводився у межах визначеного періоду часу.

Ключовим партнером з аудиту фінансової звітності Товариства за 2018 рік була призначена Корнієнко Ольга Богданівна, яка включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, що ведеться Аудиторською палатою України, під номером 100357 та має досвід перевірки фінансової звітності Товариств більше 7 років. Ключовий партнер є незалежним по відношенню до ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ», згідно з Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів та етичними вимогами, застосовними в Україні до аудиту фінансової звітності.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит

- Повнайменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КІЇВАУДИТ».
- ТОВ КІЇВАУДИТ» включено до розділу «СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОBOB'ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, що ведеться Аудиторською палатою України за № 1970.

https://www.apu.com.ua/wpcontent/uploads/2018/10/subekti_auditorskoyi_diyalnosti_r3.xls

• ТОВ «КІЇВАУДИТ» включено до розділу «СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОБОБ'ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПІДПРИЄМСТВ, ЩО СТАНОВЛЯТЬ СУСПІЛЬНИЙ ІНТЕРЕС» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, що ведеться Аудиторською палатою України за № 1970.

https://www.apu.com.ua/wpcontent/uploads/2018/10/subekti_auditorskoyi_diyalnosti_r4.xls

• Відомості про аудитора, який підписав висновок:

○ Директор (аудитор) – Іщенко Надія Іванівна (включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за № 100367);

○ Партнер (завдання з аудиту) – Корнієнко Ольга Богданівна (включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за № 100357);

• Місцезнаходженням. Київ, вул. Саксаганського, 53/80, оф. 301;

• Фактичне місце розташування: 01033, м. Київ, вул. Шота Руставелі, 39-41, офіс 301;

• Електронна адреса: kievaudit@ukr.net;

• Сайт www.kievaudit.com;

• Телефон (044) 287-42-94; (044) 287-70-55.

Дата та номер договору на проведення аудиту

Договір про надання аудиторських послуг № 681-ОС/19-19 від 22 березня 2019 року.

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту

Аудит розпочато 01 квітня 2019 року та закінчено 20 квітня 2019 року.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора є Корнієнко Ольга Богданівна

Партнер завдання з аудиту Б. Корнієнко О
(включений до Реєстру аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності
за № 100357)

Директор ТОВ «КІЇВАУДИТ» Л. Іщенко Н
(включений до Реєстру аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності
за № 100367)

Адреса: 01033, м. Київ,
вул. Саксаганського, 53/80, оф. 301.
Адреса для листування: 01033, м. Київ,
вул. Шота Руставелі, 39-41, офіс 301
Тел: (044) 287-70-55, 287-42-94
сайт: www.kievaudit.com

Номер звіту незалежного аудитора: № 681-ОС

Дата звіту незалежного аудитора: 20 квітня 2019 року

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ДЕРІПОН КОММЕРШАЛ ЛТД (DERIPON COMMERCIAL LTD)	HE252374	Арх. Макаріоу III,155, Proteaus House, 5th, Лімасол, д/н, Кіпр	26656	44,989	26656	0
АРИАНА БІЗНЕС ЛІМІТЕД (ARIANA BUSINESS LIMITED)	08164276	54 Portland Place, London, England, W1B 1DY, Лондон, NW15QP, д/н, Великобританія	13331	22,4996	13331	0
АРЕС СИСТЕМС ЛТД (ARES SYSTEMS LTD)	08020906	54 Portland Place, London, England, W1B 1DY, Лондон, NW15QP, д/н, Великобританія	13331	22,4996	13331	0

Приватна компанія з обмеженою відповідальністю JKX Ukraine B.V.	д/н	Rokin 55, Амстердам, 1012 КК, д/н, Нідерланди	5925	10	5925	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього:			59243	99,9882	59243	0

Х. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5	6
1	Акції прості іменні	59250	5	<p>Права акціонерів :</p> <p>Кожна проста акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право на :</p> <p>участь в управлінні Товариством (через участь та голосування на загальних зборах особисто або через своїх представників);</p> <p>отримання дивідендів;</p> <p>отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частинами майна Товариства;</p> <p>отримання інформації про господарську діяльність Товариства.</p> <p>Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>Акціонери зобов'язані:</p> <p>дотримуватися цього Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;</p> <p>виконувати рішення загальних зборів, інших органів Товариства;</p> <p>виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;</p> <p>оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства;</p> <p>не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.</p>	Відсутня публічна пропозиція акцій, акції не включено до біржового реєстру

Примітки: д/н

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
26.07.2010	269/10/1/10	Територіальне управління ДКЦПФР в м. Києві та Київській обл.	UA1020301008	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	5,00	59250	296250,00	100

Опис: Торгівля акціями емітента не здійснюється на організованих внутрішніх чи зовнішніх ринках цінних паперів. Факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було.

10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
26.07.2010	269/10/1/10	UA1020301008	59250	296250	59250	0	0

Опис: Обмеження відсутні

ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	816498	1521135	0	0	816498	1521135
будівлі та споруди	745460	1422355	0	0	745460	1422355
машини та обладнання	37672	54035	0	0	37672	54035
транспортні засоби	4139	7358	0	0	4139	7358
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	29227	37387	0	0	29227	37387
2.Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	816498	1521135	0	0	816498	1521135

Опис: Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами)- відповідно до діючих норм Податкового Кодексу.Первісна вартість основних засобів 1864581 тис. грн., сума нарахованого зносу 343446 тис. грн., ступінь зносу основних засобів 18,4%, в т. числі будівель 16,3%, машин та обладнання 44,2%, транспорту 26,3%. Ступінь використання основних засобів -близько 0,9. Обмежень на використання майна емітента немає.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	7135147	3951647
Статутний капітал (тис. грн)	296	296
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	296	296
<p>Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства". Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 7134851 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 7134851 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 3951351 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 3951351 тис.грн.</p>		
<p>Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.</p>		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	480599	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1523382	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	2003981	X	X
Опис: Відсутні зобов'язання за кредитами та цінними паперами.				

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
3	Конденсат	21659,731 т	41874,46	4,8	21450,537 т	318025,34	5,1
1	Газ товарний природний горючий	677064,130 тис.м3	748498,78	85,75	615638,448 тис.м3	4985939,43	80,19
2	Нафта товарна	56954,163т	82527,5	9,45	56676,64т	913654,25	14,69

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Інші операційні витрати	88,46
2	Інші витрати (матеріальні витрати, оплата праці та інше)	11,54

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Київаудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	01204513
Місцезнаходження	вул. Саксаганського, 53/80, оф.306, м.Київ, 01033, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1970
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	23.02.2001
Міжміський код та телефон	044-287-70-55
Факс	287-42-94
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: д/н	
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство «Національний депозитарій України»
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	вул. Тропініна, 7-г, м. Київ, Шевченківський, 04100, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 581322
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.06.2006
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис: д/н	

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ "УКРНАФТОБУРІННЯ"		за ЄДРПОУ	2019.01.01 33152471
Територія ПЕЧЕРСЬКИЙ		за КОАТУУ	8038200000
Організаційно-правова форма господарювання Приватне акціонерне товариство		за КОПФГ	111
Вид економічної діяльності Добування природного газу		за КВЕД	06.20

Середня кількість працівників 124

Адреса, вул. Струтинського Сергія, 6, м. Київ, Печерський, 01014, (044) 225-53-35
телефон

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2018 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	79116	81238
первісна вартість	1001	118112	127541
накопичена амортизація	1002	38996	46303
Незавершені капітальні інвестиції	1005	443044	574068
Основні засоби	1010	816498	1521135
первісна вартість	1011	1068357	1864581
знос	1012	251859	343446
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	1948	13851
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	1340606	2190292

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	113002	108406
<i>Виробничі запаси</i>	1101	7856	67305
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	2535	21520
<i>Товари</i>	1104	102611	19581
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестраховання</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	822823	1821692
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	1442406	762193
з бюджетом	1135	4	1305
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	1944	2711
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1429294	3959010
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	519044	262614
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	519044	262614
Витрати майбутніх періодів	1170	962	3393
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	56170	27512
Усього за розділом II	1195	4385649	6948836
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	5726255	9139128

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	296	296
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	510199	510199
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	75	75
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	3441077	6624577
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	3951647	7135147
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	6881
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	6881
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	6881
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	10945	10797
товари, роботи, послуги	1615	568861	921713
розрахунками з бюджетом	1620	353004	480599
у тому числі з податку на прибуток	1621	166830	178488
розрахунками зі страхування	1625	270	51
розрахунками з оплати праці	1630	1516	2523
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	330252	149422
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	509760	431995
Усього за розділом III	1695	1774608	1997100

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	5726255	9139128

Примітки: Інформація відсутня.

Керівник

Бакуненко Михайло

Головний бухгалтер

Петруша Лариса Валентинівна

КОДИ
2019.01.01
33152471

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2018 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Форма № 2 Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	14645204	6665784
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	2010	0	0
<i>Премії підписані, валова сума</i>	2011	0	0
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	2012	0	0
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(9026659)	(3451130)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	5618545	3214654
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	2105	0	0
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	2110	0	0
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	119705	101698
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	2121	0	0
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	0	0
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(89994)	(48145)
Витрати на збут	2150	(24834)	(5206)
Інші операційні витрати	2180	(1827294)	(980880)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	2181	(0)	(0)
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	3796128	2282121
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	57974	46680
Інші доходи	2240	61511	55038
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(29291)	(97)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	3886322	2383742
збиток	2295	(0)	(0)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(702315)	(430743)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	3184007	1952999
прибуток			
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	3184007	1952999

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	48481	41507
Витрати на оплату праці	2505	61415	30827
Відрахування на соціальні заходи	2510	6792	7176
Амортизація	2515	118572	78470
Інші операційні витрати	2520	2600923	1364053
Разом	2550	2836183	1522033

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	59250	59250
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	59250	59250
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	53738,51	32962,01
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	53738,51	32962,01
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: Дивіденди не нараховувались

Керівник

Бакуненко Михайло

Головний бухгалтер

Петруша Лариса Валентинівна

КОДИ
2019.01.01
33152471

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2018 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	16452327	8185491
Повернення податків і зборів	3005	120	423
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	265	119
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	72468	222504
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	137	3032
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	162205	72548
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(12299446)	(5567335)
Праці	3105	(64240)	(37645)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(10878)	(7091)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(3284539)	(1499558)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(691861)	(278100)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(931573)	(396160)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(1661105)	(825298)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(264988)	(44341)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(76617)	(240267)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	686814	1087880
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	56433	29049
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	75474	1125

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(1074574)	(805627)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(942667)	(775453)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Находження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Находження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	97	27628
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	97	27628
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(255756)	340055
Залишок коштів на початок року	3405	519044	165863
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(674)	13126
Залишок коштів на кінець року	3415	262614	519044

Примітки: Інформація відсутня.

Керівник

Бакуненко Михайло

Головний бухгалтер

Петруша Лариса Валентинівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ "УКРНАФТОБУРІННЯ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2019.01.01
33152471

Звіт про власний капітал
за 2018 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	296	0	510199	75	3441077	0	0	3951647
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	2924	0	0	2924
Інші зміни	4090	0	0	0	0	(3431)	0	0	(3431)
Скоригований залишок на початок року	4095	296	0	510199	75	3440570	0	0	3951140
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	3184007	0	0	3184007
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	3184007	0	0	3184007
Залишок на кінець року	4300	296	0	510199	75	6624577	0	0	7135147

Примітки: Інформація відсутня.

Керівник

Бакуненко Михайло

Головний бухгалтер

Петруша Лариса Валентинівна

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИЇВАУДИТ»
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	01204513
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	м. Київ, вул. Саксаганського, 53/80, оф. 301
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	1970
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	30.07.2015, 0540
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018-31.12.2018
7	Думка аудитора	із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	
<p>Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ «УКРНАФТОБУРІННЯ» (далі – ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» або Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2018 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.</p> <p>На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2018 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.</p>		
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	№ 681-ОС/19-19, 22.03.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	01.04.2019-20.04.2019
11	Дата аудиторського звіту	20.04.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	230000,00
13	Текст аудиторського звіту	

Звіт незалежного аудитора
щодо фінансової звітності
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ «УКРНАФТОБУРІННЯ»
станом на 31 грудня 2018 року

Адресат:

Акціонери ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ «УКРНАФТОБУРІННЯ»
Управлінський персонал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ
«УКРНАФТОБУРІННЯ»

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВИДОБУВНА КОМПАНІЯ «УКРНАФТОБУРІННЯ» (далі – ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» або Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2018 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, 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 Товариства на 31 грудня 2018 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку 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 (МСА). Нашу відповідальність, згідно з цими стандартами, викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства, згідно з «Кодексом етики професійних бухгалтерів» Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі – Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали всі 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 у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

1. Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) є одним з основних показників діяльності Товариства. В 2018 році чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склав 14 645 204 тис. грн., в 2017 році – 6 665 784 тис. грн. В Примітці № 13 до фінансової звітності наведені умови, за яких Товариство визнає дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), зокрема, передача покупцеві ризиків і вигід, пов'язаних з правом власності на продукцію (товар, інший актив), достовірне визначення суми доходу, а також інші умови.

Ми приділили особливу увагу питанню визнання доходу під час аудиту фінансової звітності у зв'язку з тим, що визнання та оцінка доходу потребують значних суджень управлінського персоналу Товариства.

Наші аудиторські процедури включали, зокрема, наступне:

- аналіз положень облікової політики Товариства, включаючи критерії визнання та момент визнання доходу;
- аналіз умов договорів на предмет визначення моменту передачі покупцям ризиків і вигід, пов'язаних з правом власності на продукцію (товар);
- інспектування первинних документів, що підтверджують факт реалізації;
- аналіз реєстрів бухгалтерського обліку;
- оцінка достатності та відповідності розкриття інформації про дохід в фінансовій звітності.

Ми вважаємо, що виконані нами аудиторські процедури були прийнятними та достатніми для отримання доказів стосовно визнання Товариством доходу у відповідності до П(с)БО 15 «Дохід».

2. Балансова вартість основних засобів Товариства станом на 31 грудня 2018 року складала 1 521 135 тис. грн. (в т. ч. первісна вартість – 1 864 581 тис. грн., знос – 343 446 тис. грн.). Як зазначено в Примітці № 5 до фінансової звітності, подальша оцінка основних засобів здійснюється за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Станом на 31 грудня 2018 року Товариством було оцінено, що ознаки ймовірного зменшення корисності активів відсутні (Примітка № 20).

Ми звернули увагу на це питання під час аудиту фінансової звітності у зв'язку з тим, що процес виявлення ознак зменшення корисності основних засобів обов'язково включає значні судження управлінського персоналу.

Для розгляду цього ключового питання ми виконали наступні процедури: аналіз інформації, отриманої з внутрішніх та зовнішніх джерел, щодо наявності/відсутності ознак зменшення корисності; інспектування документів; вибіркове інспектування об'єктів основних засобів.

Ми вважаємо, що виконані нами аудиторські процедури були прийнятними та достатніми для отримання доказів стосовно балансової вартості основних засобів.

Інша інформація

Управлінський персонал ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається із:

Звіту про управління (Звіту керівництва) за 2018 рік, що складений відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV та Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV;

інформації, яка міститься в окремих розділах Регулярної річної інформації емітента цінних паперів, що розкривається у відповідності до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 № 2826, але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, якщо вона буде нам надана, та, при цьому, розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, 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 фактів, які б свідчили про:

неузгодженість Звіту про управління (Звіту керівництва) ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» за 2018 рік із

фінансовою звітністю Товариства за 2018 рік;

невідповідність Звіту про управління (Звіту керівництва) вимогам законодавства;

наявність суттєвих викривлень у Звіті керівництва;

Якщо після ознайомлення з усією інформацією, яка міститься в розділах Регулярної річної інформації емітента цінних паперів, ми дійдемо висновку, що в ній існує суттєве викривлення, ми повідомимо інформацію про це питання, тим, кого наділено найвищими повноваженнями, та, у разі потреби, доведемо до відома користувачів фінансової звітності.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність Управлінський персонал ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства 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 Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в 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 МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо 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, 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 та 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, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті незалежного 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 незалежного аудитора. Втім, майбутні події або умови можуть примусити Товариство 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 відображення.

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

Ми також заявляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, 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 застосовно, 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.

№ 3480-IV

На виконання вимог частини третьої статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 № 3480-IV (далі – Закон № 3480-IV) ми розглянули інформацію, наведену Товариством в Звіті керівництва за 2018 рік.

Відповідальність за складання, зміст та подання Звіту про управління (Звіту керівництва) несе управлінський персонал ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ». Ця відповідальність включає створення, впровадження та підтримування внутрішнього контролю, необхідного для того, щоб Звіт про управління (Звіт керівництва) не містив суттєвих викривлень внаслідок шахрайства чи помилок, а також за визначення, впровадження, адаптацію та підтримку систем управління, необхідних для підготовки Звіту керівництва.

Наша перевірка нефінансової інформації, що міститься в Звіті керівництва, проведена з метою висловлення думки щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 частини 3 статті 401 Закону № 3480-IV, а також з метою перевірки інформації, зазначеної в пунктах 1-4 частини 3 статті 401 Закону № 3480-IV. Ми виконали цю перевірку відповідно до Міжнародних стандартів завдань з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації. Перевірка обмежена виконанням процедур, які залежать від характеру цієї інформації, а саме:

розгляд інформації, наведеної в Звіті про управління (Звіті керівництва), з метою визначення того, чи вся інформація розкрита у відповідності до вимог статті 401 Закону № 3480-IV;

запити персоналу Товариства, відповідальному за підготовку Звіту про управління (Звіту керівництва), з метою отримання розуміння процедур контролю за збором і реєстрацією даних та інформації, наведених в Звіті керівництва; огляд документів, що підтверджують інформацію, наведену в Звіті про управління (Звіті керівництва);

виконання аналітичних процедур щодо розкриття кількісних показників в Звіті про управління (Звіті керівництва); порівняння інформації, наведеної в Звіті про управління (Звіті керівництва) з фінансовою звітністю Товариства за 2018 рік та нашими знаннями, отриманими під час аудиту фінансової звітності Товариства.

За результатами перевірки інформації, що включена в Звіт про управління (Звіт керівництва) ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» за 2018 рік, ми не виявили суттєвих викривлень та фактів, які б свідчили про суттєву невідповідність цієї інформації вимогам законодавства, зокрема статті 401 Закону № 3480-IV.

Звіт щодо вимог пункту 4 статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 № 2258-VIII

Призначення суб'єкта аудиторської діяльності та тривалість виконання завдання

Наглядова рада ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» 28 вересня 2018 року обрала ТОВ «КІІВАУДИТ» на надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності за рік, що закінчується 31 грудня 2018 року. Договір про надання аудиторських послуг був укладений 22 березня 2019 року, № 681-ОС/19-19.

Безперервна тривалість виконання завдань з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства становить 1 рік.

Аудиторські оцінки

Ми виконували завдання з аудиту фінансової звітності Товариства відповідно до МСА. З метою забезпечення основи для ідентифікації й оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності ми виконали процедури оцінки ризиків, які включали:

запити управлінському персоналу та іншим відповідальним працівникам Товариства з метою отримання інформації для ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки;
аналітичні процедури;
спостереження;
інспектування документів.

Через властиві обмеження аудиту існує неминучий ризик того, що деякі суттєві викривлення фінансової звітності можна не виявити навіть у тому разі, якщо аудит належно спланований і виконується відповідно до МСА.

Потенційний вплив властивих обмежень є особливо значущим у випадку викривлення внаслідок шахрайства. Тому, протягом усього аудиту ми зберігали професійний скептицизм, визнаючи можливість існування суттєвого викривлення внаслідок шахрайства, незважаючи на минулий досвід щодо сумлінності та чесності управлінського персоналу і тих, кого наділено найвищими повноваженнями.

Наприкінці аудиту ми виконали аналітичні процедури і здійснили оцінку, що ідентифіковані в ході аудиту викривлення фінансової звітності не свідчать про шахрайство. Причинами викривлень фінансової звітності були недоліки внутрішнього контролю та методологічні помилки.

Ми наводимо статті фінансової звітності, які, за нашими оцінками, мають високий ризик суттєвого викривлення, аудиторські процедури, які ми виконали у відповідь на ці ризики, а також основні застереження щодо таких ризиків:

1). Ризик суттєвого викривлення статей фінансової звітності «Основні засоби та нематеріальні активи» внаслідок неприйнятної оцінки, безпідставного визнання або невірною відображення в бухгалтерському обліку.

У відповідь на оцінені ризики ми виконали наступні аудиторські процедури: аналіз положень облікової політики Товариства, включаючи критерії визнання та використану методологію оцінки; перевірка документів, які підтверджують проведення інвентаризації та її результати; інспектування первинних документів, що підтверджують факти придбання, поліпшення, списання; перевірка правильності відображення операцій з основними засобами та нематеріальними активами в бухгалтерському обліку.

За результатами виконаних процедур ми дійшли до висновку, що статті «Основні засоби та нематеріальні активи» є несуттєво викривленими внаслідок завищеного терміну корисного використання деяких груп нематеріальних активів.

2). Ризик суттєвого викривлення статті «Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги» у зв'язку з тим, що процес класифікації дебіторської заборгованості та групування за строками її непогашення із встановленням коефіцієнта сумнівності для кожної групи передбачають застосування значних суджень управлінським персоналом або невірною відображення в бухгалтерському обліку.

У відповідь на оцінені ризики ми виконали наступні процедури: аналіз положень облікової політики на предмет відповідності вимогам П(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість»; аналіз умов договорів щодо терміну погашення дебіторської заборгованості; перевірка отримання оплати від дебіторів після звітної дати; аналіз обґрунтованості визначення управлінським персоналом коефіцієнта сумнівності; перевірка правильності відображення дебіторської заборгованості в бухгалтерському обліку.

За результатами виконаних процедур ми дійшли до висновку, що стаття «Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги» не містить суттєвого викривлення.

3). Ризик суттєвого викривлення статті «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» внаслідок існування ризику його викривлення для досягнення цільових значень або невірною відображення в бухгалтерському обліку.

У відповідь на оцінені ризики ми виконали наступні аудиторські процедури: аналіз положень облікової політики Товариства, включаючи критерії визнання та момент визнання доходу; аналіз умов договорів на предмет визначення моменту передачі контролю над продукцією та товарами покупцям; інспектування первинних документів, що підтверджують факт реалізації; аналіз продаж в розрізі місяців, кварталів з метою виявлення незвичних коливань; перевірка правильності відображення доходів в бухгалтерському обліку.

За результатами виконаних процедур ми дійшли до висновку, що стаття «Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)» не містить суттєвого викривлення.

Ми вважаємо, що виконані нами аудиторські процедури були прийнятними та достатніми для отримання доказів, що розкриття інформації про операції з пов'язаними сторонами не містить суттєвого викривлення.

Пояснення щодо результативності аудиту в частині виявлення порушень, зокрема пов'язаних із шахрайством
Інформація щодо результативності аудиту наведена в підрозділі «Аудиторські оцінки» розділу «Звіт щодо вимог пункту 4 статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 № 2258-VIII» нашого звіту.

Цілями нашого аудиту стосовно шахрайства були:

- ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства;
- отримання достатніх і належних аудиторських доказів щодо оцінених ризиків суттєвих викривлень внаслідок шахрайства, шляхом розробки та виконання аудиторських процедур;
- життя належних заходів у відповідь на шахрайство або підозрюване шахрайство, ідентифіковане під час аудиту.

У доповнення до процедур, описаних в попередньому розділі, ми здійснили: тестування записів бухгалтерського обліку та всіх коригувань, зроблених при складанні фінансової звітності; огляд облікових оцінок, здійснених управлінським персоналом, на наявність упередженості; аналіз економічного обґрунтування значущих операцій.

Ми не виявили будь-яких обставин, які б могли свідчити про можливість того, що фінансова звітність Товариства містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Узгодженість аудиторського звіту та додаткового звіту для аудиторського комітету

Ми підтверджуємо, що наш Звіт незалежного аудитора узгоджується з додатковим звітом, підготовленим і наданим виконавчому органу ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ», згідно з вимогами пункту 3 статті 35 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12. 2017 № 2258-VIII.

Інші послуги

Ми не надавали ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» будь-яких послуг, заборонених законодавством. Ми також не надавали аудиторські послуги будь-яким контрольованим ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ» суб'єктам господарювання.

Пояснення щодо обсягу аудиту та властивих для аудиту обмежень

Обсяг нашого аудиту охоплював фінансову звітність Товариства як окремого суб'єкта господарювання з метою висловлення думки про те, чи складена фінансова звітність, в усіх суттєвих аспектах, відповідно до П(С)БО.

Ми розробили і виконали аудиторські процедури, характер і обсяг яких ґрунтувався на нашій оцінці ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності на рівні тверджень. Під час розробки плану аудиту ми отримали розуміння Товариства і його середовища для того, щоб виявити і оцінити ризики суттєвого викривлення фінансової звітності, в тому числі внаслідок шахрайства або помилки. Ми оцінили ризики суттєвого викривлення на рівні тверджень за кожним класом операцій, залишком рахунку і розкриттям інформації та розробили подальші аудиторські процедури у відповідь на ці ризики. Для класів операцій, залишків рахунків і розкриття інформації з більшим ризиком суттєвого викривлення ми виконали аудиторські процедури в більшому обсязі та з більшим розміром аудиторської вибірки. В результаті виконання аудиторських процедур ми отримали обґрунтовану впевненість у тому, що фінансова звітність, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Обґрунтована впевненість – це високий рівень впевненості, проте не є абсолютним рівнем впевненості, оскільки існують властиві обмеження аудиту, які призводять до того, що більшість аудиторських доказів, на основі яких аудитор формує висновки та на яких ґрунтується аудиторська думка, є швидше переконливими, ніж остаточними. Властиві обмеження аудиту є наслідком:

характеру фінансової звітності, характеру аудиторських процедур; та того, що аудит проводився у межах визначеного періоду часу.

Ключовим партнером з аудиту фінансової звітності Товариства за 2018 рік була призначена Корнієнко Ольга Богданівна, яка включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, що ведеться Аудиторською палатою України, під номером 100357 та має досвід перевірки фінансової звітності Товариств більше 7 років. Ключовий партнер є незалежним по відношенню до ПрАТ «ВК «УКРНАФТОБУРІННЯ», згідно з Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів та етичними вимогами, застосовними в Україні до аудиту фінансової звітності.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит

- Повне найменування: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИЇВАУДИТ».
- ТОВ «КИЇВАУДИТ» включено до розділу «СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОBOB'ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, що ведеться Аудиторською палатою України за № 1970. https://www.apu.com.ua/wpcontent/uploads/2018/10/subekti_auditorskoyi_diyalnosti_r3.xls
- ТОВ «КИЇВАУДИТ» включено до розділу «СУБ'ЄКТИ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ МАЮТЬ ПРАВО ПРОВОДИТИ ОBOB'ЯЗКОВИЙ АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПІДПРИЄМСТВ, ЩО СТАНОВЛЯТЬ СУСПІЛЬНИЙ ІНТЕРЕС» Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, що ведеться Аудиторською палатою України за № 1970. https://www.apu.com.ua/wpcontent/uploads/2018/10/subekti_auditorskoyi_diyalnosti_r4.xls
- Відомості про аудитора, який підписав висновок:
 - о Директор (аудитор) – Іщенко Надія Іванівна (включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за № 100367);
 - о Партнер завдання з аудиту – Корнієнко Ольга Богданівна (включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності за № 100357);
- Місцезнаходження: м. Київ, вул. Саксаганського, 53/80, оф. 301;
- Фактичне місце розташування: 01033, м. Київ, вул. Шота Руставелі, 39-41, офіс 301;
- Електронна адреса: kievaudit@ukr.net;
- Сайт: www.kievaudit.com;
- Телефон: (044) 287-42-94; (044) 287-70-55.

Дата та номер договору на проведення аудиту

Договір про надання аудиторських послуг № 681-ОС/19-19 від 22 березня 2019 року.

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту

Аудит розпочато 01 квітня 2019 року та закінчено 20 квітня 2019 року.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора є Корнієнко Ольга Богданівна

Партнер завдання з аудиту О.Б.Корнієнко
(включений до Реєстру аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності
за № 100357)

Директор ТОВ «КИЇВАУДИТ» Н.І. Іщенко
(включений до Реєстру аудиторів
та суб'єктів аудиторської діяльності
за № 100367)

Адреса: 01033, м. Київ,
вул. Саксаганського, 53/80, оф. 301.
Адреса для листування: 01033, м. Київ,
вул. Шота Руставелі, 39-41, офіс 301
Тел: (044) 287-70-55, 287-42-94
сайт: www.kievaudit.com

Номер звіту незалежного аудитора: № 681-ОС

Дата звіту незалежного аудитора: 20 квітня 2019 року

XVI. Твердження щодо річної інформації

Наскільки це нам відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

Голова Правління

Бакуненко Михайло

Комерційний директор

Кацнельсон Марк