Мільярдні скрутки Олексія Любченка: всі ходи записані

Читать на русском | Read in English | Додати як бажане джерело в Google

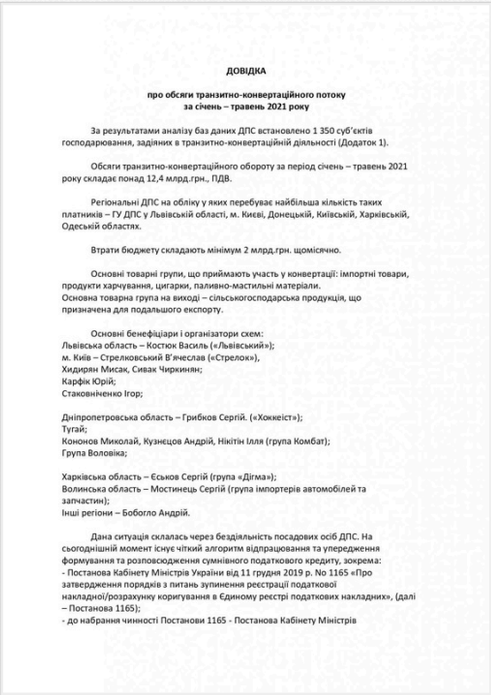
Мільярдні скрутки Олексія Любченка: всі ходи записані

Хто відповідає за найпопулярнішу схему ухилення від сплати ПДВ і які компанії беруть у цьому участь

З січня по травень 2021 року українські підприємці за «підтримки» фіскальних органів позбавили бюджет надходжень ПДВ на суму понад 12 млрд грн. У популярній схемі «скруток», коли імпортні товари, продукти харчування, пальне-мастильні матеріали за документами конвертуються в сільгосппродукцію для експорту, взяли участь не менш як 1300 компаній. У розпорядження редакції потрапив повний список цих підприємств та аналітична звітність за сумами «скруток» і незаконного відшкодування ПДВ.

Схема «скруток» існує довгі роки. Її суть полягає в тому, щоб поєднати податковий кредит, який сформувався внаслідок імпорту або виготовлення товарів на тіньовому ринку (продаж за готівку), і податкове зобов'язання, що виникає у платників, яким потрібно легалізувати «тіньові» товари. Документи на продані за готівку товари «продають» «замовнику» податкового кредиту, при цьому часто в схемі «комбінуються» несумісні між собою товари: наприклад, проти покупки ПММ виступає продаж помідорів. Сама «скрутка», тобто підміна номенклатури товарів, відбувається на так званих «транзитних» підприємствах-посередниках. Однак і «продавець», і «замовник» податкового кредиту є повноцінними співучасниками злочину.

Багато голів фіскальної служби незалежно від її формальної назви в конкретний момент часу навіть не намагалися викорінити ці махінації. А навпаки, завжди прагнули отримати над нею контроль. Насправді схема документального перетворення одних товарів на інші — досить примітивна й односкладова. Усі маніпуляції видно аналітикам податкової. А отже, безхмарне існування цього способу ухилення від сплати податків на мільярди гривень щомісяця неможливе без того, щоб фіскали просто закривали на нього очі. Зрозуміло, не безкоштовно.



ДОВІДКА

про обсяги транзитно-конвертаційного потоку
за січень – травень 2021 року

За результатами аналізу баз даних ДПС встановлено 1 350 суб'єктів господарювання, задіяних в транзитно-конвертаційній діяльності (Додаток 1).

Обсяги транзитно-конвертаційного обороту за період січень – травень 2021 року складає понад 12,4 млрд.грн., ПДВ.

Регіональні ДПС на обліку у яких перебуває найбільша кількість таких платників – ГУ ДПС у Львівській області, м. Києві, Донецькій, Київській, Харківській, Одеській областях.

Втрати бюджету складають мінімум 2 млрд.грн. щомісячно.

Основні товарні групи, що приймають участь у конвертації: імпортні товари, продукти харчування, цигарки, паливно-мастильні матеріали.
Основна товарна група на виході – сільськогосподарська продукція, що призначена для подальшого експорту.

Основні бенефіціари і організатори схем:
Львівська область – Костюк Василь («Львівський»);
м. Київ – Стрелковський В'ячеслав («Стрелок»),
Хидирян Мисак, Сивак Чиркинян;
Карфік Юрій;
Становніченко Ігор;

Дніпропетровська область – Грибков Сергій. («Хоккеіст»);
Тугай;
Кононов Миколай, Кузнєцов Андрій, Нікітін Ілля (група Комбат);
Група Воловіка;

Харківська область – Еськов Сергій (група «Дігма»);
Волинська область – Мостинець Сергій (група імпортерів автомобілей та запчастин);
Інші регіони – Бобогло Андрій.

Дана ситуація склалась через бездіяльність посадових осіб ДПС. На сьогоднішній момент існує чіткий алгоритм відпрацювання та упередження формування та розповсюдження сумнівного податкового кредиту, зокрема:
- Постанова Кабінету Міністрів України від 11 грудня 2019 р. No 1165 «Про затвердження порядків з питань зупинення реєстрації податкової накладної/розрахунку коригування в Єдиному реєстрі податкових накладних», (далі – Постанова 1165);
- до набрання чинності Постанови 1165 - Постанова Кабінету Міністрів

Важливі новини

01.10.2026
Мільярдні тендери та дрони «Sting»: як звинувачений в корупції куратор «Великого будівництва» Юрій...
#Тендеры #Тендери #Зеленский

22.09.2026
Фігурант плівок Міндіча Астіон через підозрюваного в корупції Бєлашова намагається отримати контроль...
#АТБ #EVA #НАБУ

ЦЕНЗУРА
ЯК ОБІЙТИ БЛОКУВАННЯ І ЧИТАТИ НАШ САЙТ

Останні новини

По даті | По переглядам | По коментарям

08:11 Ексначальник ТЦК на Прикарпатті за хабарі знімав військовозобов'язаних із розшуку, а потім «мобілізував» 28 людей на папері
08:06 Тітушки в балаклавах і тіньовий контроль: як «Боріваж» опинився в орбіті підсанкційного Боголюбова
08:01 Квартира російського пропагандиста Лебедєва знову на аукціоні: ФДМУ назвав ціну
07:56 У Чернігові жінку засудили на 5 років за жорстоке вбивство вагітної їжачихи
07:51 Нічна атака РФ на Рівненщину: пошкоджене цивільне підприємство, людей евакуювали

Підписуйтесь на наш канал в Telegram. Оперативно про головне

07:45 **Удар РФ по Києву: в Дарницькому районі загинула людина, ще двоє постраждали**
07:39 Німеччина готує порт Гамбурга до війни: через нього зможуть перекидати танки НАТО
07:34 Квартири за 2,7 мільйона гривень на спірній землі: дружина прокурора Чернівецької області інвестувала в ЖК «Sense City»
07:29 Мільйони на переправу: Київрада розглядає можливість витратити 8 мільярдів гривень на понтонну переправу між берегами Києва
07:24 Анаїт Хоперія призначена виконувачкою обов'язків керівника Центру протидії дезінформації
07:18 Нічні вибухи у Волгограді: зафіксовано пожежі в районі нафтопереробного заводу та підприємства "Каустик"
07:12 Нічна атака РФ паралізувала рух Києвом: три мости перекриті, транспорт пустили в об'їзд
07:06 **Втрати ворога: за добу Сили оборони ліквідували 1520 російських військових**

України від 21 лютого 2018 р. No117 «Про затвердження порядків з питань зупинення реєстрації податкової накладної/розрахунку коригування в Єдиному реєстрі податкових накладних», лист ДФС від 07.08.2019 No 1962/99-99-29-01-18, яким затверджено Критерії ризиковості платника податку;
- наказ ДПС No 543 від 28.07.2015 No 543 "Про забезпечення комплексного контролю податкових ризиків з ПДВ» (далі – наказ 543).

Також встановлено системно налагоджену роботу щодо незаконного відшкодування ПДВ з бюджету, найпоширенішими є наступні схеми:
- схема відшкодування ПДВ підприємствам та організаціям громадських об'єднань осіб з інвалідністю, які мають право на застосування нульової ставки з ПДВ до операцій з постачання товарів, що безпосередньо виготовляються ними. За результатами аналізу встановлено, що наведені у Додатку 2 підприємства фактично не відповідають критеріям п.8 підрозділу 2 розділу XX Податкового Кодексу України, а отже не мають права на відшкодування;
- схема відшкодування ПДВ по операціям з придбання товарів (як імпорт так і на митній території), які в подальшому не реалізовуються. Таким чином, згідно податкового і бухгалтерського обліку, обліковуються фіктивні залишки ТМЦ на складах, а товар реалізується за необліковану готівку;
- схема відшкодування ПДВ по судових рішеннях, по яким не було вжито достатніх заходів з боку ДПС щодо відстоювання інтересів Держави;
- штучне завищення вартості основних засобів з використанням в ланцюгах постачання схемного податкового кредиту.

Втрати по даному напряму в поточному році склали понад 766 млн.грн
Перелік підприємств, що отримали відшкодування по «сумнівним» операціям
- Додаток 2.

Координацію роботи, збір «каси» та «кришування» на рівні Центрального апарату ДПС здійснюють:
1. Помічник Любченко О.М. – Крамар С.С.;
2. В.о. Голови ДПС Олейніков Є.В.;
3. Директор Департаменту управління ризиками Чиж А.Ю.;
4. Начальник управління департаменту управління ризиками Осавалюк О.О.;
5. Перший заступник Голови ДПС Рубан Н.І.

Про суми, які крутяться на цьому «ринку», і про потенційний розмір «комісійних», які можуть брати собі нечисті на руку податківці, можна судити хоча б за публічними заявами та доступними документами. Наприклад, екс-міністр фінансів Ігор Уманський оцінює обсяги скруток у 60 млрд грн на рік. Згідно звіту тимчасової слідчої комісії Верховної Ради, яка проводила оцінку діяльності податкових органів і розслідувала, зокрема, обсяги «ринку» скруток, у 2020 році учасники схем «скрутили» близько 27 млрд грн. При цьому лише в період з травня по грудень 2020 року — коли головою ДПС був нинішній перший віцепрем'єр-міністр і міністр економіки Олексій Любченко, обсяг «скруток» становив 19,6 млрд грн або близько 2,5 млрд грн щомісяця. Максимум, який вдалося зафіксувати ТСК, — 4,3 млрд грн у листопаді 2020 року.

У розпорядженні редакції опинилися документи, які підтверджують, що в наступні п'ять місяців перебування Любченка на посаді голови податкової служби ситуація не тільки не змінилася, а й погіршилася. Згідно з даними, зібраними аналітиками, обсяг транзитно-конвертаційного обороту за період з січня по травень 2021 року становив 12,4 млрд грн. У діяльності схем задіяно близько 1350 підприємств. Найбільша кількість таких платників податків очікувано припадає на управління у Львівській, Донецькій, Київській, Харківській, Одеській областях, а також у Києві. Основні товарні групи, що беруть участь у конвертації: імпортні товари, продукти харчування, сигарети, пальне-мастильні матеріали. Основна товарна група на виході — сільськогосподарська продукція, призначена для подальшого експорту.

Перелік підприємств, що задіяні у транзитно-конвертаційному потоці протягом січня 2021 року

ГУ	СДРПОУ	назва	Обсяг, млн.грн.	ПДВ, млн.грн.
Разом			**13 906,44**	**2 781,28**
Львівська			**3 532,87**	**706,57**
Львівська	43162931	ТОВ "МАРВЕЛ СД"	275,91	55,18
Львівська	43246314	ТОВ "ЛЬВІВСЬКА ФАЙКА"	221,04	44,21
Львівська	43281956	ТОВ "СНІПУАН"	195,74	39,15
Львівська	43281819	ТОВ "ФАМАРІ"	183,52	36,70
Львівська	42531014	ТОВ "АГРОХІМ ТЕХНОЛОДЖІ"	123,49	24,70
Львівська	41725794	ТОВ "ТРАНСФОРМ ТРЕЙД"	116,67	23,33
Львівська	43576721	ТОВ "КРЕАТИВ-ЛЮКС"	114,81	22,96
Львівська	42895314	ТОВ "ГАЛИЧ-МЕГ"	108,11	21,62
Львівська	43732536	ТОВ "ЯЗДОТО АГРАРІЯ"	88,78	17,76
Львівська	41613169	ПП "АРЕОМА"	87,85	17,57
Львівська	43165576	ТОВ "ПРО-ВЕСТ РІТЕЙЛ"	81,89	16,38
Львівська	43732583	ТОВ "ПРИКАРПАТСЬКИЙ ЛАН"	80,91	16,18
Львівська	43732489	ТОВ "СОНЯЧНА ПОЛОННИНА"	78,81	15,76
Львівська	43590547	ТОВ "ГРЕЙДИНГ ВІЙК"	78,76	15,75
Львівська	43732667	ТОВ "ЗЕРНОВИЙ МАГНАТ"	76,72	15,34
Львівська	43434868	ФГ "АГРОЛЮКС-ЛІЛЮС"	76,40	15,28
Львівська	43735406	ТОВ "КУРКУЛЬ І СИНИ"	75,02	15,00
Львівська	43281741	ТОВ "СТАРТТОРГ"	72,10	14,42
Львівська	43590699	ТОВ "ПОАТ ТРЕЙД"	69,19	13,84
Львівська	43591362	ТОВ "КОТРЕЙДЖ"	68,34	13,67
Львівська	43700918	ТОВ "СОТВІС"	63,61	12,72
Львівська	43591341	ТОВ "УКРТОРГПОСТАВКА"	62,50	12,50
Львівська	35263487	ПП "АГРОФІРМА "ЛУГОВЕ"	61,75	12,35
Львівська	43157167	ТОВ "АГРОТРЕЙД ІНДАСТРІЗ"	55,88	11,18
Львівська	42206747	ПП "ЗАХІД ГОСПТОРГ"	53,00	10,60
Львівська	43220694	ТОВ "МГТ КО"	51,32	10,26
Львівська	43441697	ТОВ "БАКАРІ СИСТЕМ"	46,56	9,31
Львівська	36631668	СТОВ "ТРІВІЯ"	45,93	9,19
Львівська	43160803	ТОВ "КІМА+"	45,08	9,02
Львівська	43577814	ПП "ТЕРРА БОНА"	43,55	8,71
Львівська	43494801	ТОВ "МІЛОНТА"	37,53	7,51
Львівська	43700614	ТОВ "ФІНБЕР"	36,92	7,38
Львівська	43491769	ТОВ "АУРЕГ"	34,81	6,96
Львівська	42454380	ТОВ "КОНСТАНТА ОПТ ТОРГ"	34,71	6,94
Львівська	36918438	ТОВ "ФРУТІКО ІМПОРТ"	32,28	6,46
Львівська	43155306	ТОВ "ТК "ЦЕНТРА"	31,91	6,38
Львівська	35855283	ПП "АРКОНА-УКРАЇНА"	27,92	5,58
Львівська	43697125	ТЖОВ "ІВНАМІРОМ"	27,64	5,53
Львівська	43847366	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АБІЗУ"	22,86	4,57
Львівська	43313537	ТОВ "ГУД ОЛІМПІЯ"	22,15	4,43
Львівська	43155264	ТОВ "ПАРК РЕЗЕРВ"	22,14	4,43
Львівська	43713686	ПП "МЦЖ ЛЕНД"	21,54	4,31
Львівська	13817228	ТОВ "АКСЕЛЬРОД"	18,99	3,80
Львівська	43730680	ТОВ "ЛІРЛІТ"	17,61	3,52
Львівська	43441875	ТОВ "ГРАНД ІТ РЕКЛАМА"	17,42	3,48
Львівська	42874671	ТОВ "ГАЛІЦІЯ КОМПАНІ"	15,87	3,17

07:00 **Росія атакувала Київ уночі: зафіксовано влучання в Південний міст та пошкодження 25-поверхового будинку**

00:56 Адміністрація Трампа купила рекламу на CNN і MS NOW попри конфлікт із журналістами каналів

00:53 Впливати на рішення місцевої влади через «Дію»: уряд запустив сервіс «єДумки»

00:49 Зеленський присвоїв командиру корпусу "Хартія" Ігорю Оболєнському звання бригадного генерала

00:45 **США запровадили санкції проти російської платіжної системи А7, через яку проходили мільярди доларів операцій**

00:41 Російські удари по бізнесу "пробили" бюджет: Україна недоотримала 32 мільярди гривень податків за два місяці

00:37 "Нам і так вистачає дизельки": Путін публічно визнав відмову Москви від енергетичного та морського перемир'я

00:33 Україна отримала пропозиції щодо енергетичного та морського перемир'я від США, Індії, Туреччини та Єгипту

00:29 АОЗ заявила про стабілізацію ситуації з пальним для ЗСУ після літніх затримок із постачанням

Теги новин

COVID-19 агрессия России Атака Війна Война ВСУ Вторжение Дональд Трамп Донбасс ДТП Зеленский ЗСУ Киев Київ коронавирус Коррупция Напад Росії на Україну Нападение России на Украину оккупанты окупанти Порошенко Путин Росія Россия СБУ США Украина Україна ЧП Эпидемия коронавируса

Наші опитування

Чи вірите ви, що Дональд Трамп зможе зупинити війну між Росією та Україною?

- Так, повністю зможе
- Частково зможе, але не відразу
- Ні, не зможе
- Це залежить від дій інших сторін
- Важко відповісти

Голосувати

Показати результати опитування
Показати всі опитування на сайті

Львівська	42011418	ПП "ВІПАВЕР"	14,97	2,99
Львівська	43458999	ТЗОВ "ДЕМЕТРА ІНДАСТРІ"	14,81	2,96
Львівська	42698615	ТОВ "ТОБАКО ТРЕЙД КОМПАНІ"	14,38	2,88
Львівська	41564494	ТОВ "ІМПОРТЕКСПОРТЕКОПРОДУКТ"	14,24	2,85
Львівська	42873730	ТОВ "МАРКЕТИНГ ПРОПЕРТІ"	14,02	2,80
Львівська	43701251	ТОВ "ЦЕНТРАЛ СПІЙС"	13,55	2,71
Львівська	43155353	ТОВ "Е.І.Е.Т."	12,67	2,53
Львівська	43031629	ТОВ "БУДІВЕЛЬНА КОМПАНІЯ "ЛЕМБЕРГ БУД"	12,02	2,40
Львівська	43022808	ТОВ "С-ПРОДУКТ"	11,76	2,35
Львівська	43316323	ТОВ "ДУК ЛТД"	11,58	2,32
Львівська	41491018	ТОВ "ЕНЕРДЖИНАТ"	10,82	2,16
Львівська	43701136	ТОВ "АЙТІ ПРОДЖЕКТ"	10,41	2,08
Львівська	43845568	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АГРОТІ СЕРВІС"	10,39	2,08
Львівська	43721016	ТОВ "АНТАНАС БЕЗНЕКА"	9,93	1,99
Львівська	43491753	ТОВ "СІМПЛ КОМЕР"	8,35	1,67
Львівська	43630652	ТОВ "ЕНЕРГО ПРОМ ЛЮКС"	8,33	1,67
Львівська	42435614	ПП "РІК-СЕЙЛЗ"	8,17	1,63
Львівська	43544569	ТОВ "РЕМБУД СТАНДАРТ"	8,08	1,62
Львівська	43863207	ТОВ "КАРСЕР ЮА"	7,76	1,55
Львівська	43494707	ТОВ "БАУПРОД"	7,68	1,54
Львівська	43190094	ТОВ "ФОРТСЕТ"	6,89	1,38
Львівська	43735846	ТОВ "ЕВКЛАЗ"	6,64	1,33
Львівська	43705523	ТОВ "ВОЙТУР ЛТД"	6,40	1,28
Львівська	43491732	ТОВ "ТАБАННА ГРУП"	5,66	1,13
Львівська	42912879	ФІ "ВАЛЮВІЙ СПІ"	5,48	1,10
Львівська	43783968	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Амат Ко"	5,33	1,07
Львівська	42303968	ТОВ "ФОРЕЙН ТРЕЙД БІЗНЕС"	5,31	1,06
Львівська	43313254	ТОВ "АВТО КУ"	5,03	1,01
Львівська	43963552	ТОВ "СІЛЬВЕР ФРУТ"	4,80	0,96
Львівська	43634091	ФІ "НИВА АГРОПЛЮС"	4,55	0,91
Львівська	36452291	ТОВ "ФАРТРАНС"	4,43	0,89
Львівська	43696210	ТОВ "ГАЛМАРКО"	4,43	0,89
Львівська	43105166	ТОВ "НОРМА ТЕХНОЛОГІЇ"	4,19	0,84
Львівська	42123865	ТОВ "ВЕНТАЛС"	3,36	0,67
Львівська	43224767	ТОВ "АНТИКО РОССО"	3,10	0,62
Львівська	42206417	ПП "МАГСТАР-СТ"	2,27	0,45
Львівська	41977029	ТОВ "АГРО ТРЕЙДІНГ ЛІМІТЕД"	1,92	0,38
Львівська	43462649	ТОВ "НЕОТАНАС"	1,70	0,34
Львівська	43095860	ТОВ "ЛАТУК-ЛТД"	1,53	0,31
Львівська	43259852	ТОВ "СЕРВІС СТРОЙ-СЯ"	0,35	0,07
Київ			**2 868,18**	**573,64**
Київ	38591109	ТОВ "С.К.С"	383,15	76,63
Київ	43500254	ТОВ "ГРЕНАДІН ПЛЮС"	327,49	65,50
Київ	37882298	ТОВ "ІМПЕКС ЛОГІСТИК-"	134,32	26,86
Київ	43499291	ТОВ "СПЕЛЬТА"	103,34	20,67
Київ	42462433	ТОВ "ОКС ПРОМ"	93,91	18,78
Київ	43800265	ТОВ "МАКСЮПІ"	91,67	18,33
Київ	42934101	ТОВ "ТЕНПРОМ ЛТД"	89,71	17,94
Київ	42546188	ТОВ "ФІНАНСАКТИВ ТОРГ"	87,31	17,46
Київ	40002904	ТОВ "ФРЕШФУДС"	80,05	16,01
Київ	43517467	ТОВ "ЕСК"	75,07	15,01
Київ	41023265	ТОВ "ПРОФИТ ТРЕЙД ПЛЮС"	71,00	14,20
Київ	35039089	ПІ "ДРАЙФХОЛМ ФАРМІНГ"	70,94	14,19

Київ	42389851	ТОВ "ВЕЛИКОЦЕПЦІВИЦЬКИЙ АГРАРІЙ"	67,53	13,51
Київ	40154425	ТОВ "ЗЕРНОВА ГРУПА КИЇВ"	65,99	13,20
Київ	41689746	ТОВ "ТРЕНТ КОМПАНІ"	61,85	12,37
Київ	40409467	ТОВ "ДОБРО ЛОГІСТИКС"	60,99	12,20
Київ	43502780	ТОВ "КАБЕЛЬ-ГРУП"	52,93	10,59
Київ	43046394	ТОВ "АЛЕКС ОБДЖЕКТ"	52,62	10,52
Київ	43499930	ТОВ "ЧУМВІЗА"	45,08	9,02
Київ	42449700	ТОВ "ТД БІЛАЙН"	40,49	8,10
Київ	42379204	ТОВ "АГРОСЮДІРО"	39,49	7,90
Київ	43090925	ТОВ "КЛІМАТИЗАЦІЯ ТА ІНЖЕНЕРІЯ"	38,80	7,76
Київ	42618849	ТОВ "ФЕРОУЗ"	36,85	7,37
Київ	43090071	ТОВ "ІНЕН ГАРД"	35,70	7,14
Київ	40762306	ТОВ "ЗКО ГРУП"	35,04	7,01
Київ	43669973	ТОВ "БЗЕРТІС ГРУП"	32,11	6,42
Київ	37067411	ТОВ "ЕНЕРГОАНАЛІТИЧНА КОМПАНІЯ "ЕКУ"	31,17	6,23
Київ	40036048	ТОВ "ТРЕЙД-БУДСЕРВІС"	30,37	6,07
Київ	31712993	ТОВ "СЕРВІС-ЦЕНТР "КАРТОПЛЯРСТВО"	30,20	6,04
Київ	42446956	ТОВ "ТД ІНТЕГРАЛ ТРЕЙДІНГ"	28,51	5,70
Київ	42672906	ТОВ "КІНГ МАРКЕТ"	26,82	5,36
Київ	43654076	ТОВ "ГЛЕНСІМ ПРОД"	26,57	5,31
Київ	42360303	ТОВ "ІНЕО-ТРАНС-ТОРГ"	24,56	4,91
Київ	42455672	ТОВ "МІРУС ТРЕЙД"	23,07	4,61
Київ	42558832	ТОВ "ЛАЙНТОРГ"	17,32	3,46
Київ	42233723	ТОВ "ЗАХІДНА МІЖРЕГІОНАЛЬНА"	16,96	3,39
Київ	41285299	ТОВ "СТАР ЛОГІСТИК ЛТД"	16,47	3,29
Київ	42664869	ТОВ "ТОЛТ АРСТ"	16,04	3,21
Київ	42234004	ТОВ "УНІВЕРС У"	15,46	3,09
Київ	38988816	ТОВ "ІПРАЙМ КАРГО ЛТД"	15,44	3,09
Київ	41349048	ТОВ "АЛЬЯНС МЕТАЛ ТД"	14,94	2,99
Київ	43741561	ТОВ "ТРЕЙДРОВІТ"	14,88	2,98
Київ	43070495	ТОВ"ЛІКС ПРОМ"	14,50	2,90
Київ	37371470	ТОВ "КОНТРАКТ ПРОМ"	13,26	2,65
Київ	42305169	ТОВ "СЕЛЕСТ ТРЕЙД"	12,58	2,52
Київ	42512300	ТОВ "ФУДІА"	12,18	2,44
Київ	43499024	ТОВ "ТОЗЬЦВАРЕН"	12,12	2,42
Київ	42686620	ТОВ "ЕЛЬКОВ"	9,92	1,98
Київ	41901138	ТОВ "ДУГЛАС ТРЕЙД"	9,85	1,97
Київ	42406913	ТОВ "ХАЛДЕНІС ГРУП"	9,66	1,93
Київ	43190047	ТОВ "ПІНТА СОЛЗРІКС"	9,11	1,82
Київ	42455599	ТОВ "ЛЕЙТС КОМ"	8,63	1,73
Київ	43495826	ТОВ "ТД"ДІАДЕМА ТРЕЙД"	8,40	1,68
Київ	43359985	ТОВ "ПАМР ПРАЙМ"	8,11	1,62
Київ	42883450	ТОВ "АББАКОР ТРЕЙД"	7,16	1,43
Київ	42689113	ТОВ "ПІСТАН"	7,13	1,43
Київ	41224655	ТОВ "ЕЛЮПЛАСТ ГРУП"	6,85	1,37
Київ	41199179	ТОВ "ДЖАСТ АГРО"	6,81	1,36
Київ	43388398	ТОВ "БФ БУДПРОМІНВЕСТ"	6,55	1,31
Київ	42689815	ТОВ "ГЛЕНАЛОР ПРОМ ГРУП"	6,21	1,24
Київ	43253866	ТОВ "ПОРТАЛ ТЕХНОЛОДЖІ"	6,04	1,21
Київ	42236478	ТОВ "ТРАЙТ ЛЕВВІД"	6,03	1,21
Київ	30674018	АК-ТОВ "УПК-АУДИТ ЛТД."	5,78	1,16
Київ	41724869	ТОВ "СЕНДІ ЕКСПРЕСС"	5,57	1,11
Київ	43349584	ТОВ "БАЛК"	5,54	1,11
Київ	42305305	ТОВ "ПАУРЛАСТ"	5,34	1,07

Київ	42612501	ТОВ "ДЕЛАЙТ ПРОДАКТ"	5,27	1,05
Київ	43504678	ТОВ "ОХОРОННА ФІРМА "ГАРАНТ БЕЗНЕКИ"	4,87	0,97
Київ	43131416	ТОВ "САНТОРИНІ ТОРГ"	4,69	0,94
Київ	42845483	ТОВ "БФ "ПРЕСТІЖ"	4,41	0,88
Київ	38241382	ТОВ "ГЛОБАЛ СМС"	4,37	0,87
Київ	43612434	ТОВ "МОНОЛІТРЕЗЕРВ"	3,86	0,77
Київ	43422040	ТОВ "КОМПАНІЯ ВІСЬ"	3,81	0,76
Київ	42618414	ТОВ "ДЕЛЕД ПРО"	3,70	0,74
Київ	38920475	ТОВ "АГРОБРОКЕР"	3,67	0,73
Київ	43272391	ТОВ "АКТЕНС ОПТ"	2,61	0,52
Київ	41630528	ТОВ "ВІГ АГРО ПЛЮС"	1,14	0,23
Київ	43319130	ТОВ "РОККЕТС"	0,23	0,05
Донецька			**2 171,18**	**434,24**
Донецька	43361266	ТОВ "КАРМЕЛО ФОРМ"	116,55	23,31
Донецька	43748588	ТОВ "ХОЛЛІНГВУД"	85,20	17,04
Донецька	43733535	ТОВ "РАУХТОПАЛ АКТІВ"	81,84	16,37
Донецька	43289871	ТОВ "МАРКАДА"	75,20	15,04
Донецька	39632135	ТОВ "ПОСТ ЮА"	72,65	14,53
Донецька	42399372	ТОВ "ТРІАГЛАВ СТ"	51,51	10,30
Донецька	43860942	ТОВ "ФУЗ-ТОП"	40,00	8,00
Донецька	43168315	ТОВ "ЛАЙД КОМПАНІ"	37,56	7,51
Донецька	43322782	ТОВ "ОКСТЕЙ СОЮЗ"	35,92	7,18
Донецька	43358960	ТОВ "ЛЕЗДІНГ ПЛЮС"	34,86	6,97
Донецька	43293013	ТОВ "ФЕМЕЛ ІНВЕСТМЕНТ"	32,99	6,60
Донецька	43325453	ТОВ "БУДАСОН"	31,11	6,22
Донецька	43750885	ТОВ "ШПІННІЕЛЬ"	30,23	6,05
Донецька	43472154	ТОВ "ГАЛАКСІ ТЕХНООПТ"	30,00	6,00
Донецька	41640700	ТОВ "ШЕМАНДІ"	28,86	5,77
Донецька	43432347	ТОВ "СТРЕЙМАСТ"	28,33	5,67
Донецька	43553070	ТОВ "ЦУРУ ТРЕЙД"	27,78	5,56
Донецька	43168336	ТОВ "НОРТ ФОРТ"	27,11	5,42
Донецька	42868825	ТОВ "АМГ-ОПТТОРГ"	27,01	5,40
Донецька	43319188	ТОВ "ОРАКУЛ ПРАЙМ"	26,47	5,29
Донецька	43346253	ТОВ "МОДУМ ТЕХНО"	25,41	5,08
Донецька	43704446	ТОВ "ІЛЬ-ТЕРАМО"	25,34	5,07
Донецька	43731600	ТОВ "БАВАРІЯ ІМПОРТ"	25,27	5,05
Донецька	43347147	ТОВ "АВІТ ПРАЙМ"	25,14	5,03
Донецька	43475019	ТОВ "ПАРМА ЛЮКС"	24,81	4,96
Донецька	43145993	ТОВ "ТІРЕКС КОМПАНІ"	24,61	4,92
Донецька	43488630	ТОВ "АРЕНА ПРОМТОРГ"	24,58	4,92
Донецька	43731642	ТОВ "АРСЕНАЛ КОНТРАКТ"	24,16	4,83
Донецька	43321155	ТОВ "НЕОН ВІП"	23,89	4,78
Донецька	44088875	ТОВ "ТВ ЦЕНТР"	23,85	4,77
Донецька	43532307	ТОВ "СІТІЛАЙН АРТО"	23,73	4,75
Донецька	44068728	ТОВ "ТРЕЙД-ОПТІМАЛ"	23,62	4,72
Донецька	43475396	ТОВ "ЛАВЕЛ КРАФТ"	22,62	4,52
Донецька	43399609	ТОВ "ПОРТОВА МЕРЕЖА "МЕЙК"	22,61	4,52
Донецька	43395798	ТОВ "БЛЕЙД АГРОТРАНС"	22,22	4,44
Донецька	43409999	ТОВ "ФІН ЛАЙТ"	21,96	4,39
Донецька	43552941	ТОВ "ОРІЕНТЕКС ПРОДАКШЕН"	21,34	4,27
Донецька	41316578	ТОВ "ГРАБІВСЬКИЙ СВИНОКОМПЛЕКС"	20,42	4,08
Донецька	43696488	ТОВ "КАМЕНС-ПРОМГРУПП"	19,84	3,97
Донецька	42997732	ТОВ "ФУД ТРЕЙД ПЛЮС"	19,02	3,80
Донецька	43704535	ТОВ "ПАДОВА-ЛТД"	18,97	3,79

Донецька	44040655	ТОВ "СПРІНТ ПРОМ"	18,59	3,72
Донецька	43553437	ТОВ "ФЛАЙНЕТ МАРКЕТ"	17,93	3,59
Донецька	43696247	ТОВ "ЕНЕРГОПОСТАЧ-ЦЕНТР"	17,52	3,50
Донецька	43311718	ТОВ "САПОТЕК СТАНДАРТ"	17,38	3,48
Донецька	43395468	ТОВ "АНТРА ТРЕЙДІНГ"	17,30	3,46
Донецька	43922280	ТОВ "ТЕХ-С КОМПАНІ"	17,09	3,42
Донецька	43358274	ТОВ "АЛЬТРО ГРУП ТК"	17,05	3,41
Донецька	44003482	ТОВ "ЕКВАТОР-21"	16,74	3,35
Донецька	43325799	ТОВ "ФІЛО ПІТС"	16,56	3,31
Донецька	43746993	ТОВ "ТАНДЕРБІР"	16,49	3,30
Донецька	43325689	ТОВ "ТРІМБРУБ"	16,31	3,26
Донецька	43879211	ТОВ "С.О.Л. ТРЕЙД"	15,87	3,17
Донецька	43322688	ТОВ "МАРСТ ІНВЕС"	15,57	3,11
Донецька	42198911	ТОВ "СЛЕКС"	15,42	3,08
Донецька	43612350	ТОВ "АЮВІПРОДЕКЕТ"	15,38	3,08
Донецька	43292994	ТОВ "ФІРМА СЕВДК"	15,14	3,03
Донецька	43811261	ТОВ "СОЛТ ТОРГ"	14,94	2,99
Донецька	43549609	ТОВ "БАВАРЯ КОНТРАКТ"	14,93	2,99
Донецька	43762403	ТОВ "ВАЙДЕКС ІНКЛМ"	14,33	2,87
Донецька	43436980	ТОВ "БЕЗАГРО"	13,95	2,79
Донецька	43396173	ТОВ "ЛЕКСІНГ ПРОМ"	13,84	2,77
Донецька	43818623	ТОВ "БРЕЙЛІС"	13,72	2,74
Донецька	43697193	ТОВ "ТЕСЛАБУДСТРОЙ"	13,65	2,73
Донецька	42079193	ТОВ "ЕСКАДА-КОМ"	13,57	2,71
Донецька	43365564	ТОВ "ЕКО-СТРОЙІНФОРМ"	13,42	2,68
Донецька	43990701	ТОВ "АГРОЛІК"	13,38	2,68
Донецька	43508138	ТОВ "ФАРМЕР ЛАЙТ"	13,16	2,63
Донецька	44027435	ТОВ "ДРІМ 100"	13,05	2,61
Донецька	43360744	ТОВ "ПРОВЕЙ АСИСТ"	12,81	2,56
Донецька	43429093	ТОВ "АБРЕЛ"	12,76	2,55
Донецька	43293186	ТОВ "ПАНТЕОН ГЕЛЕКС"	12,72	2,54
Донецька	42381056	ТОВ "ЛАУРА ЖАР"	12,33	2,47
Донецька	42738584	ТОВ "БК СТІ БІЛДІНГ"	12,19	2,44
Донецька	43879953	ТОВ "ТОРГОВА КОМПАНІЯ "МАРІО"	11,85	2,37
Донецька	43396312	ТОВ "ОЛЬБАНІ ЛАЙТ"	11,82	2,36
Донецька	43706181	ТОВ "БЕРГАМО-ЛТД"	11,67	2,33
Донецька	43314279	ТОВ "КОМПКОРГ ГРУП"	11,01	2,20
Донецька	42288636	ТОВ "БОНДЕР"	10,65	2,13
Донецька	43717099	ТОВ "ПІТЕР КО"	10,34	2,07
Донецька	43692787	ТОВ "ОК МАЧЕТЕ"	10,32	2,06
Донецька	43290075	ТОВ "ЛАУРАК"	10,23	2,05
Донецька	43673350	ТОВ "ГОРГОВИЙ ДІМ МІРТАНА"	9,98	2,00
Донецька	43427709	ТОВ "ПРСТРОЙПРОЕКТ"	9,97	1,99
Донецька	43472814	ТОВ "ФЛОРЕНТИНА СТАНДАРТ"	9,73	1,95
Донецька	43697240	ТОВ "ТКТ-МАРКЕТОПТ"	9,54	1,91
Донецька	43314404	ТОВ "ЛЕЙТЕНС"	9,28	1,86
Донецька	43083326	ТОВ "ЛАЙТБРЕЙН"	9,23	1,85
Донецька	43686490	ТОВ "ОЛЬВІЯ ПОСТАЧ"	8,42	1,68
Донецька	42241870	ТОВ "ВНЕРТІЯ ТОРГ"	8,25	1,65
Донецька	43293406	ТОВ "БК ДЕЛАДА"	8,12	1,62
Донецька	44147275	ТОВ "ЮЗ-КОМ"	8,09	1,62
Донецька	43374081	ТОВ "БРСГЕЮС"	7,90	1,58
Донецька	43168383	ТОВ "СТАНТУЛ"	6,79	1,36
Донецька	43830394	ТОВ "НЮЛЬ-АГРО"	6,76	1,35
Донецька	43462277	ТОВ "ЛТД МЕГАПРОМ-ТОРГ"	6,26	1,25

Донецька	43762314	ТОВ "АНСФЕР-ФОРМ"	6,14	1,23
Донецька	43394417	ТОВ "СВІТ ЛЕНД ТРЕЙДІНГ"	6,00	1,20
Донецька	43168273	ТОВ "ВІН ДРАЙВ"	5,84	1,17
Донецька	43293254	ТОВ "КОЛОР ІНВЕСТМЕНТ"	5,76	1,15
Донецька	43938238	ТОВ "РІВЕЙТИНГ КОМПАНІ"	5,46	1,09
Донецька	43339199	ТОВ "ДАРГО ВІНЧ"	5,12	1,02
Донецька	43396723	ТОВ "ПРОМ СТРЕЙТ ЛТД"	5,05	1,01
Донецька	43289955	ТОВ "ДЕМОФОНТ"	5,03	1,01
Донецька	44013092	ТОВ "ФІРБЕКС ГРУП"	5,01	1,00
Донецька	43552742	ТОВ "МАЛЛАЙЗІЯ ІМПОРТ"	4,36	0,87
Донецька	43140750	ТОВ "ІНГРЕЙДЕ ТРЕЙД"	4,33	0,87
Донецька	43474984	ТОВ "ПРОМЕТЕЙ ЛЮКС"	3,70	0,74
Донецька	43215250	ТОВ "ОПТТОРГЮА"	3,25	0,65
Донецька	42436927	ТОВ "ОХОРОННА КОМПАНІЯ АХІЛЛЕС"	0,20	0,04
Харківська			**1 395,88**	**279,18**
Харківська	40476439	ТОВ "МАКСІ СОФТ"	141,67	28,33
Харківська	42644580	ТОВ "АРІАЛСЕРВІС"	123,89	24,78
Харківська	39974165	ТОВ "АЕС КОМПАНІ"	122,21	24,44
Харківська	21172627	ТОВ КОМПАНІЯ "БОТК"	95,71	19,14
Харківська	42585447	ТОВ "ФОНДРЕАЛ"	94,19	18,84
Харківська	43723029	ТОВ "ІНФОРМПРОДУКТ"	80,24	16,05
Харківська	42479934	ТОВ "ЛЕГІОН АГРО-ПРОМ"	68,13	13,63
Харківська	42198108	ПП "СЛУЖБА ЛОГІСТИКИ"	54,47	10,89
Харківська	42590017	ТОВ "ВАЛЛЕНТЕ"	45,77	9,15
Харківська	42448775	ТОВ "БЕЗПЕКА БІЗНЕСУ УКРАЇНИ"	38,18	7,64
Харківська	42699912	ТОВ "АЕНЕІ СИСТЕМ"	31,19	6,24
Харківська	43876706	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВЕРДАНА ЛТД"	29,23	5,85
Харківська	42620313	ТОВ "ГОТЕНХЕМ ТРЕЙД"	27,62	5,52
Харківська	42447347	ТОВ "ПРАЙМУС ГРУП"	26,31	5,26
Харківська	34210990	ТОВ "-КВАДРО-"	25,88	5,18
Харківська	43741603	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕРГАН ЛТД"	25,09	5,02
Харківська	36456810	ПП "ДОБРИЙ ДАХ"	24,76	4,95
Харківська	42524997	ТОВ "САНДІ КОРП"	23,55	4,71
Харківська	43361381	ТОВ "ФОРТІСІМО"	22,30	4,46
Харківська	42797744	ТОВ "КЛАУД КОМПАНІ"	20,30	4,06
Харківська	43402904	ТОВ "ТРІАЛ ПРАЙМ"	18,61	3,72
Харківська	43304119	ТОВ "КОРАЛ ЕКСПОРТ"	17,42	3,48
Харківська	42514423	ТОВ "БУДИНОК ПРОДУКТІВ"	17,09	3,42
Харківська	43309617	ТОВ "ОПТОВА БАЗА АЛДІМ"	15,67	3,13
Харківська	43319413	ТОВ "ТОРГОВА ФІРМА КАСАДА"	15,57	3,11
Харківська	42642908	ТОВ "АНІКОМ ПЛЮС"	15,00	3,00
Харківська	43233792	ТОВ "БІЗНЕС ЛОГІСТІК"	14,69	2,94
Харківська	42448377	ТОВ "СТРУКТУРА БЕЗПЕКИ"	14,04	2,81
Харківська	44050422	ТОВ "ІТАКА ТРЕЙД"	12,74	2,55
Харківська	43597296	ТОВ "АЛЬФА-ЛІНК"	12,59	2,52
Харківська	42550702	ТОВ "ЮКРЕЙН ТЕХНІКА"	11,65	2,33
Харківська	42449009	ТОВ "АРМІДС"	11,16	2,23
Харківська	42442380	ТОВ "СТРІТ МЕЙК"	10,34	2,07
Харківська	42596710	ТОВ "МАФІКС"	9,54	1,91
Харківська	42801302	ТОВ "МЕГАБУД КАПІТАЛ"	8,88	1,78
Харківська	43194350	ТОВ "ВОРТЕКС СЕРВІС"	8,18	1,64
Харківська	43597322	ТОВ "НОРДВІН"	7,40	1,48
Харківська	42551004	ТОВ "ТОРГБРАНД"	6,66	1,33

Харківська	43459442	ТОВ "ЮВЕКО ПРОФІ"	6,36	1,27
Харківська	32372768	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ТЕРМО"	5,69	1,14
Харківська	42290095	ТОВ "ІМТОЙТ"	5,48	1,10
Харківська	43734010	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БРІТАЙМ"	5,32	1,06
Харківська	38495929	ТОВ "НЕОТЕХКОМПЛЕКТ"	5,31	1,06
Харківська	42399278	ТОВ "АЛЬЯНС СТУДІО"	5,02	1,00
Харківська	43615063	ТОВ "ТЕРОСОН ЛТД"	3,90	0,78
Харківська	41519373	ТОВ "ФЕРМЕР-АГРО"	3,68	0,74
Харківська	43687761	ТОВ "ТРЕЙНКОР ГРУПП"	3,18	0,64
Харківська	42241289	ТОВ "АРІАНТ ТРЕЙДІНГ"	2,29	0,46
Харківська	43559250	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ФОРСТМЕЙСТЕР"	1,05	0,21
Харківська	42448225	ТОВ "АПІЛАД"	0,35	0,07
Харківська	43199783	ТОВ "ДВСТЕК"	0,35	0,07
Полтавська			**1 214,91**	**242,98**
Полтавська	42829676	ФГ "ГАЛЮАГРО БІЗНЕС"	189,76	37,95
Полтавська	43747647	ТОВ "АСТАР КОМПАНІ"	168,04	33,61
Полтавська	43768159	ТОВ "ПРОФТРЕЙД ГРУП"	164,18	32,84
Полтавська	43802058	ТОВ "ВУД ХОЛДІНГ ТРЕЙДІНГ"	70,80	14,16
Полтавська	43710512	ТОВ "КАЛЮАГРО	67,09	13,42
Полтавська	43738475	ТОВ "ФУДСТАЙЛ КОМПАНІ"	64,97	12,99
Полтавська	43838367	ТОВ "АГРОТОРГ 20"	54,10	10,82
Полтавська	42866482	ТОВ "АГРОКОМПАНІЯ ТРЕЙД"	48,05	9,61
Полтавська	39755772	ТОВ "АГРАРНО ІНВФ "КРИНИЦЯ"	48,05	9,61
Полтавська	43771549	ТОВ "БІОТЕХ КОМПАНІ"	34,56	6,91
Полтавська	42680189	ПП "АНВФ "РЕП - КПК"	31,20	6,24
Полтавська	41545707	ТОВ "СТАНДАРТ ПРОЕКТ ЛТД"	28,40	5,68
Полтавська	42829718	ФГ "АГРО СВІТ"	24,85	4,97
Полтавська	43148681	ТОВ "КЛІАЙС"	21,52	4,30
Полтавська	44064110	ТОВ "АТІК ВЕСТ"	21,42	4,28
Полтавська	43155279	ТОВ "ІНТЕР ВЕЛС ГРУП"	20,83	4,17
Полтавська	43391971	ТОВ "ВЕЛСІТ ТРЕЙД"	20,83	4,17
Полтавська	43341585	ТОВ "КЛЮ"	17,77	3,55
Полтавська	43771198	ТОВ "СКОГРІН ПЛЮС"	14,84	2,97
Полтавська	43633936	ФГ " МІРТАЛ АГРО"	14,06	2,81
Полтавська	31495131	ТОВ "АГРОФІРМА "ЗОЛОТІ ЛАНИ""	10,94	2,19
Полтавська	43892398	ТОВ «АГРОТЕНС-ТОРГ»	10,05	2,01
Полтавська	43868412	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОДЕК ПЛЮС"	9,97	1,99
Полтавська	40507173	ТОВ "РЕМОНТ ТА ОБЛАДНАННЯ"	8,70	1,74
Полтавська	41022223	ТОВ "МАКСТЕР КОМПАНІ"	8,14	1,63
Полтавська	41489465	ТОВ "КОЛОС ЗЛАТА"	7,53	1,51
Полтавська	43053401	ТОВ "СТ СОНЯШНИК 2000"	7,36	1,47
Полтавська	43272889	ПП "ЛІБОР ТРЕЙД"	6,38	1,28
Полтавська	43165361	ТОВ "ЕЛЕКТРАЛ"	6,31	1,26
Полтавська	43835041	ТОВ "АГРОТРЕЙД 20"	4,79	0,96
Полтавська	42886760	ТОВ "МЦЕУС ЛІМІТЕД"	4,31	0,86
Полтавська	43983364	ТОВ "ЕСТЕЛ ГРУП"	3,82	0,76
Полтавська	43731108	ТОВ "ДИВОСВІТ ГЛОБАЛ"	1,24	0,25
Полтавська	43919168	ТОВ "АГРО ТРАК ТРАНС"	0,04	0,01
Київська			**779,16**	**155,23**
Київська	19153456	ТОВ "ЗНАМЕНИВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД"	122,72	24,54
Київська	38787997	ТОВ "БРЕКСТОН"	100,65	20,13
Київська	42830110	ФГ "АГРОДІВЕСТЕР"	79,83	15,97

Київська	43236238	ТОВ "ЕВЕРЕСТ 2020"	69,45	13,89
Київська	39409322	ПП "АГРОФІРМА "ТПП АГРОАЛЬЯНС"	42,92	8,58
Київська	42550676	ТОВ "ТРИПП ТРАНС КОМПАНІ"	30,16	6,03
Київська	42136853	ТОВ "КАСКАД ПРОМ"	29,21	5,84
Київська	19431145	ТОВ ТОРГОВИЙ ДІМ "ГОРНОВИДОБУВНА КОМПАНІЯ"	29,02	5,80
Київська	31370953	ТОВ "ЗАВОД БІОДОБРИВ "ТРИВКО"	27,60	5,52
Київська	42246329	ТОВ "ІМПОРТ ТРЕЙДІС"	23,85	4,77
Київська	42568924	ТОВ "БК БУДІВЕЛЬНИЙ МАЙДАНЧИК"	21,89	4,38
Київська	43605998	ТОВ "БАГІН-СЛЙД"	20,84	4,17
Київська	42196493	ТОВ "ВІЛАНТЕКС"	19,73	3,95
Київська	42381124	ТОВ "ПРАЙМ МАРКЕТІНГ ГРУП"	18,65	3,73
Київська	43288113	ТОВ "ТБГ "ЕЛІТ-БУД"	16,70	3,34
Київська	43680719	ТОВ "ІКОЛІСЯ АГРО АКТИВ"	10,49	2,10
Київська	43313156	ТОВ "АСВ ДАЙФ"	10,36	2,07
Київська	43378636	ТОВ "ТУРЕЦЬКИЙ ПРОДУКТ"	8,67	1,73
Київська	43745896	ПП "ТОРГІВЕЛЬНА ОРДА"	8,34	1,67
Київська	43492757	ТОВ "САММЕРС ОПТ"	7,63	1,53
Київська	42934667	ТОВ "НОВАЦІЯ КОМ"	7,56	1,51
Київська	42701287	ТОВ "БІО-ЕРА"	7,42	1,48
Київська	35601344	ТОВ "МОГОЛ АГРО"	7,28	1,46
Київська	42558649	ТОВ "Б' БУДДЕКОРСЕРВІС"	6,30	1,26
Київська	43224531	ПОГ "БАТУР"	5,88	1,18
Київська	43393722	ТОВ "КЛЕРМАКС"	5,83	1,17
Київська	42990538	ТОВ "ВЕЛ-ФАРГО"	5,77	1,15
Київська	43224353	ПОГ "ПІЛАТУС"	4,55	0,91
Київська	43316957	ТОВ "ТІВЕРУМ"	4,40	0,88
Київська	42725837	ФГ "ІННОВАЦІЙНІ АГРАРНІ ТЕХНОЛОГІЇ"	4,33	0,87
Київська	43727416	ТОВ "ФРУТІМІГ"	3,73	0,75
Київська	39713748	ТОВ "НВО "РІДНИЙ ДІМ"	3,33	0,67
Київська	44135521	ТОВ "ГОЛДМАСТЕРПРОМО"	2,75	0,55
Київська	43385821	ТОВ "НЕО ОПТ ТОРГ"	2,49	0,50
Київська	44123500	ТОВ "МАКСПРОМОГРУП"	2,21	0,44
Київська	43562148	ТОВ "БЦ-ОІЛ ГРУП"	1,97	0,39
Київська	43380926	ТОВ "АЛВАЙДЖ"	1,65	0,33
Одеська			**870,75**	**174,15**
Одеська	43746439	ТОВ "СЕВСЕРВІС ГРУПП"	130,61	26,12
Одеська	39652387	ТОВ "ВІНАГРОГРУП"	97,44	19,49
Одеська	43152483	ТОВ "ГСЛВОДОР"	51,75	10,35
Одеська	41124700	ТОВ "БАКСТОН КОМПАНІ"	45,56	9,11
Одеська	38723928	ТОВ "АГРОТРЕЙДЕКСПЕРТ"	42,63	8,53
Одеська	43384058	ТОВ "ДЕСОНЯЯ"	42,63	8,53
Одеська	41288512	ТОВ "4 СЕЗОНИ ЗЕРНА"	39,93	7,99
Одеська	43208420	ТОВ "ЕФІМЦЕЙ"	38,25	7,65
Одеська	42298335	ТОВ "БІЗНЕС АЛЬЯНС КОМПАНІ"	34,00	6,80
Одеська	41897991	ТОВ "ВЕКОР-ЕКСПО"	22,39	4,48
Одеська	42886011	ТОВ "ВСЛЮФОР ЛТД"	22,24	4,45
Одеська	41257743	ТОВ "КАЙТ ЕКСПО"	21,39	4,28
Одеська	43269347	ТОВ "РЕЙТЕН КОМПАНІ"	19,71	3,94
Одеська	42251029	ТОВ "ОЛІМП ВНК"	19,00	3,80
Одеська	43132446	ТОВ "ЛІКУРК"	18,36	3,67
Одеська	43732138	ТОВ "ОДЕСЬКИЙ НАФТОПЕРЕРОБНИЙ ТРЕСТ"	17,52	3,50
Одеська	43746711	ТОВ "МЕГА АГРО ТРЕЙД"	16,92	3,38
Одеська	42778297	ТОВ "ОД СТРОЙ ГРУП"	16,24	3,25

Одеська	43259810	ТОВ "АГРОЕКО ПЛЮС"	14,82	2,96
Одеська	42524630	ТОВ "СКАЙТЕХСЕРВІС"	14,43	2,89
Одеська	43208408	ТОВ "ЮВЕЦ"	13,95	2,79
Одеська	42296804	ТОВ "БІОДОБРИВА ОРГАНІК ПЛЮС"	12,40	2,48
Одеська	42774989	ТОВ "ІМПЕРА КАПІТАЛ"	12,28	2,46
Одеська	43182256	ТОВ "НІКОНПОРТ"	12,02	2,40
Одеська	42287356	ТОВ "ЕСВАЙР"	11,77	2,35
Одеська	43334447	ТОВ "ЕЛЕКТРО-ТОРГ"	11,65	2,33
Одеська	43188310	ТОВ "АВТОМІР."	10,73	2,15
Одеська	43282682	ТОВ "ТРЕЙД ОПТ ЛТД"	9,68	1,94
Одеська	42398012	ТОВ "СЕПЛАЙ"	8,39	1,68
Одеська	43608522	ТОВ "БРОКАРТ ЛТД"	8,26	1,65
Одеська	42187557	ТОВ "ТОРЮ ГРУП"	7,83	1,57
Одеська	43069647	ТОВ "САМФОРТ ПЛЮС"	7,01	1,40
Одеська	42040962	ТОВ "САТЕЛІТ- БУД"	5,32	1,06
Одеська	43344869	ТОВ "ГАРАНТ БУДМАКС"	4,78	0,96
Одеська	43505446	ТОВ "ТРЕНТО ІНВЕСТ"	4,74	0,95
Одеська	42821131	ТОВ "ВЕКТОР ТРАНС ЛОГІСТИК"	2,69	0,54
Одеська	43615990	ТОВ "ЕНОРІЯ ЛТД ГРУПП"	0,75	0,15
Одеська	43672933	ТОВ "ІНОВА-ПОСТАЧ"	0,69	0,14
Житомирська			**336,83**	**67,37**
Житомирська	35893156	ТОВ "БЛАГОДІЙНИЙ СОЮЗ"	84,45	16,89
Житомирська	41122148	ТОВ "ІНОКС СЕРВІС"	42,68	8,54
Житомирська	37823845	ТОВ "АГРО-ЦИТ-2012"	25,00	5,00
Житомирська	41807073	ТОВ "ОУШЕНСАЙТ"	24,78	4,96
Житомирська	43718349	ТОВ "УТИЛІЗАЦІЙНО-ТЕХНІЧНІ РЕСУРСИ"	22,98	4,60
Житомирська	40630653	ТОВ "АВАНТІ ПАК"	22,92	4,58
Житомирська	39082838	ТОВ "ПРОГРЕС ."	15,63	3,13
Житомирська	43412975	ТОВ "ПРОСПЕРТІ-2020"	15,39	3,08
Житомирська	43719363	ТОВ "АТБ СПОНСОР"	11,95	2,39
Житомирська	43139567	СВК "ГРЕКС ГРУП"	11,53	2,31
Житомирська	5418715	ПРИВАТНЕ (ПРИВАТНО-ОРЕНДНЕ) СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО "ІСКРА"	11,37	2,27
Житомирська	43742921	ТОВ "РЕНСЕТ"	10,57	2,11
Житомирська	43883184	ТОВ "ДГ"БОГУСЛАВ"	9,85	1,97
Житомирська	43390721	ТОВ "АЛЬЯНС КОРМА"	8,75	1,75
Житомирська	43340670	ТОВ "БІЗНЕС ШЛЯХ"	7,21	1,44
Житомирська	43395190	ТОВ "ГАСКОЙЛ"	5,77	1,15
Житомирська	43851241	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДЕПОРТ ІМПОРТ"	4,28	0,86
Житомирська	42671085	ТОВ "ДЕЛЖАР"	1,40	0,28
Житомирська	43719447	ТОВ "ВКТРАНД БУД - 2020"	0,32	0,06
Дніпропетровська			**71,60**	**14,32**
Дніпропетровська	42757434	ТОВ "АГРАРНЕ ЗОЛОТО УКРАЇНИ"	25,63	5,13
Дніпропетровська	38901782	ТОВ "АББАКОР ПРОМПОСТАВКА"	13,14	2,63
Дніпропетровська	41582639	ТОВ "ГРИЦ КОМПАНІ"	7,71	1,54
Дніпропетровська	43869903	ТОВ "АЛІНС"	6,57	1,31
Дніпропетровська	43379472	ТОВ "КТ"	4,06	0,81
Дніпропетровська	41626686	ТОВ "ЗЕРНОЕКСПРЕС"	3,93	0,79
Дніпропетровська	40495205	ТОВ "АГРОФІРМА ДЕМЕТРА."	3,27	0,65
Дніпропетровська	43686789	ТОВ "АК "ВІДРОДЖЕННЯ"	3,20	0,64
Дніпропетровська	38093068	ПП"ЄВРОБУД"	2,79	0,56
Дніпропетровська	43501656	ТОВ ФГ "УКРАЇНСЬКІ ЗЕМЛІ"	1,29	0,26
Кіровоградська			**273,01**	**54,60**

Кіровоградська	43210932	ТОВ "АБРАУ КУПАЖ"	48,78	9,76
Кіровоградська	43351148	ТОВ "ГОЛДЕНРАЙЗ"	45,26	9,05
Кіровоградська	43196777	ТОВ "ЛІВЕТІ"	39,83	7,97
Кіровоградська	43401282	ТОВ "ОІЛС ЕНД ФІД ПРОДАКШН ЛТД"	20,77	4,15
Кіровоградська	43581127	ТОВ "КРАФТАЛЬ"	20,47	4,09
Кіровоградська	36415679	ФГ І. М. КІСЛЯ	20,47	4,09
Кіровоградська	43700394	ТОВ "СІТІВЕН"	14,48	2,90
Кіровоградська	43499092	ТОВ "БРІТЦ ГРАД"	14,12	2,82
Кіровоградська	43383714	ТОВ "КВІНТЕР-ІНДАСТРІ"	11,14	2,23
Кіровоградська	43271838	ТОВ "ПОСТ УКРТРАСТ"	11,06	2,21
Кіровоградська	43194722	ТОВ "РЕЛЕЙКЛІ ГРУП"	9,33	1,87
Кіровоградська	43700295	ТОВ "КВІНТЕР БЕРК"	7,68	1,54
Кіровоградська	43700310	ТОВ "КВІНТЕР ДІНС"	5,30	1,06
Кіровоградська	43605055	ТОВ "ГОЛДЕНФІЛД"	4,31	0,86
Запорізька			**59,18**	**11,83**
Запорізька	42045426	ТОВ "ЕКО МЕЛФУД"	15,85	3,17
Запорізька	43243287	ТОВ "ЛЮКСФОРМТРЕЙД"	15,10	3,01
Запорізька	43202282	ТОВ "ТОПТРЕЙДЕР"	15,00	3,00
Запорізька	36911280	ТОВ "ГАРМЕТ"	13,22	2,64
Сумська			**87,07**	**17,41**
Сумська	43732012	ТОВ "ТЕКСТИЛЬХОЛ"	59,79	11,96
Сумська	42663425	ТОВ "РИНКАРД - УКРАЇНА"	16,67	3,33
Сумська	42956539	ТОВ"ІНТЕРКОС"	10,09	2,02
Сумська	43142742	ТОВ "ФГ ФОЛЛЕН"	0,52	0,10
Миколаївська			**81,52**	**16,30**
Миколаївська	42864401	ТОВ "МОСТТРЕЙ"	23,51	4,70
Миколаївська	42619596	ТОВ "ТРЕЙТКАР"	14,63	2,93
Миколаївська	42806711	ТОВ "ТИРАС - ЮГ"	9,91	1,98
Миколаївська	42180415	ТОВ "ТРЕЙД-СОФТ"	9,50	1,90
Миколаївська	44128399	ПП "КВАРТАМ"	7,23	1,45
Миколаївська	42220075	ТОВ "НИКСТОР ТРЕЙД"	4,91	0,98
Миколаївська	43594578	ТОВ "ПРОФІД ПЛЮС"	4,86	0,97
Миколаївська	41771526	ТОВ "ЗЕРНО АГРО-ХОЛДІНГ"	3,77	0,75
Миколаївська	42057033	ТОВ "ГАНГОРИС"	3,21	0,64
Волинська			**81,11**	**16,22**
Волинська	43132231	ТОВ "ХЕЛДОЯГ"	44,04	8,81
Волинська	43186589	ПП "ОЛВОР ГЛОБАЛ"	12,04	2,41
Волинська	43356958	ТОВ "АВТОЛАЙМ ПЛЮС"	10,03	2,01
Волинська	38807101	ТОВ "АВТОІМПОРТ ПЛЮС"	9,71	1,94
Волинська	41914477	ПП "МАКСІ АВТО"	5,29	1,06
Вінницька			**36,25**	**7,25**
Вінницька	41973663	ТОВ "ПОДІЛЬСЬКИЙ СОНЯХ"	27,82	5,56
Вінницька	43700153	ТОВ "ВІНЛІР"	5,12	1,02
Вінницька	43843215	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЛЮКСБУРГ"	3,19	0,64
Вінницька	43886824	ТОВ "СВІТЛОТЕХКОМ"	0,11	0,02
Херсонська			**30,59**	**6,12**
Херсонська	39647549	ПП "КП "КОРАБЕЛ"	20,00	4,00
Херсонська	42336087	ПП "ДК-АГРО"	10,59	2,12
Хмельницька			**8,30**	**1,66**
Хмельницька	43313343	ТОВ "ОНТОВО-РОЗДРІБНИЙ СКЛАД ВОЛОЧИСЬК-ФУД"	4,80	0,96
Хмельницька	43547334	ТОВ "ВЕНДЬЕЛ ПРОДАКТ"	3,50	0,70
Луганська			**5,51**	**1,10**
Луганська	43741252	ТОВ "АКТЕКС"	4,20	0,84

Луганська	43738208	ТОВ "ВЕЛЛАРІУС"	1,13	0,23
Луганська	37684904	ФГ "ЗАСТАВА-2010"	0,18	0,04
Тернопільська			**3,08**	**0,62**
Тернопільська	43585830	ТОВ "ЗАХІДАГРО-ТРЕЙД"	3,08	0,62
Чернівецька			**2,44**	**0,49**
Чернівецька	41141710	ТОВ "МЯСОПРОМТОРГ"	2,44	0,49

На підставі списків компаній-учасниць конвертаційних і «транзитних» схем аналітики зробили висновки про ключових бенефіціарів та організаторів таких процесів. Зокрема, в документі згадується львівський підприємець, якого окремі медіа називають «королем контрабанди», хоча сам він часто позиціонує себе як «адвокат».

У Києві головним бенефіціаром скруток аналітики називають В'ячеслава Стрелковського, який також регулярно фігурує в публікаціях про конвертаційні центри та «теплі» взаємини з податковими органами. Крім того, у столичному переліку скрутчиків опинилися президент агрохолдингу AGR Group Місак Хідірян, гендиректор Grainexpo EU Севак Чиркінян, співзасновник ТОВ «Торговий дім Столичний ювелірний завод» Юрій Карфік, фігурант публікацій про конвертаційні центри Ігор Стаковиченко.

У Дніпропетровській області до переліку «скрутчиків», задіяних у схемах Любченка, увійшли президент хокейного клубу «Придніпровськ» Сергій Грибков, засновник Інтеркредитбанку та низки інших бізнесів у Дніпрі Володимир Тугай, підприємці Микола Кононов, Андрій Кузнєцов, Ілля Нікітін (група Комбат).

У Харківській області головним схематозником названо Сергія Єськова (група Дигма), на Волині — Сергія Мостинця (імпортер автомобілів і

запчастин). Серед інших регіонів одним із ключових бенефіціарів скруток, за даними аналітиків, є одеський підприємець Андрій Бобогло.

На думку авторів документа, ситуація зі скрутками склалася через бездіяльність посадових осіб ДПС, оскільки у податківців є цілий перелік інструментів для відпрацювання та попередження формування й поширення сумнівного податкового кредиту. Це підтверджують і дані звіту ТСК з розслідування обставин скруток. У низці регіонів понад половину сигналів про необхідність реагування на скрутки, як з'ясувала комісія, просто ігноруються. Наприклад, у Львівській області податківці «відпрацювали» лише 20 % вигодонабувачів корупційних схем, в Одеській — 33 %, у Харківській — 45 %.

Також аналітиками встановлено системно налагоджену роботу з незаконного відшкодування ПДВ з бюджету. Найпоширенішими є схеми відшкодування ПДВ підприємствам та організаціям громадських об'єднань осіб з інвалідністю, які мають право на застосування нульової ставки податку; схема відшкодування ПДВ за операціями з придбання товарів (як імпорт, так і на митній території), які в подальшому не реалізуються; схема відшкодування ПДВ за судовими рішеннями, за якими не було вжито достатніх заходів з боку ДПС для відстоювання інтересів держави.

Інформація

про стан перерахування платникам податку узгоджених сум бюджетного відшкодування ПДВ

Дата та час внесення змін до Реєстру	Область	Найменування або ПІБ платника податку	Код за ЄДРПОУ	Дата та час повернення бюджетного відшкодування	Сума повернення бюджетного відшкодування, грн. сум
					760 378,5
відшкодування ПДВ по операціях з придбання товарів, які в подальшому не реалізовуються					
20.01.2021 18:34:18	Львівська	ТОВ "ГУРТОРУС"	43591472	16.02.2021 12:36:29	2 403,8
12.02.2021 19:41:38	Львівська	ТОВ "ГУРТОРУС"	43591472	29.03.2021 11:46:59	14 744,1
17.03.2021 17:34:14	Львівська	ТОВ "ГУРТОРУС"	43591472	27.04.2021 12:17:59	14 859,5
21.04.2021 18:06:14	Львівська	ТОВ "ГУРТОРУС"	43591472	26.05.2021 12:09:59	9 451,7
22.02.2021 17:12:44	Львівська	ТОВ "ТРАЖДА АЛЬЯНС"	43160845	18.03.2021 12:02:28	10 286,8
20.01.2021 16:54:40	Львівська	ТОВ "ТРАЖДА АЛЬЯНС"	43160845	19.03.2021 11:55:29	2 435,5
17.03.2021 17:23:29	Львівська	ТОВ "ТРАЖДА АЛЬЯНС"	43160845	27.04.2021 12:17:29	9 171,9
20.04.2021 17:12:07	Львівська	ТОВ "ТРАЖДА АЛЬЯНС"	43160845	26.05.2021 12:11:29	13 086,8
19.01.2021 17:06:10	Львівська	ТОВ «ЯРОСАД»	43091159	19.02.2021 12:40:29	7 183,4
22.02.2021 10:28:52	Львівська	ТОВ «ЯРОСАД»	43091159	24.03.2021 13:58:29	11 190,0
16.03.2021 15:49:05	Львівська	ТОВ «ЯРОСАД»	43091159	20.04.2021 16:47:59	598,2
17.02.2021 14:46:23	Львівська	ТОВ "ТАЛПОРТ ГРУП"	44149540	25.03.2021 12:42:59	1 502,5
19.03.2021 13:25:57	Львівська	ТОВ "ТАЛПОРТ ГРУП"	44149540	26.05.2021 12:24:59	4 535,0
16.04.2021 18:13:36	Львівська	ТОВ "ТАЛПОРТ ГРУП"	44149540	26.05.2021 12:21:59	4 714,3
19.05.2021 09:43:26	Львівська	ТОВ "ТАЛПОРТ ГРУП"	44149540	29.06.2021 14:18:29	5 006,3
21.12.2020 21:56:43	Львівська	ТОВ "СОФІМ-А"	43575678	25.02.2021 14:18:59	279,1
20.01.2021 22:06:44	Львівська	ТОВ "СОФІМ-А"	43575678	25.02.2021 14:11:59	824,2
15.02.2021 11:03:09	Львівська	ТОВ "СОФІМ-А"	43575678	25.03.2021 12:44:59	525,8
17.03.2021 20:22:09	Львівська	ТОВ "СОФІМ-А"	43575678	22.04.2021 11:54:29	3 481,4
20.04.2021 21:15:05	Львівська	ТОВ "СОФІМ-А"	43575678	26.05.2021 12:10:59	4 123,2
20.05.2021 21:24:04	Львівська	ТОВ "СОФІМ-А"	43575678	24.06.2021 12:38:29	5 055,3
16.04.2021 15:30:56	Львівська	ТОВ "БЕРГ ФРУТ"	43435264	10.06.2021 11:57:29	7 291,8
18.05.2021 10:20:05	Львівська	ТОВ "БЕРГ ФРУТ"	43435264	24.06.2021 12:29:29	857,3
17.12.2020 11:56:40	м.Київ	ТОВ "ГЛОБАЛ-ТРЕЙВ"	41182827	21.01.2021 13:55:59	559,4
19.01.2021 16:11:37	м.Київ	ТОВ "ГЛОБАЛ-ТРЕЙВ"	41182827	01.02.2021 13:29:59	409,2
19.02.2021 13:48:04	м.Київ	ТОВ "ГЛОБАЛ-ТРЕЙВ"	41182827	11.03.2021 12:47:29	1 078,1
19.03.2021 11:09:19	м.Київ	ТОВ "ГЛОБАЛ-ТРЕЙВ"	41182827	09.04.2021 14:24:59	4 761,6
19.05.2021 17:00:20	Сумська	ТОВ "РЕЙНІЗ ТРЕЙД ГРУП"	42806481	29.06.2021 14:38:29	1 133,6
22.02.2021 19:13:24	Львівська	ТОВ "СКРОЛІНГ"	44090312	29.03.2021 11:43:29	48,4
20.04.2021 20:56:31	Львівська	ТОВ "СКРОЛІНГ"	44090312	21.06.2021 11:58:59	1 605,8
20.05.2021 18:44:08	Львівська	ТОВ "СКРОЛІНГ"	44090312	24.06.2021 12:38:29	1 285,5
20.04.2021 20:53:08	Львівська	ТОВ "РЕЛІВІ ГРУП"	44090972	25.06.2021 12:52:59	1 412,4
20.05.2021 21:30:28	Львівська	ТОВ "РЕЛІВІ ГРУП"	44090972	25.06.2021 13:57:59	1 173,2
21.12.2020 21:30:56	Львівська	ТОВ "ІНДУСТРІАЛЬНИЙ ПОРТАЛ"	43806377	27.01.2021 12:54:59	13 965,6
20.01.2021 22:01:59	Львівська	ТОВ "ІНДУСТРІАЛЬНИЙ ПОРТАЛ"	43806377	16.03.2021 12:36:29	2 170,0
12.02.2021 19:17:01	Львівська	ТОВ "ІНДУСТРІАЛЬНИЙ ПОРТАЛ"	43806377	24.03.2021 13:53:29	14 771,9
17.03.2021 20:10:12	Львівська	ТОВ "ІНДУСТРІАЛЬНИЙ ПОРТАЛ"	43806377	26.05.2021 12:24:59	14 659,5
20.04.2021 21:06:32	Львівська	ТОВ "ІНДУСТРІАЛЬНИЙ ПОРТАЛ"	43806377	21.06.2021 11:58:59	10 149,4
21.12.2020 20:34:14	Львівська	ТОВ "ВАРОЗ-ЛТД"	39731987	16.02.2021 12:18:59	588,6
20.01.2021 13:29:48	Львівська	ТОВ "ВАРОЗ-ЛТД"	39731987	25.02.2021 14:34:29	716,5
22.02.2021 18:07:35	Львівська	ТОВ "ВАРОЗ-ЛТД"	39731987	25.03.2021 12:36:59	7 908,2
21.12.2020 17:03:00	Львівська	ТОВ "АЕРОГО"	43494038	19.02.2021 12:42:59	506,3
20.01.2021 12:41:14	Львівська	ТОВ "АЕРОГО"	43494038	24.02.2021 12:00:28	1 811,1
22.02.2021 17:28:56	Львівська	ТОВ "АЕРОГО"	43494038	25.03.2021 12:30:59	1 131,3
21.12.2020 19:42:02	Львівська	ТОВ "ВІЗАРД-ЛАЙТ"	43376716	19.02.2021 12:42:59	529,1
22.02.2021 17:46:03	Львівська	ТОВ "ВІЗАРД-ЛАЙТ"	43376716	23.04.2021 13:41:28	4 911,7
відшкодування ПДВ підприємствам та організаціям громадських об'єднань осіб з					
15.12.2020 16:07:49	м.Київ	ПОГ "ЛАГРАВА"	42870678	21.01.2021 13:42:59	21 421,0
20.01.2021 15:44:43	м.Київ	ПОГ "ЛАГРАВА"	42870678	29.01.2021 14:03:59	11 025,2
17.12.2020 15:35:31	м.Київ	ПІДПРИЄМСТВО "АГРЕСТ"	42865987	21.01.2021 13:57:28	14 762,5
20.01.2021 16:07:14	м.Київ	ПІДПРИЄМСТВО "АГРЕСТ"	42865987	29.01.2021 14:03:59	12 943,5
19.02.2021 14:54:20	м.Київ	ПІДПРИЄМСТВО "АГРЕСТ"	42865987	19.03.2021 13:58:59	210,8
19.12.2020 16:03:36	м.Київ	ДП "ПІСТАЛІЦ"	42790031	21.01.2021 13:42:59	14 405,5
20.01.2021 17:06:04	м.Київ	ДП "ПІСТАЛІЦ"	42790031	11.02.2021 12:23:59	9 333,4
19.02.2021 15:22:16	м.Київ	ДП "ПІСТАЛІЦ"	42790031	16.03.2021 13:29:59	1 212,0
19.03.2021 15:27:16	м.Київ	ДП "ПІСТАЛІЦ"	42790031	21.05.2021 12:08:59	1 166,7
17.12.2020 16:05:46	м.Київ	ПОГ "САНТАНА"	42862027	21.01.2021 13:57:59	8 044,4
20.01.2021 16:30:43	м.Київ	ПОГ "САНТАНА"	42862027	29.01.2021 14:04:28	8 992,0

19.02.2021 15:24:55	м.Київ	ПОГ "САНТАНА"	42662027	19.01.2021 13:59:29	9 464,5
21.12.2020 17:09:19	м.Київ	ПОГ "АРКОН" ЗМГОГ "МАРИР"	43160626	21.01.2021 13:51:29	7 756,5
20.01.2021 18:09:23	м.Київ	ПОГ "АРКОН" ЗМГОГ "МАРИР"	43160626	29.01.2021 14:01:29	11 878,7
22.02.2021 18:07:58	м.Київ	ПОГ "АРКОН" ЗМГОГ "МАРИР"	43160626	19.01.2021 13:58:59	66,0
20.04.2021 21:20:57	м.Київ	ПОГ "АРКОН" ЗМГОГ "МАРИР"	43160626	21.05.2021 12:15:29	232,4
21.12.2020 13:39:56	Київська	ПОГ "ПІЛАТУС"	43224353	10.02.2021 12:46:59	8 610,9
20.01.2021 16:14:45	Київська	ПОГ "ПІЛАТУС"	43224353	17.02.2021 13:06:59	8 273,0
22.02.2021 16:22:13	Київська	ПОГ "ПІЛАТУС"	43224353	10.03.2021 10:47:59	434,2
15.12.2020 16:10:57	м.Київ	ПОГ "ВІНАРНА"	43160537	25.01.2021 13:42:59	7 197,2
20.01.2021 15:23:18	м.Київ	ПОГ "ВІНАРНА"	43160537	12.02.2021 12:53:29	5 540,5
20.01.2021 15:13:37	Київська	ПІДПРИЄМСТВО "ТЕКСТИЛЬ-ТРЕЙД"	42396722	02.02.2021 11:23:29	7 558,7
20.01.2021 15:03:37	Київська	ПОГ "БАТУР"	43224531	17.02.2021 13:05:29	4 566,3
17.12.2020 18:41:30	Львівська	ТОВ "УКРПРОДІЗАХІД"	43080816	18.02.2021 13:50:29	8 172,8
16.01.2021 21:30:41	Львівська	ТОВ "УКРПРОДІЗАХІД"	43080816	18.02.2021 12:40:59	10 805,2
17.02.2021 18:46:43	Львівська	ТОВ "УКРПРОДІЗАХІД"	43080816	24.01.2021 13:54:59	8 610,9
17.03.2021 18:34:39	Львівська	ТОВ "УКРПРОДІЗАХІД"	43080816	13.04.2021 12:04:59	11 744,2
20.04.2021 18:09:13	Львівська	ТОВ "УКРПРОДІЗАХІД"	43080816	20.05.2021 12:06:59	10 855,8
18.05.2021 15:21:51	Львівська	ТОВ "УКРПРОДІЗАХІД"	43080816	24.06.2021 12:30:29	2 117,4
21.06.2021 00:12:19	Львівська	ТОВ "УКРПРОДІЗАХІД"	43080816	07.07.2021 16:02:29	515,3
16.12.2020 20:38:42	Львівська	ТОВ "ЛЬВІВПРОД"	43105539	16.02.2021 12:17:59	6 705,1
18.01.2021 15:11:53	Львівська	ТОВ "ЛЬВІВПРОД"	43105539	19.02.2021 12:40:29	6 143,7
16.02.2021 12:41:04	Львівська	ТОВ "ЛЬВІВПРОД"	43105539	24.01.2021 13:55:59	6 025,5
17.03.2021 12:23:21	Львівська	ТОВ "ЛЬВІВПРОД"	43105539	13.04.2021 12:05:59	7 961,0
19.04.2021 14:32:49	Львівська	ТОВ "ЛЬВІВПРОД"	43105539	20.05.2021 12:09:29	7 115,5
[illegible]					
22.02.2021 17:45:55	Херсонська	ПП "ІК-АГРО"	42336087	23.03.2021 11:16:29	356,7
19.04.2021 12:05:21	Херсонська	ПП "ІК-АГРО"	42336087	21.05.2021 11:09:29	1 680,9
18.05.2021 14:39:53	Херсонська	ПП "ІК-АГРО"	42336087	11.06.2021 11:49:29	1 042,9
21.04.2020 23:51:58	Львівська	ТОВ "АЙР-ТОРГ"	42909142	24.03.2021 13:52:29	20 954,8
20.05.2020 19:44:27	Львівська	ТОВ "АЙР-ТОРГ"	42909142	13.04.2021 12:01:59	29 352,9
21.04.2020 18:10:14	Львівська	ТОВ "БЕТА ПЛЮС"	42991458	20.04.2021 16:46:59	17 007,7
20.05.2020 13:03:38	Львівська	ТОВ "БЕТА ПЛЮС"	42991458	20.04.2021 16:46:59	19 720,0
22.06.2020 17:54:25	Львівська	ТОВ "БЕТА ПЛЮС"	42991458	09.06.2021 14:48:59	3 957,2
21.12.2020 11:37:23	Львівська	ТОВ "МАКС СТІЛЬ КОРП"	43842641	25.02.2021 14:39:59	9 350,0
21.12.2020 11:37:49	Львівська	ТОВ "ПАШПІЦЕ ТОРГ"	43842614	25.02.2021 14:39:29	9 341,9
21.04.2020 23:51:58	Львівська	ТОВ "ТОРГОВИЙ ДІМ ВЕСТПРЕМ"	42647141	29.01.2021 12:20:29	5 243,2
22.06.2020 22:00:20	Харківська	ТОВ "АЛЕФ-СИСТЕМ"	43030282	14.04.2021 14:06:59	15 681,8
20.07.2020 17:56:47	Харківська	ТОВ "АЛЕФ-СИСТЕМ"	43030282	14.04.2021 14:06:59	23 682,8
Інші виплати					
17.12.2020 10:30:19	Львівська	ТОВ "ДЮПЕКС"	43722245	26.01.2021 14:03:59	3 768,2
19.01.2021 14:35:10	Львівська	ТОВ "ДЮПЕКС"	43722245	16.03.2021 12:36:59	4 503,5
18.02.2021 10:49:29	Львівська	ТОВ "ДЮПЕКС"	43722245	24.03.2021 13:55:29	4 576,2
18.03.2021 11:44:32	Львівська	ТОВ "ДЮПЕКС"	43722245	27.04.2021 12:17:59	4 516,4
16.04.2021 10:40:13	Львівська	ТОВ "ДЮПЕКС"	43722245	26.05.2021 12:21:59	4 768,2
18.05.2021 19:50:33	Львівська	ТОВ "ДЮПЕКС"	43722245	25.06.2021 13:01:59	5 004,8
17.12.2020 15:55:04	Львівська	ТОВ "МОДТОРГ ЗАХІД"	43816179	27.01.2021 12:53:59	4 002,7
18.01.2021 16:56:11	Львівська	ТОВ "ФУДТОРГ ЗАХІД"	43810179	11.03.2021 11:46:59	4 001,6
18.02.2021 16:39:19	Львівська	ТОВ "ФУДТОРГ ЗАХІД"	43810179	29.03.2021 11:45:59	4 502,6
18.03.2021 10:50:37	Львівська	ТОВ "ФУДТОРГ ЗАХІД"	43810179	20.04.2021 16:49:59	4 417,4
19.04.2021 11:58:46	Львівська	ТОВ "ФУДТОРГ ЗАХІД"	43810179	27.05.2021 12:13:59	4 803,6
19.05.2021 16:01:34	Львівська	ТОВ "ФУДТОРГ ЗАХІД"	43810179	23.06.2021 13:07:59	5 001,7
18.12.2020 14:48:58	Харківська	ПП "ПРАСТІЛЛАК"	42414002	25.01.2021 12:16:29	2 148,8
19.01.2021 16:01:24	Харківська	ПП "ПРАСТІЛЛАК"	42414002	24.02.2021 12:10:29	1 518,4
16.02.2021 18:09:32	Харківська	ПП "ПРАСТІЛЛАК"	42414002	25.03.2021 14:10:29	5 277,5
17.03.2021 18:23:33	Харківська	ПП "ПРАСТІЛЛАК"	42414002	26.04.2021 12:06:29	8 999,3
19.04.2021 18:25:21	Харківська	ПП "ПРАСТІЛЛАК"	42414002	25.05.2021 11:49:29	6 388,0
19.05.2021 10:58:29	Харківська	ПП "ПРАСТІЛЛАК"	42414002	25.06.2021 12:21:59	2 285,9
18.12.2020 14:36:07	Харківська	ТОВ "БЕСТДІЇ"	43534311	24.02.2021 12:10:59	5 160,1
19.01.2021 15:24:13	Харківська	ТОВ "БЕСТДІЇ"	43534311	24.02.2021 12:10:29	4 568,8
17.02.2021 18:20:48	Харківська	ТОВ "БЕСТДІЇ"	43534311	24.03.2021 13:58:29	2 752,9
17.03.2021 18:22:10	Харківська	ТОВ "БЕСТДІЇ"	43534311	19.04.2021 18:35:29	5 616,1
20.04.2021 12:07:16	Харківська	ТОВ "БЕСТДІЇ"	43534311	24.05.2021 11:26:29	4 724,8
19.05.2021 11:02:01	Харківська	ТОВ "БЕСТДІЇ"	43534311	23.06.2021 12:30:29	1 679,8
20.03.2020 15:27:39	м.Київ	ТОВ "СТАТУС ЕВОЛЮ"	42206651	28.04.2021 12:06:59	15 439,0
21.12.2020 11:47:38	м.Київ	ТОВ "ІЧ ЗАХІД"	39663053	08.02.2021 14:10:29	2 083,0
17.04.2020 12:46:45	м.Київ	ТОВ "ІЧ ЗАХІД"	39663053	15.03.2021 12:38:29	2 386,9
22.02.2021 15:35:45	м.Київ	ТОВ "ІЧ ЗАХІД"	39663053	31.03.2021 13:28:59	648,1

Нещодавно ЗМІ підрахували, що нетривала діяльність Олексія Любченка на посаді голови податкової служби обійшлася державі та платникам податків приблизно в $1 млрд. Описані вище схеми та компанії — лише частина набагато більшої картини, яку ще належить вивчити та належним чином оцінити правоохоронним органам. Особливо з огляду на те, як активно чиновник просуває свою кандидатуру на посаду майбутнього прем'єр-міністра.

Автор: Іван Бойко

Теги: Контрабанда | Стаковиченко Игорь | Карфик Юрий | Сивак Чиркинян | Хидирян Мисак | Мисак Хидирян | Стрелковский Вячеслав | Налоговая | Бобогло Андрей | Мостынец Сергей | Никитин Илья | Кузнецов Андрей | Кононов Николай | Тугай Владимир | Грибков Сергей | Еськов Сергей | Финансовые аферы | Коррупция | Государственная налоговая служба (ГНС) | ГНС | Махинации | НДС | уклонения от уплаты налогов | скрутки НДС | Любченко Алексей

Марія Войтенко
ОГЛЯДАЧ НОВИН

13 серпня 2021 г., 16:07 Переглядів: 9596 Коментарі: 1

Роздрукувати Надіслати товаришу

Коментарі:

1 Коментар 1 Увійти

Приєднатися до обговорення...

УВІЙТИ ЗА ДОПОМОГОЮ АБО ЗАРЕЄСТРУВАТИСЬ У DISQUS ?

Ім'я

Поділитися Найкращі Найновіші Найстаріші

MateyS
5 років тому
І шо?! Він уже на кічі?

2 2 Відповісти

Підписатись Приватність Не продавати мої дані DISQUS

Sponsored

Crossout 2.0: Supercharged

Crossout

Play Now

Shooter Action MMO

Crossout

Play Now

Unique Pieces To Refresh Your Closet.

CurveComfy

Shop Now

Cute Halloween Styles You'll Love This Fall

volusty

Shop Now

Cozy Fall Styles Made for Everyday Comfort

volusty

Shop Now

by Taboola

2013-2026 © АНТИКОР — національний антикорупційний портал

Реклама на сайті • Наші партнери

Політика конфіденційності

Використання матеріалів сайту дозволено лише за наявності активного гіперпосилання на джерело. Усі права на тексти, зображення, фотографії та відеоматеріали належать їх авторам.