

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність та достовірність Інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

Голова правління <hr/> (посада)	<hr/> (підпис)	Зангієв А.Г. <hr/> (прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	24.04.2018 <hr/> (дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента
Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"
2. Організаційно-правова форма
Публічне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ
03355353
4. Місцезнаходження
Херсонська , Дніпровський, 73036, місто Херсон, Поповича 3
5. Міжміський код, телефон та факс
(0552) 32-76-21 (0552) 35-47-90
6. Електронна поштова адреса
plan@gaz.kherson.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|--|--|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 27.04.2018
<hr/> (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | Відомості НКЦПФР 80
<hr/> (номер та найменування офіційного друкованого видання) | 26.04.2018
<hr/> (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | http://gaz.kherson.ua
<hr/> (адреса сторінки) | в мережі
Інтернет
27.04.2018
<hr/> (дата) |

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	X
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання та забезпечення емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	X
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій
19. 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 за станом на кінець звітного року
20. 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
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
23. Основні відомості про ФОН
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
27. Правила ФОН
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X
29. Текст аудиторського висновку (звіту) X
30. Річна фінансова звітність X
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X
32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
34. Примітки

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

ААБ № 804035

3. Дата проведення державної реєстрації

21.12.1994

4. Територія (область)

Херсонська

5. Статутний капітал (грн)

7374727.5

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить 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)

1375

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

35.22 Розподілення газоподібного палива через місцеві (локальні) трубопроводи;

43.22 Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування;

33.11 Ремонт і технічне обслуговування готових металевих виробів

10. Органи управління підприємства

Загальні збори, Наглядова рада, Ревізійна комісія, Правління.

11. Банки, що обслуговують емітента:

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "Райффайзен Банк Аваль"

2) МФО банку

380805

3) поточний рахунок

26004414838

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

АТ "Райффайзен Банк Аваль"

5) МФО банку

380805

6) поточний рахунок

12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності*

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Ліцензії на розподіл природного газу і газу (метану) вугільних родовищ	642463	14.04.2015	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг	13.04.2020
Опис	Ліцензія видана на право провадження господарської діяльності з розподілу природного газу та газу вугільних родовищ на ліцензованій території. На виконання вимог Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу природного газу № 201 від 16.02.2017, дію ліцензії підтверджено постановою НКРЕКП № 846 від 29.06.2017. Дію ліцензії буде подовжено після закінчення терміну дії чинної.			
Господарська діяльності з будівництва об'єктів IV і V категорії складності	37-Л	05.10.2015	Державна архітектурно-будівельна інспекція України	18.10.2020
Опис	Ліцензія видана на провадження господарської діяльності з будівництва об'єктів IV і V категорії складності. Дію ліцензії буде подовжено після закінчення терміну дії чинної.			

IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру 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)
Товариство з обмеженою відповідальністю "ПАРАЛЕЛІ"	24535361	65013Україна м. Одеса вул. Миколаївська дорога, буд. 144	0.0000007
Приватне акціонерне товариство "КІНТО" (Відкритий диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "КІНТО-Класичний")	16461855	04070Україна м. Київ вул. Петра Сагайдачного, буд. 25-Б	0.9158955
Приватне акціонерне товариство "КІНТО" (Інтервальний диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "КІНТО-Народний")	16461855	04070Україна м. Київ вул. Петра Сагайдачного, буд. 25-Б	0.6674986
Приватне акціонерне товариство "КІНТО" (Інтервальний диверсифікований пайовий інвестиційний фонд "Достаток")	16461855	04070Україна м. Київ вул. Петра Сагайдачного, буд.25-Б	0.4915437
Товариство з обмеженою відповідальністю "Домін"	32663591	04074Україна м. Київ вул. Резервна, буд.8	0.4163001
Товариство з обмеженою відповідальністю "Аспект ЦП"	34354117	04050Україна м. Київ вул. Мельникова, буд.12,	0.1864476
Товариство з обмеженою відповідальністю "Он-лайн капітал"	30469671	1001Україна м. Київ вул. Шота Руставелі, буд.16	0.4432367
Товариство з обмеженою відповідальністю "АНБ Україна"	24375466	01023Україна м. Київ вул. Шота Руставелі, буд. 16	0.0638999
Товариство з обмеженою відповідальністю "Столиця-цінні папери"	21668943	01135Україна м. Київ вул. Золотоустівська, буд .23-А	0.7498345
ПАТ НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД	007341V	IM12QОстрів Мен м.	60.902534

ЛІКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС		Дуглас ЕКЛЕЙМ ХАУЗ, Моунт Хевлок, буд.12	
Товариство з обмеженою відповідальністю "Нафта-Інвест"	22760119	73000Україна м. Херсон вул. Петренка, буд. 18	0.0559878
Підприємство з іноземними інвестиціями за участю українського капіталу-Інвестиційна компанія "АТЕК -Інвест"	23513104	04071Україна м. Київ вул. Межигірська, буд. 5	0.0000007
Товариство з обмеженою відповідальністю "Група компаній "Содружество"	14121018	73000Україна м. Херсон вул. Петренка, буд.18	25.0061897
Товариство з обмеженою відповідальністю "Енерго-Лан"	30424342	73000Україна м. Херсон вул. Петренка, буд.18	0.00012203
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "СПІВДРУЖНІСТЬ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (ПАЙОВИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "СТОКС-ІНВЕСТ" НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ВИДУ ЗАКРИТОГО ТИПУ)	33172959	73000Україна м. Херсон вул. Петренка, буд.18	0.0628769
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Фізичні особи			10.03762527
Усього			100

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада*

Голова Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Попов Віктор Григорович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1954

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

41

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Голова правління «Моноліт» м. Херсон

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

02.06.2017 До наступних річних загальних зборів

9) Опис

Обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 02.06.2017 р. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про наглядову раду. Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 41 рік. Протягом останніх 5 років займає посаду Генерального директора ТОВ "ГК "Содружество". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Сікоєв Заурбек Володимирович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1954

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

39

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Віце-президент ЗАТ "БК "Содружество"

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

02.06.2017 До наступних річних загальних зборів

9) Опис

Обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 02.06.2017 р. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про наглядову раду. Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 39 років. Протягом останніх 5 років займає посаду Виконавчого директор ТОВ "ГК "Содружество". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Оксененко Богдан Вікторович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1973

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

21

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Перший заступник голови правління ПАТ «Кременчукгаз»

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

02.06.2017 До наступних річних загальних зборів

9) Опис

Уповноважений представник юридичної особи. Обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 02.06.2017 р. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про наглядову раду. Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 21 рік. Протягом останніх 5 років займає посаду Голови правління ПАТ "Кременчукгаз". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Антонов Олексій Юрійович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1972

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

23

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Директор ТОВ "Енергострой"

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

02.06.2017 До наступних річних загальних зборів

9) Опис

Обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 02.06.2017 р. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про наглядову раду. Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 23 роки. Протягом останніх 5 років займав наступні посади: з 2005 по квітень 2015 - посаду директора ТОВ "Енергострой", з квітня 2015 року і по теперішній час - посаду директора з фінансів ТОВ "БЦ "Павлівський". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Логвиновський Геннадій Миколайович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1968

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

25

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Директор ТОВ «Енерго-Лан»

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

02.06.2017 До наступних річних загальних зборів

9) Опис

Обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 02.06.2017 р. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про наглядову раду. Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 25 років. Протягом останніх 5 років займав наступні посади: з травня 2003 по листопад 2014 - посаду директора ТОВ "Енерго-Лан", з листопада 2014 року і по теперішній час - посаду керівника відділу з торгівлі цінними паперами ТОВ "Нафта - Інвест". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Цулукиані Олег Ардович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1963

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

38

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Заступник директора з питань безпеки ТОВ "Енерго-Лан"

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

02.06.2017 До наступних річних загальних зборів

9) Опис

Обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 02.06.2017 р. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про наглядову раду. Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за

посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 38 років. Протягом останніх 5 років займав наступні посади: з 2010 по 2013 - посаду начальника відділу економічної безпеки ТОВ "ГК "Содружество", з 2013 по 2014 - посаду заступника директора з питань безпеки ТОВ "Енерго-Лан", з квітня 2014 року і по теперішній час - посаду директора ТОВ "Енерго-Лан". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Євчук Мар'ян Миколайович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1979

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

17

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Юрисконсульт ДП «Партнери» ТОВ «ЮБ «Канон»

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

04.06.2017 До наступних річних загальних зборів

9) Опис

Обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 02.06.2017 р. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про наглядову раду. Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 17 років. Протягом останніх 5 років займав наступні посади: з 2012 по 2013 - посаду юристконсульта ДП "Партнери" ТОВ "ЮБ "Канон", з серпня 2013 року і по теперішній час - посаду радника голови правління ПАТ "Кременчукгаз" та за сумісництвом посаду начальника юридичного управління ТОВ "ГК "Содружество". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Голова правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Зангієв Альберт Георгійович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1965

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

28

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Голова правління ВАТ "Сірогозький комбінат хлібопродуктів"

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

30.03.2016 На 5 років

9) Опис

Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 30.03.2016. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про Виконавчий орган (правління). Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 28 років. З 2013 року і по теперішній час займає посаду Голови правління ПАТ "Херсонгаз". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Перший заступник голови правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Крамаренко Володимир Борисович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1965

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

30

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Заступник голови правління з транспортування, постачання природного газу та правових питань

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

30.03.2016 На 5 років

9) Опис

Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 30.03.2016. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про Виконавчий орган (правління). Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 30 років. З 2008 і по теперішній час займає посаду Першого заступника голови правління ПАТ "Херсонгаз". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Заступник голови правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Волконська Валентина Миколаївна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1956

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

41

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Заступник голови правління з фінансів

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

30.03.2016 На 5 років

9) Опис

Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 30.03.2016. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про Виконавчий орган (правління). Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 41 років. Протягом останніх 5 років займала наступні посади: з 09.02.2004 по 01.12.2014 рр. - Заступник голови правління з фінансів ПАТ «Херсонгаз»; з 01.12.2017 і по теперішній час - Заступник голови правління ПАТ "Херсонгаз". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Заступник голови правління - головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Малацковська Олена Вікторівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1962

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

26

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Заступник голови правління з економічних питань – головний бухгалтер

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

30.03.2016 На 5 років

9) Опис

Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 30.03.2016. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про Виконавчий орган (правління). Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 26 років. Протягом останніх 5 років займала наступні посади: з 09.02.2004 по 10.09.2014 – Головний бухгалтер, з 10.09.2014 по 01.12.2014 – заступник голови правління з економічних питань – головний бухгалтер ПАТ «Херсонгаз»; з 01.12.2014 і по теперішній час - Заступник голови правління - головний бухгалтер ПАТ "Херсонгаз". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Заступник голови правління - головний інженер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Сковпень Володимир Іванович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1962

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

35

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Начальник Білозерської філії ПАТ "Херсонгаз"

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

30.03.2016 На 5 років

9) Опис

Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 30.03.2016. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про Виконавчий орган (правління). Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 35 років. Протягом останніх 5 років займав наступні посади: з 04.02.2004 по 18.12.2014 – Начальник Білозерської філії ПАТ «Херсонгаз», з 18.12.2014 і по теперішній час Заступник голови правління - головний інженер ПАТ "Херсонгаз". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Заступник голови правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Голубев Віталій Володимирович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1977

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

19

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Заступник голови правління з питань газопостачання

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

30.03.2016 На 5 років

9) Опис

Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 30.03.2016. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про Виконавчий орган (правління). Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 19 років. Протягом останніх 5 років займав наступні посади: з 01.04.2009 по 01.12.2014 – Заступник голови правління з питань газопостачання; з 01.12.2014 і по теперішній час – Заступник голови правління ПАТ «Херсонгаз». Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Начальник юридичної служби

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Автонагов Ігор Вікторович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1965

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

34

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Головний юрист-консультант АКБ "УкрСоцБанк"

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

30.03.2016 На 5 років

9) Опис

Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 30.03.2016. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про Виконавчий орган (правління). Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 34 роки. З 01.09.2000 року і по 31.12.2017 - Начальник юридичної служби ПАТ "Херсонгаз". Рішенням Наглядової ради від 09.01.2018 (Протокол № 2) було припинено повноваження члена правління ПАТ «Херсонгаз» - начальника юридичної служби Автонагова Ігоря Вікторовича. На посаду члена правління, повноваження якого припинено, нікого не призначено. Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Голова ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Хмельненко Людмила Григорівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1948

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

44

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Заступник директора з контролю спільних підприємств ТОВ "ГК "Содружество"

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

27.03.2015 На 3 роки

9) Опис

Обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 27.03.2015 р. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про ревізійну комісію. Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 44 рік. Протягом останніх 5 років займала посаду заступника начальника ревізійного відділу ТОВ "ГК "Содружество". Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Член ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Конох Ганна Володимирівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1973

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

24

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Спеціаліст корпоративного секретаріату ТОВ "ГК "Содружество"

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

27.03.2015 На 3 роки

9) Опис

Уповноважений представник юридичної особи. Обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 27.03.2015 р. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про ревізійну комісію. Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 24 рік. Протягом останніх 5 років займала посаду начальника організаційно-культурного відділу ТОВ "ГК "Содружество". Згода не надана на розкриття

паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Член ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Степанюк Світлана Валеріївна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1973

5) освіта**

Середня спеціальна

6) стаж роботи (років)**

22

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Фізична особа - підприємець.

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

27.03.2015 На 3 роки

9) Опис

Уповноважений представник юридичної особи. Обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 27.03.2015 р. Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та положення про ревізійну комісію. Винагорода виплачується згідно укладених контрактів. Посадова особа за посадові та корисливі злочини непогашених судимостей не має. Загальний стаж роботи складає 22 роки. Протягом останніх 5 років здійснювала надання послуг за договорами з ведення бухгалтерського обліку. (ФОП Степанюк С.В.). Згода не надана на розкриття паспортних даних.

* 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 посадової особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Наглядової ради	Попов Віктор Григорович		20	0.00001	20	0	0	0
Член Наглядової ради	Сікоєв Заурбек Володимирович		20	0.00001	20	0	0	0
Член Наглядової ради	Оксененко Богдан Вікторович		36882767	25.00619	36882767	0	0	0
Член Наглядової ради	Антонов Олексій Юрійович		40	0.00003	40	0	0	0
Член Наглядової ради	Логвиновський Геннадій Миколайович		23050	0.01562	23050	0	0	0
Член Наглядової ради	Цулукіані Олег Ардович		20	0.00001	20	0	0	0
Член Наглядової ради	Євчук Мар'ян Миколайович		1	0.00000	1	0	0	0
Голова правління	Зангієв Альберт Георгійович		0	0	0	0	0	0

Член правління, Перший заступник голови правління	Крамаренко Володимир Борисович		0	0	0	0	0	0
Член правління, Заступник голови правління	Волконська Валентина Миколаївна		0	0	0	0	0	0
Член правління, Заступник голови правління - головний інженер	Сковпень Володимир Іванович		0	0	0	0	0	0
Член правління, Заступник голови правління	Голубєв Віталій Володимирович		0	0	0	0	0	0
Член правління, Начальник юридичної служби	Автонагов Ігор Вікторович		0	0	0	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Хмельненко Людмила Григорівна		20	0	20	0	0	0
Член	Конох Ганна		92740	0.06287	92740	0	0	0

ревізійної комісії	Володимирівна							
Член Ревізійної комісії	Степанюк Світлана Валеріївна		180	0.00012	180	0	0	0
Усього			36998858	25.08489	36998858	0	0	0

VI. Інформація про власників пакетів, яким належить 10 і більше відсотків акцій емітента (для акціонерних товариств, крім публічних) / Інформація про власників пакетів, яким належить 5 і більше відсотків акцій емітента (для публічних акціонерних товариств)

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи*	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ПАТ "НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД ЛІКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС"	007341V	2QG Острів Мен Еклейм хауз м. Дуглас Моунт Хевлок	89827918	60.90253	89827918	0
ТОВ "ГК "Содружество"	14121018	73000 Україна Херсонська Суворовський м. Херсон вул. Михайлівська (Петренка) , буд. 18	36882767	25.00619	36882767	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього			126710685	85.90872	126710685	0

*Для юридичної особи - нерезидента зазначається код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи.

**Зазначається "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові (за наявності).

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	31.03.2017	
Кворум зборів**	27.6	
Опис	<p>31.03.2017 року об 11.00 за адресою м. Херсон, вул. Поповича, буд. 3 у приміщенні актової зали були скликані чергові річні загальні збори акціонерів ПАТ "Херсонгаз" для підведення підсумків фінансово-господарської діяльності Товариства за 2016 рік.</p> <p>Затверджений порядок денний річних загальних зборів:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про обрання секретаря, лічильної комісії загальних зборів акціонерів та затвердження регламенту загальних зборів акціонерів. 2. Про звіт Голови правління ПАТ «Херсонгаз» за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства в 2016 році та основні напрямки розвитку Товариства у 2017 році. 3. Про звіт Голови Наглядової Ради ПАТ «Херсонгаз» за 2016 рік. 4. Про розгляд звіту та висновків Ревізійної комісії ПАТ «Херсонгаз» про перевірку фінансово-господарської діяльності за 2016 рік. 5. Про затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2016 рік. 6. Про розподіл прибутку та збитків товариства за 2016 рік. 7. Про затвердження розміру річних дивідендів за результатами роботи у 2016 році та способу їх виплати. 8. Про попереднє схвалення значних правочинів в частині укладання договорів, які можуть вчинятися товариством протягом 2017-2018 рр. у ході поточної господарської діяльності, на суму понад 25 % вартості активів за даними останньої фінансової звітності товариства. 9. Про внесення змін до Статуту ПАТ «Херсонгаз». 10. Про припинення повноважень членів Наглядової Ради. 11. Про обрання кількісного та персонального складу членів Наглядової Ради Товариства. 12. Про затвердження умов цивільно – правових або трудових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової Ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради товариства. 13. Про встановлення заходів в економічній діяльності товариства для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2017 році. 14. Про забезпечення ПАТ «Херсонгаз» в 2017 році виконання інвестиційних програм, які схвалюються щороку в установленому порядку Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг. 15. Про встановлення заходів у соціальній діяльності товариства для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2017 році. 16. Про встановлення заходів у сфері захисту прав та інтересів споживачів газу для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2017 році. 17. Про встановлення заходів у природоохоронній діяльності товариства для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2017 році. 18. Про встановлення заходів у сфері корпоративних відносин та розпорядження майном товариства для виконання Правлінням ПАТ 	

<p>«Херсонгаз» в 2017 році. За результатами реєстрації акціонерів, кворуму не досягнуто, а отже річні загальні збори були визнані не правомочними з прийняття рішень затвердженого порядку денного та такими що не відбулися.</p>

* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	02.06.2017	
Кворум зборів**	94.38	
Опис	<p>02.06.2017 року об 11.00 за адресою м. Херсон, вул. Поповича, буд. 3 у приміщенні актової зали відбулись чергові річні загальні збори акціонерів ПАТ "Херсонгаз" для підведення підсумків фінансово-господарської діяльності Товариства за 2016 рік.</p> <p>Затверджений порядок денний річних загальних зборів:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про обрання секретаря, лічильної комісії загальних зборів акціонерів та затвердження регламенту загальних зборів акціонерів. 2. Про звіт Голови правління ПАТ «Херсонгаз» за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства в 2016 році та основні напрямки розвитку Товариства у 2017 році. 3. Про звіт Голови Наглядової Ради ПАТ «Херсонгаз» за 2016 рік. 4. Про розгляд звіту та висновків Ревізійної комісії ПАТ «Херсонгаз» про перевірку фінансово-господарської діяльності за 2016 рік. 5. Про затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2016 рік. 6. Про розподіл прибутку та збитків товариства за 2016 рік. 7. Про затвердження розміру річних дивідендів за результатами роботи у 2016 році та способу їх виплати. 8. Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів в частині укладання договорів, які можуть вчинятися товариством у ході поточної господарської діяльності, на суму понад 25 % вартості активів за даними останньої фінансової звітності товариства. 9. Про внесення змін до Статуту та внутрішніх положень Товариства. 10. Про припинення повноважень членів Наглядової Ради. 11. Про обрання кількісного та персонального складу членів Наглядової Ради Товариства. 12. Про затвердження умов цивільно – правових або трудових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової Ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради товариства. 13. Про встановлення заходів в економічній діяльності товариства для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2017 році. 14. Про забезпечення ПАТ «Херсонгаз» в 2017 році виконання інвестиційних програм, які схвалюються щороку в установленому порядку Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг. 15. Про встановлення заходів у соціальній діяльності товариства для виконання 	

	Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2017 році. 16. Про встановлення заходів у сфері захисту прав та інтересів споживачів газу для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2017 році. 17. Про встановлення заходів у природоохоронній діяльності товариства для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2017 році. 18. Про встановлення заходів у сфері корпоративних відносин та розпорядження майном товариства для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2017 році.
--	--

* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	10.11.2017	
Кворум зборів**	27.6	
Опис	11.10.2017 року об 11.00 за адресою м. Херсон, вул. Поповича, буд. 3 у приміщенні актові зали були скликані позачергові загальні збори акціонерів ПАТ "Херсонгаз" Затверджений порядок денний позачергових загальних зборів: 1. Про обрання секретаря, лічильної комісії загальних зборів акціонерів та затвердження регламенту загальних зборів акціонерів. 2. Про зміну типу та найменування Товариства. 3. Про внесення змін до Статуту та внутрішніх положень Товариства. За результатами реєстрації акціонерів, кворуму не досягнуто, а отже позачергові загальні збори були визнані не правомочними з прийняття рішень затвердженого порядку денного та такими що не відбулися.	

* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

VIII. Інформація про дивіденди

	За результатами звітнього періоду		У звітньому періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0	9146079.38	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0	0	0.06200960903	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	0	0	1583038.83	0
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			20.06.2017	
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату			17.07.2017/59673.32 грн 18.08.2017/391387.27 грн 30.10.2017/309017.51 грн 13.12.2017/267105.75 грн 28.12.2017/555854.97 грн	
Опис	<p>Річними загальним зборами, які відбулись 02.06.2017, було прийнято рішення щодо розподілу прибутку Товариства, затверджено розмір дивідендів які підлягають виплаті акціонерам Товариства, а саме 9146079,38 грн, або 0,06200960903 грн. на одну просту іменну акцію.</p> <p>На засіданні наглядової ради від 02.06.2017 було затверджено дату складання переліку осіб які мають право на отримання дивідендів, порядок та строки їх виплати, а саме:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів - 20.06.2017; 2. Строк виплати дивідендів - з 01.07.2017 по 01.12.2017 рр.; 3. Порядок виплати дивідендів власникам цінних паперів, які на дату складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів: <p>1)Акціонери - фізичні особи: - шляхом безготівкового перерахування коштів на вказаний акціонером поточний рахунок у банку, який використовується для перерахування доходів, крім заробітної плати, стипендії, пенсії, соціальної допомоги та інших передбачених законом соціальних</p>			

виплат (постанова Національного банку України №499 від 18.08.2014).

- шляхом безготівкового перерахування коштів поштовим переказом.

Виплата дивідендів акціонерам-фізичним особам здійснюється за умови отримання Товариством від акціонера (його уповноваженого представника) письмової заяви про виплату дивідендів із зазначенням обраного способу їх отримання.

З метою проведення ідентифікації особи, яка має право на отримання дивідендів до заяви додається власноруч завірені копії наступних документів:

- копія паспорту;

- копія довідки про присвоєння реєстраційного номера облікової картки платника податків з Державного реєстру фізичних осіб-платників податків/ ідентифікаційного номера.

Також у заяві необхідно зазначити поштову адресу, за якою мають бути перераховані дивіденди у разі обрання способу перерахування поштовим переказом, або реквізити банківського рахунку, при обранні способу перерахування на особистий поточний рахунок у банку (довідку з банку).

Витрати, пов'язанні з перерахуванням дивідендів (сплата комісійних банку, сплата послуг установам зв'язку, тощо) проводяться за рахунок суми дивідендів, призначених до виплати акціонеру.

У разі відчуження акціонером Товариства належних йому акцій після 20 червня 2016 року, але раніше дати фактичної виплати дивідендів, право на отримання дивідендів залишається в особи, зазначеної у переліку акціонерів, які мають право на отримання дивідендів.

Для проведення виплат фізичним особам - співвласникам акцій подається спільна заява від усіх співвласників, або заява одного з них за умови надання цим співвласником додатково до інших документів нотаріально завіреної копії довіреності від усіх інших співвласників на вчинення таких дій.

2) Акціонерам – юридичним особам виплата дивідендів здійснюється шляхом безготівкового перерахування коштів на рахунок на підставі «Заяви про виплату дивідендів юридичній особі», яка повинна містити всі реквізити, необхідні для перерахування дивідендів, а саме:

- найменування акціонера;

- адреса (юридична та поштова) (для нерезидентів – також країна реєстрації), телефон, тел./факс, контактна особа;

- код ЄДРПОУ (для нерезидентів – реєстраційний номер судового банківського/ торговельного /судового реєстру країни реєстрації);

- банківські реквізити одержувача;

Заява про виплату дивідендів повинна бути підписана керівником юридичної особи із відбитком печатки (для нерезидентів – відбиток печатки проставляється за наявності) або іншою уповноваженою особою на підставі окремої довіреності, примірник завіреної копії чи оригіналу якої має бути переданий Товариству під час подання заяви про виплату дивідендів.

Невиплачені акціонерам дивіденди внаслідок відсутності заяви акціонера про виплату чи відсутності коректних даних про вказаний

	акціонером рахунок для перерахування дивідендів, або якщо суми дивідендів, яка призначеної для перерахування, недостатньо для покриття витрат Товариства, пов'язаних зі здійсненням виплати, дивіденди депонуються на рахунках Товариства. На суму невиплачених проценти не нараховуються.
--	--

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 Україна Київська Подільський м. Київ вул. Нижній Вал буд. 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №581322
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.04.2006
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	(044) 482-52-07
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	ПАТ "Херсонгаз" нездійснює самостійного ведення реєстр власників цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Нафта-Інвест"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	22760119
Місцезнаходження	73000 Україна Херсонська Суворовський м. Херсон вул. Михайлівська (Петренка) буд. 18
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263257
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	03.09.2013
Міжміський код та телефон	(0552) 41-72-45
Факс	(0552) 32-53-57
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	ПАТ "Херсонгаз" нездійснює самостійного ведення реєстр власників цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю незалежна аудиторська фірма "Пріорітет"
--	---

Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	14124964
Місцезнаходження	73000 Україна Херсонська Суворовський м. Херсон вул. Белінського, буд.15
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0285
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0552) 26-17-04
Факс	(0552) 26-61-34
Вид діяльності	Аудиторська палата України
Опис	ПАТ "Херсонгаз" самостійно не здійснює аудиторської діяльності.

X. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
07.12.2010	53/21/1/10	Херсонське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000105308	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.05	147494550	7374727.5	100
Опис		Торгівля акціями ПАТ "Херсонгаз" на внутрішніх і зовнішніх ринках не здійснюється та не перебувають у лістингу на фондових біржах.							

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

Херсонське виробниче об'єднання газового господарства "Херсонгаз" створено 1 жовтня 1975 р. на базі Херсонської міжобласної виробничо-експлуатаційної контори скрапленого газу згідно наказу Міністра житлово-комунального господарства УРСР від 05.09.1975 р. №299.

Першочерговим завданням об'єднання було прискорення розвитку систем газопостачання природним газом, забезпечення споживачів області природним та скрапленим газом, покращення технічного обслуговування газових мереж, споруд на них та газового обладнання. 21.12.1994 р. на виконання Указу Президента України № 210/93 від 15.06.93 р. "Про корпоратизацію підприємств" та Положення про порядок корпоратизації підприємств, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України № 508 від 05.07.93 р. на базі державного підприємства через корпоратизацію було створено відкрите акціонерне товариство "Херсонгаз". Приватизації підлягали основні засоби, споруди, механізми та інше обладнання необхідне для реалізації скрапленого газу та виконання послуг з іншого виду діяльності по газифікації, встановленню газового обладнання, проектуванню, ремонту газових приладів. Трубопроводи природного газу та споруди на них не приватизувались згідно Декрету Кабінету Міністрів України 26-92 від 31.12.1992 р. "Про затвердження преліку майнових комплексів державних підприємств, організацій, їх структурних підрозділів основного виробництва, які не підлягають приватизації" та Закону України № 2163-ХІІ від 04.03.1992 р. "Про приватизацію державного майна". Станом на 31.12.2017 р. 16.81 % майна Товариства належить йому на правах власності, 83.19% майна у користуванні та господарському віданні за договорами з місцевими радами, юридичними та фізичними особами, а також з Міністерством енергетики та вугільної промисловості України. На виконання Закону України «Про засади функціонування ринку природного газу» від 08.07.2010 р. №2467-VI у 2015 році відбувся поділ функцій розподілу і постачання природного газу, в результаті чого, починаючи з 01 липня 2015 року поставка природного газу на території Херсонської області не здійснюється Публічним акціонерним товариством «Херсонгаз».

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом

Структура ПАТ "Херсонгаз" включає: Материнське підприємство, два дочірніх підприємства та ТОВ "Херсонрегіонгаз". Материнське підприємство знаходиться за адресою: м. Херсон, вул. Поповича, 3, з середньообліковою чисельністю працівників 1080 чол. Основні види діяльності Материнського підприємства це розподіл природного газу споживачам, безпечна експлуатація та технічне обслуговування систем газопостачання, видача технічних умов, виготовлення проектів, встановлення побутових лічильників обліку газу та інших приладів. Два дочірніх підприємства з них: дочірнє підприємство з постачання скрапленого газу "Газпостач" Публічного акціонерного товариства "Херсонгаз" знаходиться за адресою: м.Херсон, вул.Нафтовиків, 176, з середньообліковою чисельністю працівників 182 чол; основні види діяльності дочірнього підприємства: реалізація скрапленого газу, безпечна експлуатація, монтаж газобалонних установок, видача технічних умов на газифікацію комунальних підприємств та організацій; та дочірнє підприємство "Херсонгазбуд" Публічного акціонерного товариства "Херсонгаз" знаходиться за адресою: м.Херсон, вул. Поповича, 3, з середньообліковою чисельністю 29 чол; основні види діяльності дочірнього підприємства це надання послуг населенню та іншим замовникам з газифікації, проектуванню, встановленню газового обладнання, побутових лічильників газу та виконання інших видів робіт. ТОВ "Херсонрегіонгаз", яке знаходиться за адресою: м.Херсон, вул. Михайлівська (Петренка), буд. 18, з кількістю штатних працівників 84 чол., основним видом діяльності якого є постачання природного газу (метану) вугільних родовищ за нерегульованим тарифом. У 2017 році зміни в організаційній структурі товариства не проводились.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

У 2017 році середньооблікова чисельність працівників складає 1375 осіб (з урахуванням ДП з постачання скрапленого газу "Газпостач" (код ЄДРПОУ 36671276), ДП "Херсонгазбуд" (код ЄДРПОУ 36671365) і ТОВ "Херсонрегіонгаз" (код ЄДРПОУ 6510136900)). Середня чисельність позаштатних працівників у 2017 році склала: 36 чол. сумісників та 33 чол. за цивільно - правовими договорами та 7 чоловік мобілізованих. Всі робітники відпрацювали на умовах повного робочого часу. Фонд оплати праці штатних працівників у звітному році складає 96 191.99 тис.грн., що більше за попередній період на 6 642.49 тис.грн. Враховуючи специфіку підприємства, для якого необхідно готувати фахівців високої кваліфікації, на підприємстві створено учбово-курсний пункт, в якому щорічно проходять навчання та підвищують свою кваліфікацію робітники. Крім того фахівці підприємства відвідують семінари з різних напрямків роботи Товариства.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання

ПАТ "Херсонгаз" не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

ПАТ "Херсонгаз" не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами та установами.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

За звітний період будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило та зміни не відбувались.

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

Консолідовані фінансові звіти ПАТ «Херсонгаз», за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, складені відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Звіти складено шляхом консолідації звітності ПАТ «Херсонгаз» (код ЄДРПОУ 03355353), яка є материнською компанією, двох дочірніх підприємств: ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП «Херсонгазбуд» (код ЄДРПОУ 36671365), та ТОВ «Херсонрегіонгаз» (код ЄДРПОУ 39500143). ПАТ «Херсонгаз», дочірні підприємства та ТОВ «Херсонрегіонгаз» здійснюють бухгалтерський облік згідно Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку. Ведення бухгалтерського обліку в Товаристві комп'ютеризовано. Наказом № 1 від 03.01.2017 року був затверджений «Порядок ведення бухгалтерського обліку та формування фінансової звітності за міжнародними стандартами фінансової звітності». Наказом від 31.12.2015 № 351 затверджено нову редакцію Положення про облікову політику товариства на 2016 рік, яка протягом звітного періоду товариства не змінювалася. У фінансовій звітності інформація про рух та наявність запасів відображається відповідно до МСБО (IAS) 2 «Запаси», який визначає запаси та зумовлює вимоги щодо визначення запасів як активів та як витрат, оцінку запасів та розкриття інформації про запаси. Для цілей бухгалтерського обліку придбані запаси

зараховують на баланс Товариства за первісною вартістю і відображаються за цінами придбання з урахуванням фактичних витрат на їх придбання. Вибуття запасів проводилося згідно з затвердженими актами на списання матеріальних запасів.

Політика щодо дебіторської заборгованості відповідає МСБО (IAS) 32 «Фінансові інструменти подання», МСБО (IAS) 36 «Зменшення корисності активів» та іншими МСФЗ.

Безготівкові розрахунки між ПАТ «Херсонгаз» та контрагентами здійснювались через уповноважені банки згідно з договорами на розрахунково-касове обслуговування шляхом перерахування коштів з рахунку платника на рахунок одержувача коштів.

Облік касових операцій здійснювався Товариством у відповідності до вимог «Положення про ведення касових операцій у національній валюті України», затвердженого постановою Правління Національного банку України від 15.02.2004 р. №637 (зі змінами та доповненнями). Прибуткові і видаткові касові ордери оформлювались своєчасно і у відповідності до зазначеного Положення.

Визнання облік та оцінка довгострокових зобов'язань у фінансовій звітності представлена з урахуванням МСФЗ (IFRS, IAS).

Аналітичний облік на рахунку 40 «Статутний капітал» здійснюється згідно з Інструкцією «Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських підприємств та організацій», затверджений наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. №291 зі змінами та доповненнями. Зміст і форма звіту про власний капітал відповідають МСБО (IAS) 1 «Подання фінансової звітності» та інший МСФЗ.

Облік втрат виробництва та обігу, порядок розподілу загальновиробничих витрат Товариства за 2017 рік проводився і відображався в фінансових звітах згідно з урахуванням МСФЗ (IFRS, IAS).

Витрати відображались в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

Витрати визначались витратами звітного періоду одночасно з визначенням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента, щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

ПАТ «Херсонгаз» є монополістом у сфері розподілу природного газу на території Херсонської області для всіх категорій споживачів. Основними функціями Товариства є розподіл природного газу, здійснення безаварійної та безпечної експлуатації систем газопостачання, виконання інших видів робіт, пов'язаних з газифікацією.

Обсяг розподіленого природного газу залежить від сезонності, тобто в опалювальний період об'єм розподілу природного газу більший ніж після його закінчення. У 2017 році обсяг розподілу природного газу становить 393,85 млн.куб.м., що на 27,59 млн.куб.м. менше ніж у 2016 році.

Станом на 31.12.2017 року товариство обслуговує 2 168 непобутових та 268 639 побутових споживачів природного газу. На обслуговуванні товариства знаходиться 5,84827 тисяч км розподільчих газових мереж, 191 газорозподільчих пунктів, 887 шкафні станції, 357 катодних

станцій електрохімічного захисту газових мереж від корозії, 26 311 домових регуляторів тиску і 484 газових колодязя. На сьогодні по області експлуатується 556 тисяч одиниць газового обладнання, 253 тисячі побутових газових лічильників.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Майно використовується за призначенням, проводиться технічний нагляд, ремонт машин та обладнання. Станом на 31.12.2017 р. 16.81 % майна Товариства належить йому на правах власності, 83.19% майна у користуванні та господарському віданні за договорами з місцевими радами, юридичними та фізичними особами, а також з Міністерством енергетики та вугільної промисловості України. На виконання вимог Кодексу газорозподільних систем та Порядку формування інвестиційних програм газопостачальних, газорозподільних та газотранспортних підприємств, затвердженого постановою НКРЕ від 28.11.2011 р. № 2255, з урахуванням тарифу на розподіл природного газу, який діяв протягом 2017 року - був сформований План розвитку газорозподільної системи на 2017-2026 рр., першим розділом якого є Інвестиційна програма на 2017 р. на загальну суму 63 301,2 тис.грн. Інвестиційна програма на 2017 рік включала: капітальний ремонт газопроводів та споруд на них, придбання основних засобів, встановлення лічильників газу населенню тощо. Загальне виконання Інвестиційної програми 2017 року складає 22381,1 тис. грн без ПДВ (35,4 % від затвердженого обсягу фінансування і 75,4% — від фактичних обсягів фінансування, з урахуванням недоотримання коштів внаслідок зменшення обсягів розподілу природного газу). Невиконання Першого розділу Плану розвитку пов'язано зі зменшенням обсягів розподілу природного газу, та як наслідок - недоотримання фінансування для повного виконання.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація

Протягом 2017 року Товариством не вчинялися правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, дочірніми підприємствами Товариства.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Майно використовується за призначенням, проводиться технічний нагляд, ремонт машин та обладнання. Станом на 31.12.2017 р. 16.81 % майна Товариства належить йому на правах власності, 83.19% майна у користуванні та господарському віданні за договорами з місцевими радами, юридичними та фізичними особами, а також з Міністерством енергетики та вугільної промисловості України. Термін безпечної експлуатації для газових мереж згідно Правил безпеки систем газопостачання України становить: металеві газопроводи 30 років, поліетиленові газопроводи 39 років, споруд газорозподільних пунктів (ГРП) - 20 років, газового

обладнання ГРП та ШРП - 4 роки, станцій катодного захисту газопроводів (СКЗ) - 5 років. ПАТ "Херсонгаз" веде окремий облік нарахування амортизаційних відрахувань та їх використання на поліпшення (модернізацію, модифікацію, реконструкцію, тощо) основних засобів та інші капітальні роботи в межах затвердженого плану. Ці кошти використовуються на заміну газових мереж, обладнання ГРП з вичерпаним терміном експлуатації, відновлення станцій катодного захисту, реконструкцію та винос газових мереж та колодязів із зони підтоплення.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Найбільша проблема - невідповідність діючого тарифу на послуги розподілу природного газу, який не враховує виправданих експлуатаційних витрат, приросту обсягів робіт, та несвоєчасно переглядаються Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг.

Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

У 2017 році ПАТ "Херсонгаз" сплатив пеню та штрафні санкції у повному обсязі.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Основним джерелом фінансування діяльності ПАТ "Херсонгаз" є дохід, отриманий від послуг з розподілу природного газу та виконання інших видів діяльності. Фінансування робіт пов'язаних з експлуатацією газорозподільних систем проводиться за тарифом на розподіл природного газу, який затверджується Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг. Покриття прямих експлуатаційних витрат з розподілу природного газу, здійснювалось за рахунок статей, які були включені до структури тарифу і діяв протягом 2017 року

Розмір діючого протягом 2017 року тарифу не забезпечував покриття прямих експлуатаційних витрат по цим видам діяльності. Амортизаційні відрахування спрямовуються Товариством виключно на капітальний ремонт, відновлення основних засобів. Вартість інших робіт, послуг, а також реалізація товарів визначається з виправданих витрат і отриманого прибутку.

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів

Такі договори відсутні.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Першочерговим завданням поставленим перед ПАТ «Херсонгаз» на 2018 рік, є забезпечення безаварійного та безпечного розподілу природного газу споживачам Херсонської області, для цього товариством будуть виконані наступні заходи щодо:

1. Поточного та капітального ремонту систем газопостачання, які забезпечать їх надійну експлуатацію;
2. Інвестиційної програми на 2018 рік, спрямованої на реконструкцію і модернізацію систем газопостачання;
3. Своєчасність розрахунків за послуги з розподілу;
4. Заходи з охорони праці, які включають в себе поліпшення умов праці працівників підприємства;
5. Робота із забезпечення необхідними тарифами на транспортування природного газу для нашого підприємства;
6. Здійснити перехід, щодо оплати послуг з розподілу природного газу виходячи з величини приєднаної потужності об'єкта споживача;

7. Отримання максимального прибутку.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Товариство не здійснює розробок та досліджень у звітньому році.

Судові справи, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

У 2017 році до місцевих судів було підготовлено і подано 298 заяв на загальну суму 2,55 млн. грн, з яких 1,73 млн. грн. стягнення заборгованості з фізичних осіб за наданні послуг з газопостачання. У порівнянні з 2016 роком сума позовних вимог зменшилась на 226 тис.грн. За 12 міс. 2017 року, отримано в суді та направлено на виконання до Державної виконавчої служби 112 заяви на загальну суму 751 тис. грн. Протягом 2017 року до судів було направлено 903 претензії на загальну суму 8,69 млн. грн.

Станом на 01.01.2017 на примусовому виконанні знаходяться 2 882 заяви на загальну суму 2,68 млн. грн.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі за наявності інформація про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

В ході господарської діяльності Товариством забезпечується:

1. Надійна та безпечна експлуатація газорозподільних систем.
2. Забезпечення гарантованого рівня розподілу природного газу до/від суміжних суб'єктів ринку природного газу.
3. Доступ замовників до газорозподільної системи для приєднання до мережі.
4. Надання послуг з розподілу природного газу виходячи з величини приєднаної потужності об'єкта споживача.

XII. 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, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	305607	301995	249533	246391	305607	301995
будівлі та споруди	273335	272206	249139	246091	273335	272206
машини та обладнання	23765	21896	394	300	23765	21896
транспортні засоби	7369	6964	0	0	7369	6964
земельні ділянки	38	38	0	0	38	38
інші	1100	891	0	0	1100	891
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	305607	301995	249533	246391	305607	301995
Опис	<p>Майно акціонерів використовується за призначенням, проводиться технічний нагляд, ремонт машин та обладнання. Газопроводи та споруди на них, обліковуються на балансі товариства на праві господарського відання (користування) майна для забезпечення розподілу природного газу, згідно з Договорами з Міністерством енергетики та вугільної промисловості України, місцевими радами, юридичними та фізичними особами. Термін безпечної експлуатації для газових мереж згідно Правил безпеки систем газопостачання України становить 30 років металевих газопроводів, поліетіленових газопроводів 39 років, споруд газорозподільних пунктів (ГРП) - 20 років, газового обладнання ГРП та ШРП - 4 роки, станцій катодного захисту газопроводів (СКЗ) - 5 років. ПАТ "Херсонгаз" веде окремий облік нарахування амортизаційних відрахувань та їх використання на поліпшення (модернізацію, модифікацію, реконструкцію, тощо) основних засобів та інші капітальні роботи в межах затвердженого плану. Ці кошти</p>					

	використовуються на заміну газових мереж, обладнання ГРП з вичерпаним терміном експлуатації, відновлення станцій катодного захисту, реконструкцію та винос газових мереж та колодязів із зони підтоплення.
--	--

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	54987	65682
Статутний капітал (тис. грн.)	7375	7375
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	7375	7375
Опис	Розрахунок вартості чистих активів проводився у відповідності до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств" затверджених Рішенням НКЦПФР від 17.11.2004 № 485, та на кінець звітного періоду вартість чистих активів склала 54987 тис. грн. Статутний фонд складає 7375 тис. грн. Неоплачений капітал та вилучений капітал на кінець звітного періоду відсутні.	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів складає 54987 тис. грн., що більше статутного капіталу 7375 тис. грн. Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу протягом 2017 року не змінювалась.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	1 277	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним)	X	0	X	X

випуском):				
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	4 325	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	343 419	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	349 021	X	X
Опис:	Зобов'язання за довгостроковими кредитами банків у ПАТ "Херсонгаз" відсутні.			

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
1	Розподіл природного нафтового газу (метану) вугільних родовищ	393,85	236 389	89.14	393,85	236 389	89.14
2	Інші крім ліцензованих видів діяльності	-	28787	10.86	-	28787	10.86

* Зазначаються основні види продукції, які становлять більше 5 % від загального обсягу виробленої продукції в грошовому вимірі.

** Фізична одиниця виміру (зазначити) – штуки, тонни, кілограми, метри тощо.

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	60.79
2	Витрати на оплату праці	25.04
3	Амортизація	5.47
4	Відрахування на соціальні заходи	5.43

* Зазначаються витрати, які складають більше 5% від собівартості реалізованої продукції.

6. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Веб-сайт товариства, на якому розміщена інформація
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	02.06.2017	Загальні збори	1 304 000	392244	332.45	Закупівля природного газу та послуг з транспортування, надання послуг з розподілу природного газу та інші.	07.06.2017	http://gaz.kherson.ua/

Опис:

Рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів було прийнято загальними зборами акціонерів, які відбулись 02.06.2017 р. Гранична сукупна вартість правочинів складає 1 304 000 тис. грн., предметом яких є закупівля природного газу та послуг з транспортування, надання послуг з розподілу природного газу та інші. Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності складає 332,45 %. Активи Товариства за даними річної фінансової звітності за 2016 рік становили 392 244 тис. грн. Для участі у річних загальних зборах було зареєстровано 126 886 005 шт. голосуючих акцій, від загальної кількості голосуючих акцій - 134 450 250 шт. По питанню "Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів в частині укладання договорів, які можуть вчинятися Товариством у ході поточної господарської діяльності, на суму понад 25 % вартості активів за даними останньої фінансової звітності товариства." проголосовано "за" - одноголосно, тобто 126 886 005 шт. голосуючих акцій.

XIV. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
02.06.2017	06.06.2017	Відомості про прийняття рішення про виплату дивідендів
02.06.2017	06.06.2017	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
02.06.2017	07.06.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Незалежна аудиторська фірма "Пріорітет"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	14124964
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	вул. Белінського, буд. 15, м. Херсон, 73000
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0285 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	- - - -
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	-
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 31.12.2017
Думка аудитора***	безумовно-позитивна
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Пояснювальний параграф відсутній.
Номер та дата договору на проведення аудиту	475 30.01.2018
Дата початку та дата закінчення аудиту	02.04.2018 17.04.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	18.04.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	38000

* Серія та номер паспорта для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.
 ** Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Незалежна аудиторська фірма "Пріоритет"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	14124964
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	вул. Белінського, буд. 15, м. Херсон, 73000
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0285 13.04.2018
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	----
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	-
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 31.12.2017
Думка аудитора***	безумовно-позитивна
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Пояснювальний параграф відсутній.
Номер та дата договору на проведення аудиту	475 31.01.2018
Дата початку та дата закінчення аудиту	02.04.2018 17.04.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	18.04.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	38000
Текст аудиторського висновку (звіту)	
<p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (Звіт незалежного аудитора) щодо консолідованої фінансової звітності публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» за період з 01.01.2017р. по 31.12.2017р. 18 квітня 2018 м. Херсон</p> <p>Аудиторський звіт призначається для власників цінних паперів та керівництва ПАТ «Херсонгаз», фінансовий звіт якого перевіряється і може бути використаний для подання до національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом. Аудиторську перевірку публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» за 2017 рік було проведено аудиторами незалежної аудиторської фірми «Пріоритет».</p> <p>1. Основні відомості про аудиторську фірму: Повна назва: товариство з обмеженою відповідальністю незалежна аудиторська фірма «Пріоритет»</p>	

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №0285, видане рішенням Аудиторської палати України №98 від 26.01. 2001р., дійсне до 29.10.2020 року.

Місце знаходження : м.Херсон, вул. Белінського,15

Телефон/факс: 26-17-04 26-61-34.

1. Вступний параграф.

1.1. Основні відомості про емітента.

- Повна назва: Публічне акціонерне товариство «Херсонгаз»;

- код: 03355353;

- місцезнаходження: 73036, м. Херсон, вул. Поповича, 3;

- дата державної реєстрації: 21.12.1994 року виконавчим комітетом Дніпровської районної Ради народних депутатів м. Херсону;

- Організаційно-правова форма господарювання - акціонерне товариство;

- Телефон - (0552) 32-76-21;

- Розрахунковий рахунок № 26008415015 в АТ "Райффайзен банк «Аваль»» м. Київ, МФО 380805;

1.2 Опис аудиторської перевірки.

Аудиторська перевірка була здійснена за вимогами Міжнародних Стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі МСА) видання 2015 року.

Згідно договору № 475 від 31 січня 2018 року Аудиторська фірма «Пріоритет» (свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №0285 дійсне до 29 жовтня 2020р.) з 02 квітня по 17 квітня 2017 року провели перевірку даних консолідованої фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» (далі ПАТ «Херсонгаз»), що додається, балансу (звіту про фінансовий стан) на 31.12.2017р., та відповідних звітів про фінансові результати (сукупний дохід), рух грошових коштів, власний капітал за рік, який закінчився цією датою, а також зі стислого викладу суттєвих принципів облікової політики та інших пояснювальних приміток, (надалі разом – «консолідована річна фінансова звітність»). Цю фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням концептуальної основи загального призначення, що ґрунтується на застосуванні вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі разом - МСФЗ).

Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є висловлення думки стосовно складання консолідованої фінансової звітності, в порівняльній інформації в межах встановленої концептуальної основи спеціального призначення.

1.3 Опис важливих аспектів облікової політики

1.3.1. Основа підготовки фінансової звітності.

Консолідована фінансова звітність складена за МСФЗ станом на 31.12.2017р., з урахуванням можливих коригувань, які будуть зроблені в разі змін стандартів та тлумачень.

Облікова політика ПАТ «Херсонгаз» розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Товариство використовує при веденні обліку згідно МСБО та складанні фінансової звітності відповідно до МСФЗ.

Основними характеристиками фінансової звітності є зрозумілість, доречність, істотність, надійність, правдиве відображення, переваження суті над формою, обачність, повнота, зрівняльність. Використання основних якісних характеристик дозволяє забезпечити достовірне та об'єктивне складання фінансової звітності щодо фінансового стану, результатів діяльності та змін у фінансовому стані Товариства.

1.3.2. Функціональна валюта; валюта представлення звітності.

Валютою обліку і звітності для цілей підготовки даної фінансової звітності є національна валюта України гривня, заокруглена до тисяч.

1.3.3. Безперервність діяльності .

Фінансова звітність підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, що передбачає здатність підприємства реалізовувати свої активи і виконувати свої зобов'язання в ході звичайної діяльності.

1.3.4. Основні облікові оцінки та судження, що використовувались при застосуванні облікової

політики.

Застосування попередньої оцінки є важливою частиною складання фінансової звітності і не підриває її достовірності. Суттєвість окремих господарських операцій та об'єктів обліку визначена керівництвом підприємства у наказі про облікову політику. За орієнтований поріг суттєвості для активів, зобов'язань, власного капіталу приймається величина в розмірі 5 відсотків для підсумку всіх активів, зобов'язань і власного капіталу.

1.4 Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності та за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки і виконання значних правочинів; стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»; наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншу інформацію, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу емітента у відповідності з вимогами МСА №540 «Безперервність» і МСА №200 «Загальні цілі незалежного аудитора на проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту». Підготовлена фінансова звітність Товариства вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

2. Відповідальність аудитора.

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо звітності, на основі результатів проведеного аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доходів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансовій звітності, а також оцінку і застосування принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом.

Аудиторами були виконані процедури згідно вимог МСА «Аудиторські докази», що відповідають меті отримання достатніх і прийнятих аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур аудитор звернувся увагу на доречність та достовірність інформації що використовувалась ними як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні для обґрунтування аудиторської думки. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінки ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Процедури аудиторів було сформовано з урахуванням оцінених ризиків суттєвого викривлення фінансових звітів внаслідок шахрайства чи помилок у відповідності з МСА №240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства при аудиті фінансової звітності».

Виконуючи оцінку цих ризиків аудитор розглянув заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірності представлення фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки, щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання .

Аудит включає також оцінки відповідності облікової політики що використовується, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального представлення фінансової звітності згідно обліковим принципам, які є загальноприйнятими в Україні.

2.1. Аудиторська думка.

Консолідована фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року була підготовлена ПАТ «Херсонгаз» відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності.

Товариство підготувало консолідовану фінансову звітність загального призначення станом на 31.12.2017 року відповідно до МСБО 1 «Подання фінансових звітів» відповідно до МСФЗ. На думку аудиторів, фінансова звітність за рік що закінчився 31 грудня 2017 року, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до концептуальної основи спеціального призначення, та ґрунтується на обмеженому застосуванні положень МСФЗ. В ході перевірки аудитори не отримали свідоцтв щодо існування загрози безперервності діяльності Товариства. Згідно с МСА №700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА №705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора» МСА №706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», аудиторами висловлена умовно-позитивна думка щодо пакету фінансових звітів, в зв'язку з чим аудиторський висновок модифіковано незалежним чином.

2.1.1. Підстава для висловлення умовно-позитивної думки, є те, що під час аудиторської перевірки існували деякі обмеження обсягу роботи аудиторів, а саме:

- Аудитор не зміг спостерігати за інвентаризацією основних засобів, запасів, інших оборотних і необоротних активів, а також зобов'язань, оскільки ця дата передувала призначенню аудиторами перевірки. Проте, ми виконали альтернативні процедури для отримання достатніх та відповідних аудиторських доказів щодо кількості основних засобів.

- У зв'язку з тим, що за умовами договору не було передбачено проведення поглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудитори не виключають, що подальшою податковою перевіркою можуть бути виявлені викривлення.

Звертаємо Вашу увагу, що дана фінансова звітність зроблена з використанням Міжнародних стандартів фінансової звітності та відповідає вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності.

На думку аудиторів фінансова звітність за рік, що закінчився 31.12.2017 року, за винятком обмежень, заданих у цьому висновку, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до принципів облікової політики, включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень.

3. Стан бухгалтерського обліку та звітності

Перевірку Товариства проведено на предмет дотримання вимог Закону України від 13.07.99 р. «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», Закону України від 19.09.91 р. №1576 - XII «Про господарські товариства», п. 15 частина 2 ст. 7 п. 8,9,13 та ст.8 Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні», ст. 40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок в Україні», Законів України «Про аудиторську діяльність», «Про акціонерні товариства», «Міжнародних стандартів фінансової звітності» та інших».

До перевірки надані наступні документи:

Статут товариства;

Свідоцтво про реєстрацію в органах державної виконавчої влади та статистики;

Аналітичні відомості;

Розрахунки;

Первинні документи (банківські та касові документи);

Фінансова звітність за рік.

Консолідована фінансова звітність за рік.

Ведення бухгалтерського обліку в Товаристві комп'ютеризовано. Наказом № 1 від 03.01.2017 року був затверджений «Порядок ведення бухгалтерського обліку та формування фінансової звітності за міжнародними стандартами фінансової звітності». Наказом від 31.12.2015 № 351 затверджено нову редакцію Положення про облікову політику товариства на 2016 рік, яка протягом звітного періоду товариства не змінювалася.

Консолідовані фінансові звіти ПАТ «Херсонгаз», за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, складені відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Звіти складено шляхом консолідації звітності ПАТ «Херсонгаз» (код ЄДРПОУ 03355353), яка є материнською компанією, двох дочірніх підприємств: ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП «Херсонгазбуд» (код ЄДРПОУ 36671365), та ТОВ «Херсонрегіонгаз»

(код ЄДРПОУ 39500143). ПАТ «Херсонгаз», дочірні підприємства та ТОВ «Херсонрегіонгаз» здійснюють бухгалтерський облік згідно Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

ПАТ «Херсонгаз» здійснює розподіл природного газу на території Херсонської області, а ТОВ «Херсонрегіонгаз» - постачання природного газу на території Херсонської області.

Основним джерелом фінансування діяльності ДП «Газпостач» є дохід від реалізації скрапленого газу різним категоріям споживачів. За 2017 рік було реалізовано скрапленого газу в обсязі 4 150,244 тон на суму 74 336 тис. грн. (у т.ч. ПДВ).

Основним джерелом фінансування діяльності ДП «Херсонгазбуд» є дохід від надання послуг з будівельно-монтажних робіт різним категоріям споживачів. За 2017 рік було надано таких послуг на суму 9 300 тис. грн. (у т.ч. ПДВ).

На кінець року була проведена інвентаризація основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, розрахунків з дебіторами та кредиторами, наказ №293 від 11.10.2017р. Інвентаризація була проведена згідно з «Положенням про інвентаризацію активів та зобов'язань» затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 02.09.2014 № 879 із змінами та доповненнями.

Відповідними за фінансово-господарський стан Товариства на дату складання звітності були: Голова правління Зангієв А.Г.

Головний бухгалтер Малацковська О.В.

Відповідно до ч. 3 ст. 8 Закону України, відповідальність за організацію бухгалтерського обліку та забезпечення фіксування факторів здійснення господарських операцій в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності, несе управлінський персонал, який здійснює керівництво Товариством, відповідно до законодавства та установчих документів.

4. Розкриття інформації за видами активів, зобов'язань та власний капітал відповідно до законодавства України

4.1. Розкриття інформації за активами.

4.1.1. Основні засоби та їх знос.

У фінансових звітах дані про наявність і рух об'єктів основних засобів, а також амортизацію відображаються відповідно до МСБО (IAS) № 16 «Основні засоби», МСБО (IAS) 36 «Зменшення корисності активів», та інших МСФЗ (IFRS, IAS).

В склад основних засобів ПАТ «Херсонгаз» зараховуються матеріальні об'єкти, що утримуються для використання у виробництві, постачанні товарів, надання послуг або для адміністративних цілей протягом корисного використання більше одного року.

За первісною вартістю на 31.12.2017 року основні засоби обліковуються в сумі 447103,0 тис. грн., залишкова вартість яких складає 301995,0 тис. грн., нематеріальні активи за первісною вартістю обліковуються в сумі 1102,0 тис. грн., залишкова вартість - 903,0 тис. грн., незавершені капітальні інвестиції обліковуються в сумі 10521,0 тис. грн.

Надходження основних засобів оформлюється актами приймання - передачі основних засобів (ф. 03), які склалися на кожний окремий інвентарний об'єкт основних засобів за собівартістю за вирахуванням накопиченої суми амортизації та збитку від зменшення корисності.

Протягом звітного періоду Товариством отримано за договорами у користування і господарське відання газопроводів та споруд на них на суму 5 807 тис. грн.

Станом на 01.01.2017 балансова вартість основних засобів, що тимчасово не використовується (консервація) – 58,3 тис. грн..

Протягом 2017 року з метою економії енергоресурсів, витрат на технічне обслуговування та через незадіяність у роботі систем газопостачання були законсервовані інші об'єкти.

Станом на 01.01.2018 балансова вартість основних засобів, що тимчасово не використовується (консервація) – 1 625 тис. грн.

Рух основних засобів по групах

	31.12.2016	31.12.2017
Земельні ділянки	38	38
Будинки, споруди та передавальні пристрої	273 335	272 206
Машини та обладнання	23 765	21 896

Транспортні засоби	7 369	6 964
Інструменти, прилади, інвентар, офісне обладнання	700	459
Інші основні засоби	400	432
	305 607	301 995

Товариством капітально відремонтовано газопроводів та споруд на них на суму 2 614 тис. грн., придбано 4 одиниці автотранспорту на 2 239,5 тис.грн., комп'ютерну техніку на 165 тис. грн., 3 одиниці системи охоронної сигналізації та відеоспостереження на 157 тис. грн., 16 одиниць обладнання на 700,7 тис. грн., офісні меблі на 22,5 тис. грн. В 2017 році проводилася інвентаризація майна, яке використовується для транспортування, зберігання та розподілу газу, за її результатами проведені коригування технічних характеристик та вилучення з бухгалтерського обліку інвентарних номерів, які обліковувалися декілька разів згідно різних рішень органів місцевого самоврядування та договорів господарського відання, користування на суму з мінусовим значенням – 1 417 тис. грн.

Вибуття основних засобів оформлюється актами на списання основних засобів (ф. 03-3).

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом, метод нарахування амортизації протягом періоду, що перевірявся, не змінювався. Знос основних засобів складає 145108,0 тис. грн.

4.1.2. Запаси

У фінансовій звітності інформація про рух та наявність запасів відображається відповідно до МСБО (IAS) 2 «Запаси», який визначає запаси та зумовлює вимоги щодо визначення запасів як активів та як витрат, оцінку запасів та розкриття інформації про запаси. Для цілей бухгалтерського обліку придбані запаси зараховують на баланс Товариства за первісною вартістю і відображаються за цінами придбання з урахуванням фактичних витрат на їх придбання. Вибуття запасів проводилося згідно з затвердженими актами на списання матеріальних запасів.

Станом на 31.12.2017 року вартість запасів склала 11305,0 тис.грн., які в розмірі окремих класифікаційних груп складає (тис. грн.):

Матеріали 3 483

Паливо 339

Тара і тарні матеріали 162

Будівельні матеріали 7

Запасні частини 510

МШП 268

Товари 6 536

Наявність запасів підтверджується даними звітів матеріально-відповідальних осіб.

4.1.3. Дебіторська заборгованість

Політика щодо дебіторської заборгованості відповідає МСБО (IAS) 32 «Фінансові інструменти подання», МСБО (IAS) 36 «Зменшення корисності активів» та іншими МСФЗ.

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги включалась до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю та станом на 31.12.2017р. складала 629173,0 тис. грн.

в т. ч.:

Дебіторська заборгованість покупців 638690

Резерв сумнівних боргів 9517

Дебіторська заборгованість за розрахунками:

за виданими авансами 13061

з бюджетом 5351

у тому числі з податку на прибуток 4829

Інша поточна дебіторська заборгованість 3952

4.1.4. Кошти та розрахунки

Безготівкові розрахунки між ПАТ «Херсонгаз» та контрагентами здійснювались через уповноважені банки згідно з договорами на розрахунково-касове обслуговування шляхом перерахування коштів з рахунку платника на рахунок одержувача коштів.

Облік касових операцій здійснювався Товариством у відповідності до вимог «Положення про ведення касових операцій у національній валюті України», затвердженого постановою Правління Національного банку України від 15.02.04 р. №637 (зі змінами та доповненнями). Прибуткові і видаткові касові ордери оформлювалися своєчасно і у відповідності до зазначеного Положення.

Залишок грошових коштів станом на 31.12.2017р. склав 13496,0тис. грн.

Із загального залишку грошових коштів на банківських рахунках в українській гривні на рахунку в системі електронного адміністрування ПДВ станом на 31.12.2017 року 1 749 тис. грн. Станом на 31.12.2017р. інші оборотні активи Товариства складають 99039,0 тис. грн., та витрати майбутніх періодів в сумі 148,0тис.грн.

4.2. Розкриття інформації за зобов'язаннями.

4.2.1. Забезпечення, довгострокові зобов'язання та короткострокові кредити банку.

Визнання облік та оцінка довгострокових зобов'язань у фінансовій звітності представлена з урахуванням МСФЗ (IFRS, IAS).

З метою поповнення обігових коштів у звітному періоді ПАТ «Херсонгаз» використовувало кредитні кошти.

Станом на 31.12.2017 року на балансі Товариства обліковуються інші довгострокові зобов'язання в сумі 215836,0тис.грн. та короткострокові кредити банку в сумі 1731,0тис.грн.

4.2.2. Кредиторська заборгованість

Станом на 31.12.2017 року Товариство мало:

- кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 601859,0 тис. грн.

Кредиторська заборгованість по розрахункам з бюджетом станом на 31.12.2016 року складала в сумі 6702,0 тис. грн.

Протягом 2017 року розрахунки по оплаті праці проводились відповідно до чинного законодавства, заборгованість складає 3386,0 тис. грн.

Нарахування і сплата єдиного соціального внеску здійснювалась Товариством своєчасно, згідно законодавства, заборгованість складає 1094,0 тис. грн. .

Поточні забезпечення станом на 31.12.2017 року склали 46392,0 тис.грн

Інші поточні зобов'язання.

До складу інших поточних зобов'язань товариство відносить розрахунки з підзвітними особами, розрахунки за виконавчими листами з працівниками, розрахунки по профспілкових внесках ті інші розрахунки.

Інші поточні зобов'язання по групах 31.12.2017 (тис.грн.)

Розрахунки по проф. внесках 100

Розрахунки по виконавчих листах 80

Розрахунки з підзвітними особами 6

Дивіденди до виплати 7279

Податкові зобов'язання 92667

Податковий кредит 416

Інші розрахунки 1

Разом: 100549

У 2017 році товариство нарахувало 9 146 тис. грн. дивідендів за підсумками роботи у 2016 році.

На думку аудитора, розкриття інформації за видами зобов'язань подано в фінансовій звітності достовірно та повно відповідно до встановлених вимог і в усіх суттєвих аспектах відповідно до МСФЗ.

4.3. Розкриття інформації про власний капітал.

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2017 року склав 7375,0 тис. грн. (сім мільйонів триста сімдесят п'ять тисяч), згідно суми зафіксованої в Статуті. Протягом періоду що перевірявся, розмір статутного капіталу не змінювався, акції ПАТ «Херсонгаз» не вилучались, додаткового випуску не відбувалось. Статутний капітал поділено на 147494550 простих іменних акцій.

Аналітичний облік на рахунку 40 «Статутний капітал» здійснюється згідно з Інструкцією «Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і

господарських підприємств та організацій», затверджений наказом Міністерства фінансів України від 30.11.99 р. №291 зі змінами та доповненнями. Зміст і форма звіту про власний капітал відповідають МСБО (IAS) 1 «Подання фінансової звітності» та інший МСФЗ. Ведення обліку коштів статутного капіталу відповідало вимогам чинного законодавства. Відповідно до даних зведеного облікового реєстру власників цінних паперів, наданого «ПАТ Національний депозитарій України», акціонерами, що володіють 10 та більше відсотками акцій є: (код 007341V) ПАТ «Нейчерел енд ліквіфайд петролем гас», о-в Мен - 60,90253%; (код 14121018) ТОВ «Група компаній «Содружество», Україна - 25,00619%.

Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2017 року складає 47612,0 тис.грн. Сума власного капіталу 54987,0 тис. грн..

Структура та призначення власного капіталу визначені в Товаристві об'єктивно та адекватно.

На думку аудиторів розкриття інформації про власний капітал в балансі Товариства в повній мірі відповідає вимогам чинного законодавства.

5. Розкриття інформації про чисті активи.
Під вартістю чистих активів Товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.
Розрахунок чистих активів здійснювався згідно «Методичних рекомендацій Державної комісії та фондового ринку, щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства» від 17.11.2004 р. №485, з метою реалізації статті 155 Цивільного Кодексу України, зокрема п.3 «якщо після закінчення другого, та кожного наступного року вартість чистих активів виявляється меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законодавством, товариство підлягає ліквідації».

Вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2017 р. більше суми статутного капіталу, що відповідає вимогам чинного законодавства.

6. Інформація про облік чистого прибутку.

6.1. Облік доходів.

У фінансових звітах інформація про доходи представлена з урахуванням МСБО (IAS) 18 «Дохід» та інших МСФЗ (IFRS, IAS). Дохід визначався під час збільшення активів або зменшення зобов'язань, що зумовлювало зростання власного капіталу.

Визнані доходи класифікувалися в бухгалтерському обліку за групами (тис.грн.):

- чистий дохід від реалізації продукції - 1685680,0
- інші операційні доходи - 33407,0
- інші фінансові доходи - 1025,0
- інші доходи - 271,0

Основними доходами діяльності ПАТ «Херсонгаз» є реалізація послуг з розподілу природного газу газорозподільними мережами, а також додаткових робіт, пов'язаних з провадженням господарської діяльності не включених до складу тарифів на розподіл природного газу. У 2017 році товариство здійснювало роботи по стандартному та нестандартному приєднанню нових споживачів до Єдиної газотранспортної системи України, відповідно до постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг від 30.09.2015р. № 2494.

6.2. Облік витрат

Облік витрат виробництва та обігу, порядок розподілу загальновиробничих витрат Товариства за 2017 рік проводився і відображався в фінансових звітах згідно з урахуванням МСФЗ (IFRS, IAS).

Витрати відображались в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

Витрати визначались витратами звітного періоду одночасно з визначенням доходу, для отримання якого вони здійснені (тис.грн.):

- собівартість реалізованої продукції (послуг) 1660882,0
- адміністративні витрати 20937,0
- витрати на збут 17537,0

- інші операційні витрати 27723,0
- фінансові витрати 343,0
- інші витрати 23,0
- витрати з податку на прибуток 5513,0

6.3. Облік прибутку

Визначення фінансового результату відбувалося згідно з чинним законодавством. Чистий фінансовий результат за 2017 рік по ПАТ «Херсонгаз» складає: збиток 1549,0 тис. грн. Протягом 2017 року Товариство не мало зобов'язань за випусками цінних паперів, що потребують додаткового забезпечення.

Висновок

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів, ми можемо зробити висновок, що інформація про події, які відбувалися протягом звітного періоду в ПАТ «Херсонгаз» та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до зміни вартості його цінних паперів, визначаються частиною 1 ст. 41 Закону України «Про ціні папери та фондовий ринок», своєчасно оприлюднюється Товариством та надається користувачам звітності.

На основі проведеного аудиторами тестування доказів можна зазначити, що фінансова звітність та бухгалтерський облік відображені в суттєвих аспектах, фінансове становище публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» станом на 31 грудня 2017 року, за рік, що минув стабільне.

Аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану впевненість для висловлення думки, що перевірена інформація дає дійсне уявлення про реальний склад активів, власного капіталу, зобов'язань, прибутків і активів, рух грошових коштів, за рік що минув на зазначену дату, та результатів діяльності суб'єкта перевірки.

Фінансові звіти визначають вимоги МСФЗ, які суб'єкт господарювання, публічне акціонерне товариство «Херсонгаз», використовує для складання звітів.

Генеральний директор

НАФ "Пріоритет" А.М.Щербина

Головний аудитор Т.Г.Румянцева

Спеціаліст О.В.Верчук

Реквізити та адреса: Незалежна аудиторська фірма "Пріоритет" ТОВ

Код ЄДРПОУ 141245964

73000, Україна, м. Херсон, вул. Белінського, 15, тел. 49-32-07

ДОВІДКА

про фінансовий стан публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» станом на 31.12.2017 рік
Фінансовий стан публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» залежить від виробничих результатів діяльності, ефективності організації і використання фінансових ресурсів. Чим вище показники виробництва і реалізації продукції, послуг, нижче їхня собівартість, тим вище рентабельність і прибуток, тим краще фінансовий стан Товариства.

З метою оцінки фінансового стану Товариства зроблений аналіз балансу і звіту про фінансові результати за допомогою сукупності показників платоспроможності і фінансової стабільності, що дозволили визначити ті чи інші незбалансованості руху засобів у публічного акціонерного товариства «Херсонгаз», зокрема:

1. Загальний коефіцієнт покриття К 1.1 по Товариству на 31.12.2017 р. дорівнює 0,938, він характеризує співвідношення між усіма поточними активами і короткостроковими зобов'язаннями Товариства, тобто достатність оборотних коштів для погашення боргів протягом року. Значення цього показника оптимально в межах 2-2,5.

2. Коефіцієнт абсолютної ліквідності К 1,3 складає 0,016. Цей коефіцієнт повинний бути в межах 0,25-0,35. Це може насторожити кредиторів, які чекають на погашення заборгованості від товариства найближчим часом;

3. Коефіцієнт проміжної ліквідності К 1,2 дорівнює 0,925. Цей коефіцієнт повинний бути в межах 0,7-0,8;

4. Коефіцієнт фінансової ліквідності К2 складає 18,957. Цей показник свідчить про рівень використання Товариством кредитних джерел формування оборотних коштів та націлений на вимірювання довгострокової спроможності товариства виконувати свої зобов'язання. Цей коефіцієнт повинний бути 0,25-0,5;

5. Коефіцієнт фінансової незалежності К3 по Товариству складає 0,050 і показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність, чим вище цей коефіцієнт, тим краще фінансовий стан Товариства. Коефіцієнт повинний бути більше 0,5;

6. Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) К4 характеризує залежність підприємства від залучених коштів і дорівнює 18,957 при нормативі 0,5-1,0.

Можливі фактори ризику в діловій діяльності Товариства :

- незадовільна платоспроможність партнерів в Україні;
- нестабільність економіки в країні;
- нестабільність курсу валют на внутрішньому ринку.
- нестабільність податкового і валютного законодавства та неврегульованість діяльності.

Генеральний директор

НАФ "Пріоритет" А.М.Щербина

Головний аудитор Т.Г.Румянцева

Спеціаліст О.В.Верчук

ПОКАЗНИКИ

платоспроможності і фінансової стійкості
по публічному акціонерному товариству «Херсонгаз»

№п/п Показники на 31.12.2017р. Норматив

1. Коефіцієнти ліквідності:

Загальний коефіцієнт покриття

II розділ + III розділ активу балансу

K1.1= -----

III розділ + IV* розділ пасиву балансу

Проміжний

II розділ активу балансу – (ряд.1100)

K1.2=-----

III розділ + IV* розділ пасиву балансу

Абсолютної ліквідності

ряд. 1165 балансу

K1.3-----

III розділ + IV* розділ пасиву балансу

0,938

0,925

0,016

2,0-2,5

0,7-0,8

0,25-0,35

2. Коефіцієнт фінансової стійкості:

II розділ + III розділу пасиву балансу

K2 =-----

I розділ пасиву балансу

18,957

0,25-0,5

3. Коефіцієнт фінансової незалежності:

I розділ пасиву балансу

K3 =-----

I розділ + II розділ + III розділ активу балансу

0,050

0,5

4. Коефіцієнт структури капіталу (фінансування)

II розділ + III розділ + IV розділ + V розділ пасиву балансу

$K6 = \frac{\text{II розділ пасиву балансу}}{\text{I розділ пасиву балансу}}$

I розділ пасиву балансу

18,957

0,5-1,0

* Доходи майбутніх періодів включаються в розрахунок коефіцієнта в тій частині, що буде цілком зароблена протягом операційного циклу підприємства, чи, якщо тривалість операційного циклу менш 12 місяців, - протягом року, починаючи з дати складання балансу.

Генеральний директор

НАФ "Пріоритет" А.М.Щербина

Головний аудитор Т.Г.Румянцева

Спеціаліст О.В.Верчук

* Зазначаються серія та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).

** Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2017	1	0
2	2016	1	0
3	2015	1	0

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 (запишіть): Ні		Ні

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 відсотків		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 (запишіть): Ні		Ні

Які були 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 (запишіть): Зміна типу акціонерного товариства з публічного на приватне	Так	

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 на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства	Ні	
Інше (зазначити)	Ні	

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

Відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 року N514-VI ст. 41, реєстраційною комісією було встановлено, що для участі у річних загальних зборах акціонерів 31.03.2017 кількість зареєстрованих акціонерів складала 8 осіб, які сукупно володіють 27,6% голосуючих акцій, що складає менше ніж 50 % від загальної кількості голосуючих акцій. Кворуму досягнуто не було.

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

Відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 року N514-VI ст. 41, реєстраційною комісією було встановлено, що для участі у позачергових загальних зборах акціонерів 10.11.2017 кількість зареєстрованих акціонерів складала 5 осіб, які сукупно володіють 27,6% голосуючих акцій, що складає менше ніж 50 % від загальної кількості голосуючих акцій. Кворуму досягнуто не було.

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	7
членів наглядової ради - акціонерів	6

членів наглядової ради - представників акціонерів	1
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	6
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	1
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації	X	
Діяльності	X	
Інше (запишіть)		

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?

14

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради не створено комітети.	
Інші (запишіть)		

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні)

Ні

Яким чином 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 (запишіть)	Виплата винагороди членам Наглядової ради товариства здійснюється за цивільно-правовими договорами.	

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 (запишіть):		X

Коли останній раз було обрано нового члена 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 (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)	Річними загальними зборами акціонерів, які відбулись 02.06.2017 (протокол № 32 від 02.06.2017), був обраний новий склад Наглядової ради у повному складі. Членам Наглядової ради були надані	

	внутрішні документи Товариства для самостійного ознайомлення.
--	---

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 3 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 3

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 напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	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	Так	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	Ні	Ні	Ні

Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Так	Так	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 існують 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 (запишіть):		

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	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 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Так	Ні	Так	Так	Так

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

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

	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 зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	Згідно статуту ПАТ "Херсонгаз" прийняття рішення про затвердження зовнішнього аудитора належить до виключної компетенції Наглядової ради ПАТ "Херсонгаз".	

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) Ні

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Протягом останніх трьох років Товариство не змінювало зовнішнього аудитора.	

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант	X	

Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Протягом останніх трьох років ПАТ "Херсонгаз" не змінювало зовнішнього аудитора.	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

	Так	Ні
З власної 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 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	Перевірку фінансово-господарської діяльності ПАТ "Херсонгаз" здійснює Ревізійна комісія, повноваження якої визначені Статутом ПАТ "Херсонгаз" та Положенням про Ревізійну комісію ПАТ "Херсонгаз".	

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні)
Ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть):		

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років*?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Ні

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Ні

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні) Ні

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: У товариства відсутній кодекс (принципи, правила) корпоративного управління.

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: У товариства відсутній кодекс (принципи, правила) корпоративного управління.

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року

У товариства відсутній кодекс (принципи, правила) корпоративного управління.

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2018 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"	за ЄДРПОУ	03355353
Територія		за КОАТУУ	6510100000
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	35.22
Середня кількість працівників	1080		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	вул. Поповича буд. 3, м. Херсон, Херсонська обл., 73036		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			v

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2017 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	824	853	413
первісна вартість	1001	970	1047	577
накопичена амортизація	1002	146	194	164
Незавершені капітальні інвестиції	1005	5012	10488	149
Основні засоби:	1010	300819	296406	191669
первісна вартість	1011	425766	437791	257422
знос	1012	124947	141385	65773
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0

Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	9882	9882	5948
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	1668
Відстрочені податкові активи	1045	0	5441	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	316537	323070	199847
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	4724	3713	5102
Виробничі запаси	1101	0	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	4297
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	58436	46158	47513
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	2145	679	20483
з бюджетом	1135	294	4951	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	4829	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1024	1080	597
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	6566	7075	3910
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0	0

Витрати майбутніх періодів	1170	91	72	55
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	2427	7994	0
Усього за розділом II	1195	75707	71722	78724
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	392244	394792	278571

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7375	7375	7375
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	52051	38396	13020
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	59426	45771	20396
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	1804	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0

Інші довгострокові зобов'язання	1515	219781	215836	168910
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	221585	215836	168910
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	1277	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	47577	75023	29956
за розрахунками з бюджетом	1620	4288	4325	4446
за у тому числі з податку на прибуток	1621	1054	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	1580	929	425
за розрахунками з оплати праці	1630	5681	2776	973
за одержаними авансами	1635	0	0	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	37197	27042	11856
Доходи майбутніх періодів	1665	13070	14363	41081
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1840	7450	529

Усього за розділом III	1695	111233	133185	89265
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	392244	394792	278571

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік, що закінчився 31.12.2017 р. складений відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності.

Зангієв Альберт Георгійович

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2018 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

03355353

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 12 місяців 2017 р.****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	265176	312552
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(282705)	(279628)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	0	32924
збиток	2095	(17529)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	34141	17084
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних	2122	0	0

активів і сільськогосподарської продукції			
Адміністративні витрати	2130	(13229)	(15150)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(16040)	(12579)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	22279
збиток	2195	(12657)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	1274
Інші фінансові доходи	2220	1687	0
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(84)	(126)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	23427
збиток	2295	(11054)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	6545	-3506
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	19921
збиток	2355	(4509)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
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	2415	0	0

та спільних підприємств			
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	-4509	19921

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	177806	175543
Витрати на оплату праці	2505	81063	79843
Відрахування на соціальні заходи	2510	17609	17780
Амортизація	2515	16993	16991
Інші операційні витрати	2520	8254	8677
Разом	2550	301725	298834

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	147494550	147494550
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	147494550	147494550
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0.03057	0.13506
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0.03057	0.13506
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік, що закінчився 31.12.2017 р. складений відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності.

Зангієв Альберт Георгійович

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2018 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

03355353

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2017 р.**

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	329174	321725
Повернення податків і зборів	3005	0	6
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	1202	602
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	9438	7576
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	303	477
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	501	709
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	457	117
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(201205)	(200092)
Праці	3105	(67722)	(56072)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(18501)	(15936)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(46408)	(47529)

Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(6972)	(3472)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(20615)	(27373)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(18821)	(16684)
Витрачання на оплату авансів	3135	(679)	(2146)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1986)	(2088)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(1050)	(508)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(2379)	(3119)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1145	3722
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	50	121
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	1687	1291
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	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(1320)	(2328)
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	417	-916
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	0	0

Власного капіталу			
Отримання позик	3305	5561	9147
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	4284	9147
Сплату дивідендів	3355	(2246)	(6683)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(84)	(126)
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	-1053	-6809
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	509	-4003
Залишок коштів на початок року	3405	6566	10569
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	7075	6566

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік, що закінчився 31.12.2017 р. складений відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності.

Зангієв Альберт Георгійович

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2018 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

03355353

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2017 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0

Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0

Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	(0)
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X

Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викип власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Звіт про рух грошових коштів за 2017 рік ПАТ "Херсонгаз" складений за прямим методом.

Зангієв Альберт Георгійович

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2018 | 01 | 01

03355353

**Звіт про власний капітал
за 12 місяців 2017 р.**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований 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	7375	0	0	0	52051	0	0	59426
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	7375	0	0	0	52051	0	0	59426
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-4509	0	0	-4509

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	-9146	0	0	-9146
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до	4210	0	0	0	0	0	0	0	0

резервного капіталу									
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
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	-13655	0	0	-13655
Залишок на кінець року	4300	7375	0	0	0	38396	0	0	45771

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік, що закінчився 31.12.2017 р. складений відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності.

Зангієв Альберт Георгійович

Малацковська Олена Вікторівна

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2018 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"	за ЄДРПОУ	03355353
Територія		за КОАТУУ	6510100000
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	35.22
Середня кількість працівників	1375		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	вул. Поповича, 3, м. Херсон, Херсонська обл., 73036		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2017 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	874	903	437
первісна вартість	1001	1028	1102	601
накопичена амортизація	1002	154	199	164
Незавершені капітальні інвестиції	1005	5012	10521	246
Основні засоби:	1010	305607	301995	194757
первісна вартість	1011	433719	447103	261086
знос	1012	128112	145108	66329
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0

Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	1423	8454	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Гудвіл при консолідації	1055	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	312916	321873	197108
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	9101	11305	5664
Виробничі запаси	1101	0	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	4297
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	435508	629173	46754
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	7774	13061	21856
з бюджетом	1135	677	5351	
у тому числі з податку на прибуток	1136	136	4829	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3904	3952	667
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	13893	13496	5039
Готівка	1166	0	0	0

Рахунки в банках	1167	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	140	148	100
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в:				
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	60823	99039	23
Усього за розділом II	1195	531820	775525	85046
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	844736	1097398	282154

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7375	7375	7375
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	58307	47612	13392
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Неконтрольована частка	1490	0	0	0
Усього за розділом I	1495	65682	54987	20767
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	1804	0	0

Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	219781	215836	193295
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	221585	215836	168910
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	146	1731	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	375586	601859	29886
за розрахунками з бюджетом	1620	6501	6702	4493
у тому числі з податку на прибуток	1621	1804	1095	0
за розрахунками зі страхування	1625	1807	1094	554
за розрахунками з оплати праці	1630	6480	3386	1244
за одержаними авансами	1635	0	0	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	47060	46392	12377
Доходи майбутніх періодів	1665	59550	64862	43140
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	60339	100549	783

Усього за розділом III	1695	557469	826575	92477
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	844736	1097398	282154

Примітки

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік, що закінчився 31.12.2017 р. складений відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності. Звіти складено шляхом консолідації звітності ПАТ "Херсонгаз" (ЄДРПОУ 03355353), яка є материнською компанією, та дочірніх підприємств: ДП з постачання скрапленого газу "Газпостач" (ЄДРПОУ 36671276), ДП "Херсонгазбуд" (ЄДРПОУ 36671365) та ТОВ "Херсонрегіонгаз" (ЄДРПОУ 6510136900). Роз'яснення до фінансової звітності наведені у Примітках до консолідованих фінансових звітів, за рік, що закінчився 31.12.2017 р.

Керівник

Зангієв Альберт Георгійович

Головний бухгалтер

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2018 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

03355353

**Консолідований звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 12 місяців 2017 р.****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1685680	1511502
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	1660882	1445117
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	0	0
Валовий: прибуток	2090	24798	66385
збиток	2095	0	0
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	33407	18424
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних	2122	0	0

активів і сільськогосподарської продукції			
Адміністративні витрати	2130	(20937)	(21016)
Витрати на збут	2150	(17537)	(13950)
Інші операційні витрати	2180	(27723)	(23110)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	26733
збиток	2195	(7992)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	1025	556
Інші доходи	2240	271	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(343)	(398)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(23)	(53)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	26838
збиток	2295	(7062)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	5513	-3975
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	22863
збиток	2355	(1549)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
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	2415	0	0

та спільних підприємств			
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	-1549	22863
Чистий прибуток (збиток), що належить: власникам материнської компанії	2470	0	0
неконтрольованій частці	2475	0	0
Сукупний дохід, що належить: власникам материнської компанії	2480	0	0
неконтрольованій частці	2485	0	0

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	184735	177162
Витрати на оплату праці	2505	100052	94766
Відрахування на соціальні заходи	2510	21551	20814
Амортизація	2515	17935	17702
Інші операційні витрати	2520	21146	19142
Разом	2550	345419	329586

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	147494550	147494550
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0.01050	0.15501
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік, що закінчився 31.12.2017 р. складений відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності. Звіти складено шляхом консолідації звітності ПАТ "Херсонгаз" (ЄДРПОУ 03355353), яка є материнською компанією, та дочірніх підприємств: ДП з постачання скрапленого газу "Газпостач" (ЄДРПОУ 36671276), ДП "Херсонгазбуд" (ЄДРПОУ 36671365) та ТОВ "Херсонрегіонгаз" (ЄДРПОУ 6510136900). Роз'яснення до фінансової

звітності наведені у Примітках до консолідованих
фінансових звітів, за рік, що закінчився 31.12.2017 р.

Керівник
Головний бухгалтер

Зангієв Альберт Георгійович
Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2018 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

03355353

**Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2017 р.**

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	1726021	965201
Повернення податків і зборів	3005	8	7
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	1356	729
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	110353	545899
Надходження від повернення авансів	3020	647	657
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1353	1044
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	1074	1578
Надходження від операційної оренди	3040	138	118
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	609	113
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(1593781)	(1099287)
Праці	3105	(82410)	(67155)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(22629)	(19107)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(57623)	(66348)

Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(9111)	(5743)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(25654)	(34320)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(22858)	(26285)
Витрачання на оплату авансів	3135	(75950)	(255182)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1207)	(1796)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(1216)	(656)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(2825)	(3477)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	3918	2338
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	50	121
Надходження від отриманих: відсотків	3215	26	0
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	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(3387)	(3507)
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	-3311	-3386
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	0	0

Власного капіталу			
Отримання позик	3305	10439	12790
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	1500
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	8854	13544
Сплату дивідендів	3355	(2246)	(6683)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(343)	(398)
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	-1004	-6335
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-397	-7383
Залишок коштів на початок року	3405	13893	21276
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	13496	13893

Примітки

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік, що закінчився 31.12.2017 р. складений відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності. Звіти складено шляхом консолідації звітності ПАТ "Херсонгаз" (ЄДРПОУ 03355353), яка є материнською компанією, та дочірніх підприємств: ДП з постачання скрапленого газу "Газпостач" (ЄДРПОУ 36671276), ДП "Херсонгазбуд" (ЄДРПОУ 36671365) та ТОВ "Херсонрегіонгаз" (ЄДРПОУ 6510136900). Роз'яснення до фінансової звітності наведені у Примітках до консолідованих фінансових звітів, за рік, що закінчився 31.12.2017 р.

Керівник

Головний бухгалтер

Зангієв Альберт Георгійович

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
"Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2018 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

03355353

**Консолідований звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2017 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0

Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості: за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0

Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	(0)
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на:					

Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Консолідований звіт про рух грошових коштів за 2017 рік складений за прямим методом.

Зангієв Альберт Георгійович

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2018 | 01 | 01

03355353

**Консолідований звіт про власний капітал
за 12 місяців 2017 р.**

Стаття	Код рядка	Належить власникам материнської компанії								Неконтрольована частка	Разом
		зареєстрований 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	11	12
Залишок на початок року	4000	7375	0	0	0	58307	0	0	65682	0	65682
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	7375	0	0	0	58307	0	0	65682	0	65682
Чистий прибуток (збиток) за	4100	0	0	0	0	-1549	0	0	-1549	0	-1549

звітний період											
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	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	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	-9146	0	0	-9146	0	-9146
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	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	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(часток)											
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	-10695	0	0	-10695	0	-10695
Залишок на кінець року	4300	7375	0	0	0	47612	0	0	54987	0	54987

Примітки

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік, що закінчився 31.12.2017 р. складений відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності. Звіти складено шляхом консолідації звітності ПАТ "Херсонгаз" (ЄДРПОУ 03355353), яка є материнською компанією, та дочірніх підприємств: ДП з постачання скрапленого газу "Газпостач" (ЄДРПОУ 36671276), ДП "Херсонгазбуд" (ЄДРПОУ 36671365) та ТОВ "Херсонрегіонгаз" (ЄДРПОУ 6510136900). Роз'яснення до фінансової звітності наведені у Примітках до консолідованих фінансових звітів, за рік, що закінчився 31.12.2017 р.

Керівник

Зангієв Альберт Георгійович

Головний бухгалтер

Малацковська Олена Вікторівна

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Текст приміток

ПРИМІТКИ ДО КОНСОЛІДОВАНИХ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ
за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року
(у тисячах українських гривень)

Зміст

1. Загальна інформація про діяльність товариства 3
2. Основи надання інформації 4
3. Доходи 5
4. Витрати 7
5. Податки 13
6. Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання 14
7. Основні засоби 15
8. Нематеріальні активи 17
9. Незавершені капітальні інвестиції 17
10. Запаси 18
11. Дебіторська заборгованість 18
12. Грошові кошти та їх еквіваленти 19
13. Інші оборотні активи 19
14. Статутний капітал 20
15. Доходи майбутніх періодів 20
16. Інші довгострокові зобов'язання 21
17. Короткострокові кредити банків 22
18. Кредиторська заборгованість 24
19. Поточні забезпечення 25
20. Інші поточні зобов'язання 25
21. Програми пенсійного забезпечення 25
22. Зміни в обліковій політиці 26
23. Події після звітної дати 26
24. Пов'язані сторони 26

1. Загальна інформація про діяльність товариства.

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз" – це підприємство в системі паливно-енергетичного комплексу України. ПАТ "Херсонгаз" здійснює свою діяльність на території Херсонської області, має 2 дочірні підприємства, ТОВ «Херсонрегіонгаз» та 1 375 працюючих фахівців високої кваліфікації.

Станом на 01 січня 2018 року товариство обслуговує 2 тисячі підприємств, 266 тисяч абонентів - побутових споживачів природного газу. На обслуговуванні товариства знаходиться 5,4 тисяч км розподільчих газових мереж, 191 газорозподільчих пунктів, 887 шафових регуляторних пункти, 357 катодних станцій електрохімічного захисту газових мереж від корозії, 26,311 тисяч домових регуляторів тиску і 484 газових колодязя. На сьогодні по області експлуатується 558 тисяч одиниць газового обладнання, 253,712 тисячі побутових газових лічильників. За 2017 рік газифіковано 522 квартири, встановлено 10,482 тисячі побутових газових лічильників.

Протягом 2017 року в експлуатацію введено 4,2 км новозбудованих мереж газопостачання.

Наші спеціалісти мають високий рівень кваліфікації, що дозволяє не тільки проводити надскладні газові роботи, а й гарантувати кожному споживачу якісне технічне обслуговування і професійний ремонт, виконувати весь комплекс робіт з технічного обслуговування систем газопостачання м. Херсона та Херсонської області на найвищому рівні.

Основним джерелом фінансування діяльності ПАТ «Херсонгаз» є тарифні кошти, отримані від транспортування природного газу, сума яких прямо залежить від протранспортованого газу для забезпечення потреб споживачів Херсонської обл. в природному газі. За 2017 рік протранспортовано 393,85 млн. м. куб. на 283 667 тис. грн. (у т.ч. ПДВ).

Основною діяльністю ТОВ «Херсонрегіонгаз», згідно з виданою НКРЕКП ліцензії, є постачання природного газу. На сьогоднішній день підприємство здійснює постачання природного газу для таких категорій споживачів-населення, бюджетні установи і організації, промисловість.

Основним джерелом фінансування діяльності підприємства є торгівельна націнка, одержана від поставки природного газу, сума якої безпосередньо залежить від поставленого газу споживачам Херсонської області. Основним споживачем, якому підприємство здійснює постачання природного газу, є населення. За 2017 рік було поставлено споживачам області 255,375 млн. м. куб. природного газу на загальну суму 1 797 478 тис. грн. (у т.ч. ПДВ), з урахуванням торгівельної націнки ТОВ «Херсонрегіонгаз», яка складає 25 803 тис. грн. (у т.ч. ПДВ).

Основним джерелом фінансування діяльності ДП «Газпостач» є виручка від реалізації скрапленого газу різним категоріям споживачів. За 2017 рік було реалізовано скрапленого газу в обсязі 4 150,244 тон на суму 74 336 тис. грн. (у т.ч. ПДВ).

Основним джерелом фінансування діяльності ДП «Херсонгазбуд» є виручка від надання послуг з будівельно-монтажних робіт різним категоріям споживачів. За 2017 рік було отримано виручки на суму 9 300 тис. грн. (у т.ч. ПДВ).

2. Основи надання інформації.

Заява про відповідність Міжнародним стандартам фінансової звітності.

Консолідовані фінансові звіти ПАТ «Херсонгаз», за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, складені відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Звіти складено шляхом консолідації звітності ПАТ «Херсонгаз» (код ЄДРПОУ 03355353), яка є материнською компанією, двох дочірніх підприємств: ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП «Херсонгазбуд» (код ЄДРПОУ 36671365), та ТОВ «Херсонрегіонгаз» (код ЄДРПОУ 39500143). ПАТ «Херсонгаз», дочірні підприємства та ТОВ «Херсонрегіонгаз» здійснюють бухгалтерський облік згідно Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Консолідовані фінансові звіти товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, затверджені до випуску.

Перехід на Міжнародні стандарти фінансової звітності.

Товариство вперше застосувало МСФЗ під час складання фінансових звітів за квартал, що закінчився 31 березня 2012 року. Перехід з П(С)БО до МСФЗ здійснено відповідно до МСФЗ 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності».

Докладна інформація про перехід материнської компанії та дочірніх підприємств із Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО) до МСФЗ зазначена у Примітках до консолідованих фінансових звітів за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року.

Під терміном «Міжнародні стандарти фінансової звітності» надалі в широкому сенсі розуміються стандарти й тлумачення, які прийняті Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО/IASB):

- Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ/IFRS);
- Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО/IAS);
- Тлумачення, які розроблені Комітетом з Міжнародних стандартів фінансової звітності (ІКМСФЗ/IFRIC) або Постійним комітетом з тлумачень (ПКТ/SIC).

3. Доходи

Доходи визначені згідно з вимогами МСБО 18 «Дохід».

Основними доходами діяльності ПАТ «Херсонгаз» є реалізація послуг з розподілу природного газу газорозподільними мережами, а також додаткових робіт, пов'язаних з провадженням господарської діяльності не включених до складу тарифів на розподіл природного газу (видача технічних умов на підключення до газорозподільних мереж, пусконаладжувальні роботи газифікованих об'єктів, врізки у газові мережі, прийняття до експлуатації газифікованих об'єктів, монтаж газового обладнання та побутових лічильників газу у раніше газифікованих квартирах), крім того, інших, крім ліцензованих, видів діяльності (будівництво газових мереж та споруд на них, газифікація (монтаж газового обладнання та побутових лічильників при новому будівництві), проектна діяльність, технічне обслуговування за договорами, ремонт та обслуговування газового обладнання та побутових лічильників за заявами споживачів, оптова торгівля. У 2017 році товариство здійснювало роботи по стандартному та нестандартному приєднанню нових споживачів до Єдиної газотранспортної системи України, відповідно до постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг від 30.09.2015р. № 2494.

Структура доходів ПАТ «Херсонгаз» за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року:

Дохід від продажу товарів та послуг (без ПДВ) (тис. грн.)

Розподіл природного газу 236 389

Газифікація 12 382

Установка, ремонт та обслуговування газового обладнання та ПЛГ 7 192

Технічне обслуговування за договорами 2 618

Інші 6 595

Разом: 265 176

Інші операційні доходи

Дохід від використання необоротних активів 8 557

Дохід від зменшення резерву сумнівних боргів 1 654

Дохід від зменшення резерву по штрафним санкціям 14 362

Дохід від отриманих банківських відсотків 303

Дохід від здачі в оренду майнових комплексів 1 837

Дохід від отриманих штрафних та фінансових санкцій 275

Дохід від списання кредиторської заборгованості 123

Інші доходи 7 030

Разом: 34 141

Інші фінансові доходи

Дивіденди отримані від дочірніх підприємств 1 687

Структура доходів ДП «Херсонгазбуд» за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року:

Дохід від продажу товарів та послуг (тис. грн.)

Будівництво (монтаж) газопроводів 212

Приєднання 324

Встановлення газових лічильників і обладнання 1 424

Додаткове встановлення та монтаж газового обладнання

(в т.ч. реконструкція газопроводу) 717

Газифікація комбатів 1 695

Встановлення модемів 600

Проектна діяльність 948

Інші 1 830

Разом: 7 750

Інші операційні доходи

Реалізація ОС 8 _

Разом: 8

Інші фінансові доходи _____

Відсотки банку 72

Разом: 72

Структура доходів ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року:

Дохід від продажу товарів та послуг (тис. грн.)

Дохід від реалізації скрапленого газу 61 947

Дохід від реалізації послуг 2 713

Разом: 64 660

Інші операційні доходи (тис.грн.)

Дохід від операцій з внутрішньо груповими організаціями 2 193

Дохід від операційної оренди активів 140

Дохід від реалізації інших оборотних активів 387

Інші 73

Разом: 2 793

Інші доходи (тис.грн.) _____

Інші доходи від звичайної діяльності 39

Інші надзвичайні доходи 149

Разом: 188

Інші фінансові доходи (тис.грн.) _____

Дохід від отриманих банківських відсотків 26

Разом: 26

Структура доходів ТОВ «Херсонрегіонгаз» за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року:

Дохід від продажу товарів та послуг (тис. грн.)

Постачання природного газу 21 503

Реалізація природного газу 1 476 396

Інші доходи 14

Разом: 1 497 913

Інші операційні доходи (тис.грн.) _____

Зменшення резерву по договірним зобов'язанням 203

Отримані штрафні та фінансові санкції 566

Відшкодування витрат 205

Інші 352

Разом: 1 326

Інші фінансові доходи (тис.грн.) _____

Дохід від отриманих банківських відсотків 925

Разом: 925

Інші доходи (тис.грн.) 83

Інші доходи 83

Разом: 83

4. Витрати

Структура витрат ПАТ «Херсонгаз» за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року (тис. грн.):

Собівартість продажу товарів, робіт (послуг) (тис. грн.)

Вартість природного газу на
виробничо-технологічні потреби 149 428
Вартість природного газу на власні потреби 1 317
Електроенергія 1 022
Паливно-мастильні матеріали 3 860
Матеріали 18 968
Витрати на оплату праці 72 220
Соціальне страхування 15 941
Амортизація 16 756
Послуги зв'язку 579
Оренда 666
Витрати на відрядження 58
Послуги банку 20
Інші 1 870
Разом: 282 705

Адміністративні витрати
Витрати на оплату праці 8 843
Соціальне страхування 1 668
Паливно-мастильні матеріали 645
Вартість природного газу на власні потреби 58
Оренда 636
Амортизація 237
Послуги зв'язку 115
Витрати на відрядження 610
Електроенергія 7
Матеріали та МШП 25
Послуги банку 52
Інші витрати 333
Разом: 13 229
Інші операційні витрати
Нарахування резерву на виплату фінансових санкцій 6 994
Витрати ГПХ 2 373
Виплати до свят, матеріальна допомога 553
Матеріали 210
Податки 2241
Перерахування профспілки (путівки, соц. культ. заходи) 415
Штрафні санкції 96
Інші витрати 3 158
Разом: 16 040
Фінансові витрати (тис.грн.)
Оплата послуг банку 84
Разом: 84

Структура витрат ДП «Херсонгазбуд» за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року (тис. грн.):
Собівартість продажу товарів, робіт (послуг) (тис. грн.)
Оплата праці 1 543
Соціальне страхування 339
Паливно-мастильні матеріали 50
Матеріали 3 035
Послуги субпідрядних організацій 297
Оренда (споруди, автомобілі, обладнання) 338
Амортизація 43

Резерв відпусток з нарахуваннями 122

Інші 102

Разом: 5 869

Адміністративні витрати (тис.грн.)

Витрати на оплату праці 1096

Соціальне страхування 241

Паливно-мастильні матеріали 72

Оренда 66

Послуги аудиту 180

Амортизація 99

Оплата за ліцензію 31

Інформаційні послуги 13

Тех. обслуговування та ремонт автотранспорту 11

Резерв відпусток 65

Інші 10

Разом: 1 884

Інші операційні витрати (тис.грн.)

списання зіпсованих матеріалів, д/т заборгованість, списання ОЗ 4

Матеріальна допомога, штрафи 26

Разом: 30

Структура витрат ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» за рік, що закінчився 31.12.2016 року (тис. грн.):

Собівартість продажу товарів, робіт (послуг) (тис. грн.)

Оплата праці 2 973

Соціальне страхування 685

Оренда основних засобів 1 325

Послуги автотранспорту 4 788

Природний газ на власні потреби 159

Електроенергія 404

Амортизація 337

Паливно-мастильні матеріали 302

Страхування 23

ТМЦ 416

Вартість товарів 34 534

Втрати в межах природного убутку 1 327

Інші 1 366

Разом: 48 639

Адміністративні витрати (тис.грн.)

Оплата праці 2 240

Соціальне страхування 485

Паливно-мастильні матеріали 187

Тех. обслуговування та ремонт автотранспорту 55

Амортизація 253

Електроенергія 33

Оренда 68

Послуги банку 70

Послуги зв'язку 38

Інші 761

Разом: 4 190

Інші операційні витрати (тис.грн.)

Витрати від операцій з внутрішньо груповими організаціями 1 841

Вартість реалізованих виробничих товарів 469

Визнані пені, штрафи 16
Інші витрати операційної діяльності 166
Разом: 2 492
Витрати на збут (тис.грн.)
Оплата праці 3 494
Соціальне страхування 777
Паливно-мастильні матеріали 2 950
Амортизація 142
Оренда 532
Тех. обслуговування та ремонт автотранспорту 219
Страхування 41
Електроенергія 69
ТМЦ 310
Втрати в межах природного убутку 399
Інші 646
Разом: 9 579

Фінансові витрати (тис.грн.)

Відсотки за кредит 44

Разом: 44

Інші витрати (тис.грн.)

Списання необоротних активів 3

Інші витрати 19

Разом: 22

Структура витрат ТОВ «Херсонрегіонгаз» за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року (тис. грн.):

Собівартість продажу товарів, робіт (послуг) (тис.грн.)

Вартість природного газу 1 475 970

Продукти харчування 14

Разом: 1 475 984

Витрати на збут (тис.грн.)

Матеріали 83

Витрати на оплату праці 5 167

Соціальне страхування 1 134

Оренда 1 459

Витрати на відрядження 14

Послуги банку 650

Інші 1 688

Разом: 10 195

Адміністративні витрати (тис.грн.)

Витрати на оплату праці 1 229

Соціальне страхування 270

Паливно-мастильні матеріали 62

Оренда 51

Амортизація 14

Витрати на відрядження 3

Матеріали та МШП 14

Послуги банку 15

Інші 104

Разом: 1 762

Інші операційні витрати (тис.грн.)

Нарахування резерву по договірним зобов'язанням 9037

Виплати до свят, матеріальна допомога 11

Інші 113
Разом: 9 161

Фінансові витрати (тис.грн.) _____

Відсотки банку 215

Разом: 215

Інші витрати (тис.грн.) _____ 1

Витрати включені до складу Звіту про сукупні прибутки та збитки на підставі принципу нарахування, відображені в бухгалтерському обліку в тому періоді, до якого вони відносяться одночасно з прибутками, для одержання яких вони понесені.

За підсумками діяльності за 2017 року чистий збиток ПАТ «Херсонгаз» склав 4 509 тис. грн. Материнською компанією отримано виручки від реалізації товарів та послуг по внутрішньо групових операціях (здачі дочірнім підприємствам в оренду приміщень та автотранспорту, наданих послуг з розподілу природного газу, отриманих дивідендів та інше) у сумі 150 299 тис. грн., витрати понесені зв'язку з придбанням робіт та послуг по внутрішньо групових операціях (придбання у дочірніх підприємств палива, послуг з монтажних робіт, та інших матеріалів) складають 6 006 тис. грн., що виключено з доходів та витрат при консолідації Звіту про сукупні прибутки та збитки. Вартість робіт з будівництва та капітального ремонту основних засобів капіталізується.

За підсумками діяльності за 2017 рік ДП «Херсонгазбуд» отримало 35 тис. грн. чистого прибутку. При консолідації Звіту про сукупні прибутки та збитки виключено доходи та витрати, отримані та понесені від внутрішньо групових операцій таких як надання послуг з будівельних робіт та придбання палива, будівельних матеріалів, послуг з оренди майна, та інше (дохід – 3 461 тис. грн., витрати – 296 тис. грн.).

За підсумками діяльності за 2017 рік ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» отримало 2 211 тис. грн. чистого прибутку. При консолідації Звіту про сукупні прибутки та збитки виключено доходи та витрати, отримані та понесені від внутрішньо групових операцій таких як продаж палива, матеріалів, отримання послуг з оренди майна, розподілу природного газу та інше (дохід – 2 239 тис. грн., витрати – 749 тис. грн.).

За підсумками діяльності за 2017 році ТОВ «Херсонрегіонгаз» отримало 2 399 тис.грн. чистого прибутку. При консолідації Звіту про сукупні прибутки та збитки виключено доходи та витрати, отримані та понесені від внутрішньо групових операцій таких як отримання послуг з оренди майна, розподілу природного газу та інше (дохід – 366 тис. грн., витрати – 147 629 тис. грн.).

5. Податки

Товариство сплачує податки відповідно до законодавства України.

Податок на додану вартість розраховано і сплачено згідно Податкового кодексу України (законодавчо встановлена ставка податку на додану вартість 20%). У 2017 році ПАТ «Херсонгаз» сплачено до бюджету 20 615 тис. грн. податку на додану вартість, 6 957 тис.грн. податку на прибуток, 117 тис. грн. податку з прибутку виплачених іноземцям.

Крім того, товариство сплатило єдиного соціального внеску – 18 340 тис. грн., податку на доходи фізичних осіб – 15 338 тис. грн., військового збору – 1 307 тис. грн., плати за землю – 1 198 тис. грн., екологічного збору – 587 тис. грн., збору за спеціальне використання водних ресурсів – 3 тис. грн., податку на нерухоме майно – 270 тис. грн.

ДП «Херсонгазбуд» здійснював постачання товарів, робіт, послуг за ставкою ПДВ 20 %. У 2017 році сплачено: 49 тис.грн. податку на прибуток, ПДВ – 798 тис. грн., екологічного збору – 83 тис. грн., єдиного соціального внеску – 614 тис. грн., військовий збір – 44 тис. грн., податок з доходів фізичних осіб – 526 тис. грн.

ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» у звітному році здійснював постачання товарів, робіт, послуг за ставкою ПДВ 20 %. У 2017 році сплачено ПДВ до бюджету у сумі 2 820 тис. грн., податку на прибуток – 393 тис.грн., єдиного соціального внеску 2 114 тис. грн., військового збору – 143 тис. грн., податку на доходи фізичних осіб – 1 665 тис.грн., плати за

землю 168 тис. грн., плати за воду – 1 тис. грн., екологічного збору – 19 тис. грн., акциз – 187 тис. грн., податок на нерухоме майно – 53 тис.грн., плата за користування надрами – 1 тис.грн. ТОВ «Херсонрегіонгаз» сплачує податки відповідно до законодавства України. Податок на додану вартість розраховано і сплачено згідно Податкового кодексу України (законодавчо встановлена ставка податку на додану вартість 20%). У 2017 році сплачено до бюджету 1 421 тис. грн. податку на додану вартість, 1 698 тис.грн. податку на прибуток. Крім того на протязі 2017 року було сплачено: єдиного соціального внеску – 1 364 тис. грн., податку на доходи фізичних осіб – 1 116 тис. грн., військового збору – 93 тис. грн.

6. Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання ПАТ «Херсонгаз».

Податковий ефект тимчасових різниць, що збільшує суму оподаткування:

Відстрочені податкові зобов'язання (тис. грн.)

Залишкова вартість нематеріальних активів 749

Залишкова вартість основних засобів 10 362

Разом: 11 111

Податковий ефект тимчасових різниць, який зменшує суму оподаткування:

Відстрочені податкові активи (тис. грн.)

Забезпечення виплат персоналу 978

Інші резерви 20 158

Збиток по декларації з податку на прибуток 20 203

Разом: 41 339

Відстрочений податковий актив (за ставкою, що буде діяти у 2018 році 18%) – 5 441 тис. грн.

ТОВ «Херсонрегіонгаз».

Податковий ефект тимчасових різниць, що збільшує суму оподаткування:

Відстрочені податкові зобов'язання (тис. грн.)

Залишкова вартість нематеріальних активів 2

Разом: 2

Податковий ефект тимчасових різниць, який зменшує суму оподаткування:

Відстрочені податкові активи (тис. грн.)

Інші резерви 16 738

Разом: 16 738

Відстрочений податковий актив (за ставкою, що буде діяти у 2018 році 18%) – 3 013 тис. грн.

У консолідованому Звіті про фінансовий стан, згідно МСФЗ 12 до складу відстроченого податкового активу включена сума 8 454 тис. грн.

7. Основні засоби

У консолідованому звіті про фінансовий стан основні засоби відображені за собівартістю їх придбання. Амортизація основних засобів нараховувалась із застосуванням прямолінійного методу. Витрати, понесені для підтримання об'єктів в робочому стані включались до складу витрат. Протягом звітного періоду змін в оцінках термінів експлуатації, ліквідаційної вартості, а також зміни методів амортизації основних засобів не було.

Станом на 31.12.2017 року у складі основних засобів, є такі, що виступають забезпеченням банківського кредиту, відповідно до Генеральної кредитної угоди від 30.04.2013 № 6913N2 укладеної з АТ «Укрексімбанк», а саме: нежитлові адміністративні будівлі, розташовані за адресами:

1. Херсонська область, смт Білозерка, пров. Чаленко, 1

Балансова (залишкова) вартість – 221 тис. грн.

2. Херсонська область, м. Цюрупинськ, вул. Гвардійська, 91

Балансова (залишкова) вартість – 326 тис. грн.

3. Херсонська область, м. Генічеськ, вул. Воровського, 198

Балансова (залишкова) вартість – 28 тис. грн.

4. м. Херсон, вул. Поповича, 3

Балансова (залишкова) вартість – 1 027 тис. грн.

5. Херсонська область, смт. Каланчак, вул. Леніна, 70

Балансова (залишкова) вартість – 254 тис. грн.

Рух основних засобів за звітний період

31.12.2016 31.12.2017

Первісна вартість 433 719 447 103

Накопичена амортизація 128 112 145 108

Балансова вартість 305 607 301 995

Станом на 31.12.2017 балансова вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності, передбачені чинним законодавством, складає - 246 406 тис. грн., в тому числі: державне майно, яке не підлягає приватизації та не увійшло до статутного капіталу і використовується для забезпечення розподілу газу та обліковується на балансі, складає 32 525 тис. грн. та майно, яке не є державним, але обліковується на балансі ПАТ “Херсонгаз” відповідно до видів фінансування: за рахунок коштів місцевих громад (рад), за рахунок інших коштів (коштів населення та суб’єктів підприємницької діяльності), за рахунок власних коштів Товариства, складає 165 451 тис. грн., майно, отримане за договорами у користування та господарське відання, складає 48 430 тис. грн. В тому числі, протягом звітного періоду Товариством отримано за договорами у користування і господарське відання газопроводів та споруд на них на суму 5 807 тис. грн.

Станом на 01.01.2017 балансова вартість основних засобів, що тимчасово не використовується (консервація) – 58,3 тис. грн. (2 ГРП та 14 ШРП в м. Херсон)

Протягом 2017 року з метою економії енергоресурсів, витрат на технічне обслуговування та через незадіяність у роботі систем газопостачання були законсервовані інші об’єкти.

Станом на 01.01.2018 балансова вартість основних засобів, що тимчасово не використовується (консервація) – 1 625 тис. грн. (4 ГРП, 44 ШРП, 23 СКЗ, 1 ГСТ, 2 будівлі).

Рух основних засобів по групах

31.12.2016 31.12.2017

Земельні ділянки 38 38

Будинки, споруди та

передавальні пристрої 273 335 272 206

Машини та обладнання 23 765 21 896

Транспортні засоби 7 369 6 964

Інструменти, прилади,

інвентар, офісне обладнання 700 459

Інші основні засоби 400 432

305 607 301 995

Товариством капітально відремонтовано газопроводів та споруд на них на суму 2 614 тис. грн., придбано 4 одиниці автотранспорту на 2 239,5 тис.грн., комп’ютерну техніку на 165 тис. грн., 3 одиниці системи охоронної сигналізації та відеоспостереження на 157 тис. грн., 16 одиниць обладнання на 700,7 тис. грн., офісні меблі на 22,5 тис. грн. В 2017 році проводилася інвентаризація майна, яке використовується для транспортування, зберігання та розподілу газу, за її результатами проведені коригування технічних характеристик та вилучення з бухгалтерського обліку інвентарних номерів, які обліковувалися декілька разів згідно різних рішень органів місцевого самоврядування та договорів господарського відання, користування на суму з мінусовим значенням – 1 417 тис. грн.

8. Нематеріальні активи

Оцінка нематеріальних активів здійснюється відповідно до МСФЗ 38 «Нематеріальні активи» і складається з собівартості придбання за вирахуванням зносу або зменшення корисності нематеріального активу.

Переоцінки первісної вартості та перегляду строків корисного використання нематеріальних активів протягом звітного періоду не було.

На протязі 2017 року товариство не несло витрат на дослідження та розробки. Договірних зобов’язань на придбання або створення об’єктів нематеріальних активів товариство не має.

Об’єктів інтелектуальної власності не визнаних в якості нематеріальних активів товариство не

має.

Рух нематеріальних активів

31.12.2016 31.12.2017

Первісна вартість 1 028 1 102

Накопичена амортизація 154 199

Балансова вартість 874 903

Товариство придбавало програмне забезпечення Autodesk AutoCadLTD2017 Commercial Single-user ELD Annual Su, примірник програмної продукції "Kaspersky Endpoint Security for Business Select".

9. Незавершені капітальні інвестиції

Незавершені капітальні інвестиції по групах 31.12.2017

Капітальний ремонт 4 849

Капітальне будівництво 5 616

Придбання основних засобів до встановлення 56

Разом: 10 521

Перехідними об'єктами з капітального ремонту залишилися на 2018 рік будівля майстерень Генічеського управління (1 336 тис. грн.), комплекс автогосподарства, розташований за адресою м. Херсон, вул. Нафтовиків, 131а (3 066 тис. грн.), будівля Брилівської дільниці (17 тис. грн.), адміністративна будівля служби мереж (110 тис. грн.) ГГРП Головне Бериславське шосе (5 тис. грн.), інше – 31 об'єкт (315 тис. грн.) не був завершений через недофінансування. У складі об'єктів незавершеного капітального будівництва обліковується будівля Call-центру (154 тис. грн.), котельня (3 тис. грн.), роботи по кільцюванню мереж (158 тис. грн.) не були завершені через недофінансування, інші недобудовані об'єкти, що по закінченні будівництва будуть приєднані до Єдиної газотранспортної системи України (5 301 тис. грн.) .

Також, обліковуються придбані основні засоби, які ще не введені в експлуатацію на загальну суму 56 тис. грн., в тому числі автомобіль ЗИЛ-130 на суму 33 тис. грн.

10. Запаси

Запаси відображені за первісною вартістю, яка складається з фактичних витрат на їх придбання. Запаси, які виступали б предметом застави, як забезпечення банківських кредитів станом на 31 грудня 2017 року відсутні.

У зв'язку з наявністю нереалізованих запасів станом на 31.12.2016 року був нарахований резерв зниження вартості матеріалів у сумі 252 тис. грн. Протягом звітного періоду частина запасів на яку було створено резерв була реалізована, частина використана у господарській діяльності товариства, а частина списана у зв'язку з моральним зносом та виходом з ладу, у зв'язку з чим було зменшено резерв зниження вартості матеріалів до 192 тис. грн. та нарахований новий резерв за матеріалами придбаними протягом 2014 – 2015р.р., таким чином загальна сума резерву зниження вартості матеріалів станом на 31.12.2018 року складає – 372 тис. грн.

Рух запасів по групах

31.12.2016 31.12.2017

Матеріали 4 575 3 483

Паливо 407 339

Тара і тарні матеріали 59 162

Будівельні матеріали 8 7

Запасні частини 379 510

МШП 246 268

Товари 3 427 6 536

Разом: 9 101 11 305

11. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість 31.12.2016 31.12.2017

Дебіторська заборгованість покупців 446 817 638 690

Резерв сумнівних боргів 11 309 9 517

Разом: 435 508 629 173

Дебіторська заборгованість за основними контрагентами

ПАТ «Індустріальна скляна компанія» 7 003 7 003

Населення (борги за природний газ) 67 163 160 788

Таврійська будівельна компанія 1 536 1 536

Пільги та субсидії 336 521 449 943

ПАТ «Херсонська ТЕЦ» 15 941 11 109

Херсонтеплоенерго МКП 12 458 3 559

Інші 6 195 4 752

Разом 446 817 638 690

Резерв сумнівних боргів 31.12.2016 31.12.2017

ПАТ «Індустріальна скляна компанія» 4 699 4 699

ПАТ «Херсонська ТЕЦ» (прир. газ) 2 125 2 125

Пільги та субсидії 1 216 1 077

Таврійська будівельна компанія 1 536 1 536

Інші 1 733 80

Разом: 11 309 9 517

Ризики товариства контролюються і аналізуються у кожному конкретному випадку, і, товариство вважає, що не має значного ризику виникнення збитків більше сум, відображених у резервах на покриття збитків від зменшення корисності кожної категорії активів.

12. Грошові кошти та їх еквіваленти.

Грошові кошти 31.12.2016 31.12.2017

Гроші на банківських рахунках в українській гривні 13 816 13 365

Гроші у касі 77 131

Разом: 13 893 13 496

Із загального залишку грошових коштів на банківських рахунках в українській гривні на рахунку в системі електронного адміністрування ПДВ станом на 31.12.2017 року 1 749 тис. грн.

13. Інші оборотні активи.

Інші оборотні активи (тис. грн.)

31.12.2016 31.12.2017

Аванси сплачені постачальникам
товарів, робіт, послуг 7 774 13 061

Інша поточна дебіторська заборгованість 3 904 3 952

Інші оборотні активи 60 823 99 039

Витрати майбутніх періодів 140 148

Разом: 72 641 116 200

Аванси сплачені постачальникам

товарів, робіт, послуг за договорами з основними контрагентами (тис. грн.)

31.12.2016 31.12.2017

ПАТ «Укртрансгаз» 479 532

ПАТ БК «Содружество» 9 157

ТОВ «Енергострой» 1 253 229

НАК «Нафтогаз України» 2 985

ПАТ «Укргазвидобування» 1 707 2 055

Інші 1 350 1 088

Разом: 7 774 13 061

Інша поточна дебіторська заборгованість 31.12.2016 31.12.2017

Розрахунки по претензіях 972 1 036

Інші розрахунки з персоналом 71 48

Розрахунки по відшкодуванню завданих збитків 9 9

Розрахунки з іншими дебіторами 2 852 2 859

Разом: 3 904 3 952

До складу інших оборотних активів входить податкові зобов'язання в сумі 3 121 тис.грн. (у сумі отриманих авансів) та податковий кредит в сумі 95 918 тис. грн. (податковий кредит

обліковується за касовим методом). Витратами майбутніх періодів товариство вважає вартість підписки, страхування, вартість яких вважається витратами періоду за термінами дії.

14. Статутний капітал

Статутний капітал товариства залишається незмінним з моменту акціонування у 1994 році по теперішній час та складає 7 375 тис. грн., випущено 147 494 550 простих акцій. Відповідно до даних зведеного облікового реєстру власників цінних паперів, наданого «ПАТ Національний депозитарій України», акціонерами, що володіють 10 та більше відсотками акцій є:

(код 007341V) ПАТ «Нейчерел енд ліквіфайд петролем гас», о-в Мен - 60,90253%;

(код 14121018) ТОВ «Група компаній «Содружество», Україна - 25,00619%.

15. Доходи майбутніх періодів

До складу доходів майбутніх періодів товариство відносить отримані аванси від споживачів, по яких постачання товарів, робіт, послуг у звітному періоді не відбулося, а відбудеться у наступних звітних періодах (наприклад, умовами договорів на постачання природного газу промисловим підприємствам передбачена 100 % передплата), а також інші відкладені доходи, до складу яких товариство відносить нараховані штрафні та фінансові санкції по заявлених претензіях і надходження яких будуть відображені в бухгалтерському та податковому обліках у складі інших доходів.

Доходи майбутніх періодів 31.12.2016 31.12.2017

Аванси отримані поточні 54 056 59 953

Інші відкладені доходи 5 494 4 909

Разом: 59 550 64 862

Рух у розрізі контрагентів:

Аванси отримані поточні 31.12.2016 31.12.2017

ТОВ «Дніпро – Данон» 884 811

Комбінат Хлібопродуктів 107 643

Податкова інспекція ДФС Херсон 1 435

ТОВ «Енерджи Продакт» 93 1 187

Херсонський обл..лаб.центр 254 585

Прокуратура Херсон 555 327

Інші юридичні та фізичні особи 52 162 55 965

Разом: 54 056 59 953

Інші відкладені доходи 31.12.2016 31.12.2017

ПАТ «Херсонська ТЕЦ» 1 705 1 705

ПАТ «Індустріальна скляна компанія» 2 305 2 305

Населення 555 544

Інші 929 355

Разом: 5 494 4 909

16. Інші довгострокові зобов'язання.

ПАТ «Херсонгаз» має зобов'язання перед державою, щодо забезпечення безаварійного розподілення газоподібного палива системою газопроводів, підтримання газопроводів у технічно справному стані, проведення капітального ремонту, будівництво та підключення нових споживачів до систем газопостачання.

Для можливості надійної та безпечної експлуатації, підтримання у належному стані газорозподільної системи, належну організацію та виконання розподілу природного газу Публічному акціонерному товариству «Херсонгаз» протягом 2017 року на виконання вимог Постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг від 30.09.2015 року № 2494 «Про затвердження Кодексу газорозподільних систем» було передано майно, згідно договорів на користування газових мереж (господарського відання, користування чи експлуатації). Згідно вимог вищезазначеної Постанови одним з умов приєднання об'єкта замовника до газових мереж, які не належать Оператору ГРМ та підключення його до ГРМ власник зазначених мереж зобов'язаний укласти з Оператором ГРМ один з договорів на користування газових мереж (господарського відання, користування чи експлуатації).

Крім того на балансі товариства обліковуються основні засоби за угодою з Міністерством енергетики та вугільної промисловості України від 28.02.2013 №31/27, про надання права господарського відання майном. Також товариство отримує за договорами у користування і господарське відання газопроводи та споруди на них від інших власників, які використовуються для забезпечення розподілу природного газу.

Вищезазначене майно (газопроводи та споруди на них) визначається як державний грант та обліковується згідно МСБО 20 «Облік державних грантів і розкриття інформації про державну допомогу».

При первісному визнанні балансова вартість майна, яке використовується для забезпечення розподілу природного газу, не підлягає приватизації, обліковується на балансі господарського товариства і не може бути відокремлено від його основного виробництва була класифікована як актив, що обліковується за справедливою вартістю.

У складі доходів товариство визнає дохід від користування активами (газопроводів та споруд на них) у сумі нарахованої амортизації оскільки у складі витрат визнаються відповідні витрати.

17. Короткострокові кредити банків

У звітному періоді Дочірнє підприємство з постачання скрапленого газу «Газпостач» ПАТ «Херсонгаз» користувалось короткостроковим банківським кредитом – овердрафтом, ліміт якого складає 1 000 тис. грн. Банківський кредит був отриманий відповідно до Кредитного договору № HEVKLVFHE1BRS від 02.09.2016р. та договору № HEVKLOF32694 про надання овердрафтового кредиту від 30.11.2017 р. у ПАТ КБ «Приватбанк» з метою збільшення обігових коштів для оплати за товари, виплати заробітної плати, тощо. За користування овердрафтом встановлена диференційна відсоткова ставка в залежності від строку існування непогашеного залишку по кредиту і складала по договору № HEVKLVFHE1BRS від 02.09.2016р.: 1-3 дні 27%, 4-7 днів 28%, 8-15 днів 28,5%, 16-30 днів 29%, понад 30 днів 58%; по договору № HEVKLOF32694 від 30.11.2017р.: 1-3 дні 17%, 4-7 днів 17,5%, 8-15 днів 18%, 16-30 днів 18,5%. За звітний період витрати на сплату відсотків за користування овердрафтом склали 13,9 тис.грн.

У ПАТ «МТБ Банк» відповідно до кредитного договору № 01366/Х КД від 02.09.2016р. ДП «Газпостач» ПАТ «Херсонгаз» користувалось відновлювальною кредитною лінією з лімітом 1 000 тис.грн. до 01.12.2017 р. За користування кредитом встановлена ставка 19,5% річних. За звітний період витрати на сплату відсотків по кредитному договору № 01366/Х КД від 02.09.2016 р. склали 30,5 тис.грн.

03.02.2016р. між ТОВ «Херсонрегіонгаз» та АТ «Райффайзен Банк Аваль» укладено договір №019/P2-01-03-3-0/119 про надання фінансової гарантії в сумі 1 382 тис. грн. для забезпечення зобов'язань перед ПАТ «Укртрансгаз». 09.10.2016р. укладено додаткову угоду до вищезазначеного договору про збільшення суми фінансової гарантії до 3 000 тис. грн.

01.06.2017 року додатковою угодою продовжено термін дії договору без зміни суми фінансової гарантії. 24.11.2017 року додатковою угодою збільшена сума фінансової гарантії до 6 000 тис. грн. Витрати за договором складають 120 тис. грн.

ТОВ «Херсонрегіонгаз» з метою поповнення обігових коштів уклало Договір овердрафту № 015/Д2-2-КБ/034 від 01.06.2017р. з АТ «Райффайзен Банк Аваль», ліміт якого складає 3 000 тис. грн. Відсоткова ставка за користування овердрафтом складає від 12 до 45% річних, в залежності від кількості днів користування. За встановлення ліміту овердрафту встановлена одноразова комісія у розмірі 0,5% від ліміту. За звітний період витрати за договором овердрафту склали 68,8 тис. грн.

Між АТ «Укрексімбанк» та ТОВ «Херсонрегіонгаз» укладено Кредитний договір № 6917К39 від 19.09.2017р. на відновлювальну кредитну лінію. Ліміт кредитної лінії складає 5 000 тис. грн., відсоткова ставка за користування кредитом складає 15,5% річних. За відкриття кредитної лінії одноразово сплачується 0,3% від ліміту кредитної лінії. Розмір ставки комісії за управління складає 0,41% від ліміту договору. За звітний період витрати за договором складають 25,8 тис. грн.

З метою поповнення обігових коштів у звітному періоді публічне акціонерне товариство «Херсонгаз» використовувало кредитні кошти. Договір овердрафту № 015/Д2-2-КБ/132 від

31.08.2016р. з АТ «Райффайзен Банк Аваль», ліміт якого складає 2 000 тис. грн. Процентна ставка за користування овердрафтом складає до 30 календарних днів безперервного сальдо – 17% річних; понад 30 днів безперервного сальдо – 45% річних. За встановлення ліміту овердрафту встановлена одноразова комісія у розмірі 0,5% від ліміту. За звітний період витрати по договору овердрафту № 015/Д2-2-КБ/132 від 31.08.2016р. склали 9 тис.грн.

18.08.2017р. між ПАТ «Херсонгаз та АТ «Райффайзен Банк Аваль» було укладено договір овердрафту № 015/Д2-2-КБ/065. На дату складання ліміт овердрафту складає 2 000 тис. грн. Процентна ставка за користування овердрафтом складає до 4 календарних днів включно безперервного сальдо – 11,3% річних; до 9 календарних днів включно безперервного сальдо – 12,8% річних; до 14 календарних днів включно безперервного сальдо – 13,3% річних; до 30 календарних днів включно безперервного сальдо – 14,3% річних; понад 30 днів безперервного сальдо – 45% річних. За встановлення ліміту овердрафту встановлена одноразова комісія у розмірі 0,5% від ліміту. За звітний період витрати по договору овердрафту № 015/Д2-2-КБ/065 від 18.08.2017р. склали 53 тис.грн.

Крім того, в рамках Генеральної кредитної угоди № 6913N2 від 30.04.2013 з АТ «Укресімбанк» укладено Кредитний договір № 6931K1 від 19.05.2017р. на відновлювальну кредитну лінію. Ліміт кредитної лінії складає 2 000 тис. грн., відсоткова ставка за користування кредитом складає 17% річних. За відкриття кредитної лінії одноразово сплачується 0,3% від ліміту кредитної лінії. Розмір ставки комісії за управління складає 0,036% від ліміту заборгованості. За звітний період витрати по кредитному договору № 6931K1 від 19.05.2017р. складають 38 тис.грн.

Для забезпечення банківського кредиту, відповідно до Генеральної кредитної угоди від 30.04.2013 № 6913N2 укладеної з АТ «Укресімбанк», укладено іпотечний договір від 08.05.2013 № 6913Z8. Предметом іпотеки є нежитлові адміністративні будівлі, розташовані за адресами:

1. Херсонська область, смт Білозерка, пров. Чаленко, 1
2. Херсонська область, м. Цюрупинськ, вул. Гвардійська, 91
3. Херсонська область, м. Генічеськ, вул. Воровського, 198
4. м. Херсон, вул. Поповича, 3
5. Херсонська область, смт. Каланчак, вул. Леніна, 70

18. Кредиторська заборгованість

31.12.2016 31.12.2017

Кредиторська заборгованість за товари,
роботи, послуги 375 586 601 859

Кредиторська заборгованість за основними контрагентами (тис. грн.)

НАК «Нафтогаз України» 374 184 576 770

ПАТ «Укртрансгаз» 291 23 742

ТОВ ГК «Содружество» 438 390

Інші 673 957

Разом: 375 586 601 859

Борги перед НАК «Нафтогаз України», ПАТ «Укртрансгаз» та ТОВ ГК «Содружество» по договорах за отриманий природний газ та його транспортування є поточними, з них 527 029 тис. грн. заборгованість за договорами на постачання природного газу населенню та 73 873 тис. грн. боргу за договором на постачання природного газу для виробничо-технологічних витрат та нормованих витрат, та за газ на власні потреби.

19. Поточні забезпечення.

У складі нарахованих витрат товариство відобразило забезпечення оплати відпусток та інших виплат працівникам, забезпечення витрат по судових розглядах. Дані забезпечення були створені для відшкодування майбутніх операційних витрат.

31.12.2016 31.12.2017

Забезпечення на виплату:

Працівникам 20 536 19 116

Судових позовів 25 418 26 389

Інші гарантійні забезпечення 1 106 887

Разом: 47 060 46 392

20. Інші поточні зобов'язання.

До складу інших поточних зобов'язань товариство відносить розрахунки з підзвітними особами, розрахунки за виконавчими листами з працівниками, розрахунки по профспілкових внесках ті інші розрахунки.

Інші поточні зобов'язання по групах 31.12.2016 31.12.2017

Розрахунки по проф. внесках 71 100

Розрахунки по виконавчих листах 98 80

Розрахунки з підзвітними особами 1 6

Дивіденди до виплати 1 395 7 279

Податкові зобов'язання 58 033 92 667

Податковий кредит 620 416

Інші розрахунки 121 1

Разом: 60 339 100 549

У 2017 році товариство нарахувало 9 146 тис. грн. дивідендів за підсумками роботи у 2016 році.

21. Програми пенсійного забезпечення

ПАТ «Херсонгаз», його дочірні підприємства та ТОВ «Херсонрегіонгаз» здійснюють сплату Єдиного соціального внеску за ставками та в розмірах визначених чинним законодавством України. Ніяких інших програм пенсійного забезпечення товариство не використовує. Будь-які можливі одноразові платежі працівникам, що виходять на пенсію та передбачені Колективним договором, товариство вважає витратами того періоду, в якому такі виплати здійснювалися.

22. Зміни в обліковій політиці

Протягом звітної періоду облікова політика товариства не змінювалася.

23. Події після звітної дати

Згідно з вимогами МСБО 10 «Події після звітної періоду» товариство повідомляє, що після звітної дати коригуючи події, які могли б значно вплинути на суми активів та зобов'язань товариства станом на 31.12.2017 не відбувалися.

24. Пов'язані сторони

Пов'язаними сторонами для ПАТ «Херсонгаз» є два дочірніх підприємства: ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» і ДП «Херсонгазбуд» та ТОВ «Херсонрегіонгаз». У 2017 році змін у статутних капіталах дочірніх підприємств не відбувалось. Станом на 31.12.2017 року статутний капітал ДП «Херсонгазбуд» складає 2 000 тис. грн., статутний капітал ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» - 7 633 тис. грн., статутний капітал ТОВ «Херсонрегіонгаз» - 0,1 тис.грн.

Акціонерами, що володіє 60,90253% акцій є ПАТ «Нейчерел енд ліквіфайд петролем гас» (код 007341V), о-в Мен, 25,00619% акцій володіє ТОВ «Група компаній Содружество» (код 14121018), Україна.

Сальдо розрахунків з дочірніми підприємствами

31.12.2016 31.12.2017

ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач»

Дебіторська заборгованість 66 73

Кредиторська заборгованість 93 151

ДП «Херсонгазбуд»

Дебіторська заборгованість 642 32

Кредиторська заборгованість 743 529

ТОВ «Херсонрегіонгаз»

Дебіторська заборгованість 26 472 28 466

Кредиторська заборгованість 4 595 39

ПАТ «Херсонгаз» здає в оренду ДП «Газпостач» автотранспорт та приміщення та закуповує

скраплений газ для заправки автотранспорту та виконує аварійні роботи при необхідності. ДП «Газпостач» купує у материнської компанії послуги з розподілу природного газу для власного споживання.

ДП «Херсонгазбуд» виконує на замовлення материнської компанії будівельно-монтажні та проектні роботи, та орендує приміщення та автотранспорт для здійснення своєї діяльності.

ПАТ «Херсонгаз» надає послуги з розподілу природного газу ТОВ «Херсонрегіонгаз» та надає послуги з оренди майна.

Голова правління А.Г. Зангієв

Головний бухгалтер О.В. Малацковська

Продовження тексту приміток

Продовження тексту приміток

Продовження тексту приміток