

## Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Голова правління		Зангієв Альберт Георгійович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	29.04.2013
		(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

#### 1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

1.2. Організаційно-правова форма емітента

Акціонерне товариство

1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента

03355353

1.4. Місцезнаходження емітента

Херсонська, Дніпровський, 73036, м. Херсон, Поповича 3

1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента

(0552) 32-76-21 (0552) 35-47-90

1.6. Електронна поштова адреса емітента

plan@gaz.kherson.ua

#### 2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		29.04.2013	
		(дата)	
2.2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень "Цінні папери України" 81	29.04.2013	
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)	
2.3. Річна інформація розміщена на сторінці	khersongaz.at.ua	в мережі Інтернет	29.04.2013
	(адреса сторінки)		(дата)

## Зміст

<b>1. Основні відомості про емітента:</b>	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента	X
в) банки, що обслуговують емітента	X
г) основні види діяльності	X
ґ) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств	
е) інформація про рейтингове агентство	
є) інформація про органи управління емітента	
<b>2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)</b>	X
<b>3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці</b>	X
<b>4. Інформація про посадових осіб емітента:</b>	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
<b>5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента</b>	X
<b>6. Інформація про загальні збори акціонерів</b>	X
<b>7. Інформація про дивіденди</b>	X
<b>8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент</b>	X
<b>9. Відомості про цінні папери емітента:</b>	
а) інформація про випуски акцій емітента	X
б) інформація про облігації емітента	
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
г) інформація про похідні цінні папери	
ґ) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів	
<b>10. Опис бізнесу</b>	X
<b>11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:</b>	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
в) інформація про зобов'язання емітента	X
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
ґ) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
<b>12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів</b>	
<b>13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери,</b>	X

що виникала протягом звітного періоду

14. Інформація про стан корпоративного управління X

15. Інформація про випуски іпотечних облігацій

16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

б) 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

в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

17. 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

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії) X

27. Аудиторський висновок X

28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності X

29. 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)

30. Примітки  
1. ПАТ "Херсонгаз" не належить до жодних об'єднань. 2. Інформація про рейтингове агентство на ПАТ "Херсонгаз" відсутня. 3. Випуск облігацій та інших цінних паперів, окрім акцій на ПАТ "Херсонгаз" - відсутній. 4. ПАТ "Херсонгаз" протягом звітного періоду не викупав власні акції. 5. Випуск боргових цінних паперів на ПАТ "Херсонгаз" - відсутній. 6. Випуск іпотечних

облігацій, сертифікатів на ПАТ "Херсонгаз" - відсутній. 7. Інформація про Фонд Операцій з Нерухомістю (ФОН) на ПАТ "Херсонгаз" - відсутній. 8.Річна фінансова звітність ПАТ "Херсонгаз", складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

### **3. Основні відомості про емітента**

#### **3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента**

##### 3.1.1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

##### 3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПАТ "Херсонгаз"

##### 3.1.3. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

##### 3.1.4. Поштовий індекс

73036

##### 3.1.5. Область, район

Херсонська , Дніпровський

##### 3.1.6. Населений пункт

м. Херсон

##### 3.1.7. Вулиця, будинок

Поповича 3

#### **3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента**

##### 3.2.1. Серія і номер свідоцтва

Серія ААБ №804035

##### 3.2.2. Дата державної реєстрації

21.12.1994

##### 3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Виконавчий комітет Херсонської міської ради

##### 3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

7374727.50

##### 3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

7374727.50

#### **3.3. Банки, що обслуговують емітента**

##### 3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

ХОД АТ "Райффазен Банк Аваль"

##### 3.3.2. МФО банку

352093

##### 3.3.3. Поточний рахунок

260081735

##### 3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним

рахунком у іноземній валюті

ХФ ПАТ КБ "Приватбанк"

3.3.5. МФО банку

352479

3.3.6. Поточний рахунок

26008052303136

### 3.4. Основні види діяльності

35.22 Розподілення газоподібного палива через місцеві (локальні) трубопроводи

35.23 Торгівля газом через місцеві (локальні) трубопроводи

42.99 Будівництво інших споруд, н.в.і.у.

### 3.5. 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
Розподіл природного, нафтового газу та газу (метану) вугільних родовищ	507510	14.10.2011	Національна комісія регулювання електроенергетики України	13.04.2015
<b>Опис</b>	Розподіл природного, нафтового газу та газу (метану) вугільних родовищ є одним з основних видів діяльності Товариства.			
Постачання природного газу, газу (метану) вугільних родовищ за регульованим тарифом	507511	14.10.2011	Національна комісія регулювання електроенергетики України	18.05.2015
<b>Опис</b>	Постачання природного газу за регульованим тарифом є другим основним видом діяльності Товариства.			
Будівельна діяльність	588446	23.11.2011	Інспекція державного архітектурно-будівельного контролю у Херсонській області	05.03.2015
<b>Опис</b>	Будівельна діяльність, тобто газифікація, монтаж побутових лічильників газу в газифікованому житловому фонді, розробка проектно-кошторисної документації на будівництво, реконструкція, капітальний ремонт систем газопостачання, газонаповнювальних станцій і пунктів, монтаж газових мереж, газового обладнання на об'єктах нової газифікації, є іншим видом діяльності, тому дію ліцензії було продовжено для якісного виконання основних видів робіт та безпечної експлуатації систем			

#### 4. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ТОВ "Нафта-Інвест"	22760119	73000Україна м. Херсон Петренка, 18	1.6795
ПАТ "ЗНКІФ "Синергія-5"	35331070	01034Україна м. Київ Лисенка/Ярославів Вал, 2/1	0.3287
Підприємство з іноземними інвестиціями за участю українського капіталу-інвест компанія "АТЕК-Інвест"	23513104	03142Україна м. Київ Академіка Кримського, б:4-А	0.000
ТОВ "Столиця - цінні папери"	21668943	01135Україна м. Київ Золотоустівська, б:23 А	0.7498
ТОВ "Енерго-Лан"	30424342	73000Україна м. Херсон Петренка, буд.18	20.0686
ТОВ "ГК "Содружество"	14121018	73000Україна м. Херсон Петренка, буд.18	45.5046
ПрАТ "Оксана Плюс"	21561056	01034Україна м. Київ Лисенка/Ярославів Вал, б.2/1	0.0686
ТОВ "Домін"	32663591	04074Україна м. Київ Резервна, б.8	0.4163
ТОВ "Аспект ЦП"	34354117	01135Україна м. Київ Жилянська, б.101, кім. 601	0.1864
ПрАТ "КІНТО"	16461855	01034Україна м. Київ Лисенка/Ярославів Вал, б.2/1	1.6777
ТОВ КУА "СЕМ (ПВІФ"Співдружність-1")	33172959	73025Україна м. Херсон Петренка, буд.18	18.775
ПАТ "ЗНКІФ "Симфонія №1"	33636967	01010Україна м. Київ Шота Руставелі, буд.16	0.0365
Wadless Holdings Limited	HE1180080	1065Кіпр Нікосія Джіану Кранідіоті, 10	0.04707
ТОВ «Паралелі»	24535361	65013Україна м. Одеса Миколаївська дорога 144	0.0000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
<b>Усього</b>			89.9624

## **5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці**

У 2012 році середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу складає 2029 осіб (з урахуванням ДП з постачання скрапленого газу "Газпостач" (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП "Херсонгазбуд" (код ЄДРПОУ 36671365)). Крім того у звітному періоді середня чисельність позаштатних працівників: 23 сумісників та 16 осіб за цивільно - правовими договорами. Всі робітники відпрацювали на умовах повного робочого часу. Фонд оплати праці штатних працівників у звітному році складає 66 573,20 тис.грн., що більше за попередній період на 4 540,60 тис.грн., в зв'язку з зростанням середньої заробітної плати у звітньому році. 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 навчаються на семінарах відповідно до програм НКРЕ України, НАК "Нафтогаз України".

## **6. Інформація про посадових осіб емітента**

### **6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента**

#### 6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Попов Віктор Григорович

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1954

#### 6.1.5. Освіта\*\*

вища

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

32

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

генеральний директор ТОВ «ГК «Содружество»

#### 6.1.8. Опис

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 25.03.2011 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Наглядову раду", одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Сікоєв Заурбек Володимирович



6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження\*\*

1954

6.1.5. Освіта\*\*

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

25

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

виконавчого директора ТОВ «ГК «Содружество»

6.1.8. Опис

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 25.03.2011 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Наглядову раду", одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Якіменко Ніна Олексіївна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження\*\*

1956

6.1.5. Освіта\*\*

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

36

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

заступник директора департаменту інвестиційної діяльності та акціонерного капіталу НАК "Нафтогаз України"

6.1.8. Опис

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 25.03.2011 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Наглядову раду", одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової

особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Антонов Олексій Юрійович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження\*\*

1972

6.1.5. Освіта\*\*

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

17

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

директор ТОВ «Енергострой»

6.1.8. Опис

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 25.03.2011 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Наглядову раду", одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Ззначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Бузін Олег Володимирович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження\*\*

1966

6.1.5. Освіта\*\*

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

15

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

заступник генерального директора з правових питань ТОВ "ГК "Содружество"

#### 6.1.8. Опис

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 25.03.2011 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Наглядову раду", одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Голова правління

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Зангієв Альберт Георгійович

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1965

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

22

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ВАТ Сірогозський комбінат хлібопродуктів, голова правління

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Термін повноважень посадової особи подовжено на п'ять років, згідно рішення Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Перший заступник голови правління

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Крамаренко Володимир Борисович

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1965

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

21

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ТОВ Правовий центр "Пантифік" юрист-консульт

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Термін повноважень посадової особи подовжено на п'ять років, згідно рішення Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Заступник голови правління з фінансів

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Волконська Валентина Миколаївна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження\*\*

1956

6.1.5. Освіта\*\*

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

29

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

ВАТ "Херсонгаз" - головний бухгалтер.

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Термін повноважень посадової особи подовжено на п'ять років, згідно рішення Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Заступник голови правління з економічних питань

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Паляниця Зінаїда Іванівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження\*\*

1945

6.1.5. Освіта\*\*

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

31

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

Державне підприємство "Херсонгаз", головний економіст

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Термін повноважень посадової особи подовжено на п'ять років, згідно рішення Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Заступник голови правління з питань газопостачання

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Голубев Віталій Володимирович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження\*\*

1977

6.1.5. Освіта\*\*

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

10

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

Начальник відділу газопостачання ВАТ "Херсонгаз"

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Термін повноважень посадової особи подовжено на п'ять років, згідно рішення Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член правління, головний бухгалтер

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Малацковська Олена Вікторівна

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1962

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

12

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

Підприємство "Юагроресурси", головний бухгалтер

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Термін повноважень посадової особи подовжено на п'ять років, згідно рішення Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член правління, начальник юридичного відділу

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Автонагов Ігор Вікторович

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1965

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

13

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Термін повноважень посадової особи подовжено на п'ять років, згідно рішення Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Голова Ревізійної комісії

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Хмельненко Людмила Григорівна

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1948

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

39

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

заступник генерального директора ЗАТ БК "Содружество"

#### 6.1.8. Опис

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 25.03.2011 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Ревізійну комісію", одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член Ревізійної комісії

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Горбачова Любов Анатолівна

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1964

#### 6.1.5. Освіта\*\*

вища

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

19

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

начальник контрольно-ревізійного управління ЗАТ БК "Содружество"

#### 6.1.8. Опис

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 25.03.2011 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Ревізійну комісію", одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член Ревізійної комісії

#### 6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Кононенко Олександр Володимирович

#### 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1954

#### 6.1.5. Освіта\*\*

вища

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

22

#### 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

головний фахівець сектору організаційно-методологічної роботи Департаменту внутрішнього аудиту Національної акціонерної компанії "Нафтогаз Україна"

#### 6.1.8. Опис

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 25.03.2011 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Ревізійну комісію", одержання винагороди згідно укладених контрактів. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.



## 6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	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	10
Голова Наглядової ради	Попов Віктор Григорович		21.11.2003	20	0.00001	20	0.00001	0	0
Член Наглядової ради	Сікоєв Заурбек Володимирович		21.11.2003	20	0.00001	20	0.00001	0	0
Член Наглядової ради	Якіменко Ніна Олексіївна		14.10.2004	53550	0.036	53550	0.036	0	0
Член Наглядової ради	Антонов Олексій Юрійович		21.11.2003	40	0.00004	40	0.00004	0	0
Член Наглядової ради	Бузін Олег Володимирович		21.11.2003	20	0.00001	20	0.00001	0	0
Голова правління	Зангієв Альберт Георгійович			0	0	0	0	0	0
Перший заступник голови правління	Крамаренко Володимир Борисович			0	0	0	0	0	0
Член правління, заступник голови правління з фінансів	Волконська Валетина Миколаївна			0	0	0	0	0	0
Член правління, заступник голови правління з економічних питань	Паляниця Зінаїда Іванівна		28.01.2003	5	0.000003	5	0.000003	0	0
Член правління, головний бухгалтер	Малацковська Олена Вікторівна			0	0	0	0	0	0
Член правління, заступник голови	Голубєв Віталій Володимирович			0	0	0	0	0	0

правління з питань газопостачання									
Член правління, начальник юридичного відділу	Автонагов Ігор Вікторович			0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Хмельненко Людмила Григорівна	21.11.2003		20	0.00001	20	0.00001	0	0
Член Ревізійної комісії	Горбачова Любов Анатолівна			0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Кононенко Олександр Володимирович			0	0	0	0	0	0
<b>Усього</b>				53675	0.036083	0	0	0	0

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.

## 7. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ТОВ "ГК "Содружество"	14121018	73000 Україна Херсонська м. Херсон Петренка, 18	21.11.2003	67116767	45.5046	67116767	0	0	0
ТОВ "Енерго-Лан"	30424342	73000 Україна Херсонська м. Херсон Петренка,18	21.11.2003	29600000	20.0668	29600000	0	0	0
ТОВ КУА "СЕМ (ПВІФ"Співдружність-1")	33172959	73025 Україна Херсонська м. Херсонгаз Петренка, 18	21.11.2003	27692099	18.7750	27692099	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
<b>Усього</b>				97708866	66.2457	97708866	0	0	0

\* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.

\*\* Не обов'язково для заповнення.

## 8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	30.03.2012	
Кворум зборів**	84.05	
Опис	<p>Чергові загальні збори акціонерів ПАТ "Херсонгаз" за підсумками фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства у 2011 році були проведені 30.03.2012 р. об 11 годині за адресою: м. Херсон, вул. Поповича 3, зі слідуючим порядком денним: 1.Звіт Голови правління ПАТ"Херсонгаз" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2011 рік та основні напрямки розвитку газового господарства у 2012 році. 2.Звіт Голови Наглядової Ради ПАТ "Херсонгаз". 3.Звіт Голови Ревізійної комісії ПАТ "Херсонгаз" про перевірку фінансово-господарської діяльності за 2011 рік. 4.Затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2011 рік. 5.Розподіл прибутку товариства за 2011 рік. 6.Попередньо схвалити правочини в частині укладання договорів на закупівлю природного газу та його транспортування, які можуть вчинятися товариством протягом 2012-2013 рр. у ході поточної господарської діяльності, на суму понад 25 % вартості активів за даними останньої фінансової звітності товариства. По всім іншим питанням порядку денного прийняті позитивні рішення. Чергові загальні збори акціонерів ПАТ "Херсонгаз" за підсумками фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства у 2012 році були проведені 29.03.2013 р.</p>	

## 9. Інформація про дивіденди

	За результатами звітнього періоду		За результатами періоду, що передував звітньому	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0	0	0
Нарахування дивідендів на одну акцію, грн.	0	0	0	0
Сума виплачених дивідендів, грн.	0	0	0	0
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	09.04.2013	09.04.2013	09.04.2013	09.04.2013
Дата виплати дивідендів	09.04.2013	09.04.2013	09.04.2013	09.04.2013
Опис	На чергових загальних зборах акціонерів за підсумками роботи Товариства у 2011 році, які відбулися 30.03.2012 р. не прийнято рішення про виплату дивідендів.			

## 10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ПАТ "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	01001 Україна м. Київ м. Київ Б. Грінченка, 3
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ № 581322
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	19.09.2006
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 279-65-40
<b>Факс</b>	279-13-22
<b>Вид діяльності</b>	розрахунково-клірингова діяльність
<b>Опис</b>	ПАТ "Херсонгаз" не веде самостійно реєстр власників цінних паперів

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ТОВ "Нафта-Інвест"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	22760119
<b>Місцезнаходження</b>	73000 Україна Херсонська м. Херсон Петренка, 18
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ №534033
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.06.2010
<b>Міжміський код та телефон</b>	(0552) 41-72-45
<b>Факс</b>	32-53-57
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
<b>Опис</b>	ПАТ "Херсонгаз" не веде самостійно реєстр власників цінних паперів

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ПП "Аудиторська фірма "Партнери"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне підприємство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	37959758
<b>Місцезнаходження</b>	73008 Україна Херсонська м. Херсон І. Кулика, 135-а
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	А № 006239
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.04.2007
<b>Міжміський код та телефон</b>	(0552) 51-54-06
<b>Факс</b>	51-54-06

<b>Вид діяльності</b>	Аудиторська діяльність
<b>Опис</b>	ПАТ "Херсонгаз" не веде самостійно реєстр власників цінних паперів

## 11. Відомості про цінні папери емітента

### 11.1. 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 документарна іменна	Бездокументарні іменні	0.05	147494550	7374727.5	100
<b>Опис</b>		Акції товариства на фондову біржу не виставлялись та до лістингу не включались							



## 12. 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 України 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 31.12.92 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". В наслідок чого станом на 01.01.2013 р. 10,84 % майна Товариства приватизоване та належить йому на праві власності, 92,62% майна Товариства не підлягає приватизації. Неприватизоване майно знаходиться у тимчасовому користуванні згідно з Угодою з НАК "Нафтогаз України" № 14/1072/08 від 31.12.2008 р. про передачу права користування державним майном, що не підлягає приватизації. Предметом діяльності Товариства є: - розподіл природного газу, нафтового газу та газу (метану) вугільних родовищ; - постачання природного газу, газу (метану) вугільних родовищ за регульованим тарифом; - безаварійна та безпечна експлуатація систем газопостачання; - розробка та видача технічних умов на газифікацію об'єктів та встановлення газового обладнання споживачам області; - монтаж побутових лічильників газу в газифікованому житловому фонді; - розробка проектно-кошторисної документації на будівництво, реконструкцію, капітальний ремонт систем газопостачання, газонаповнювальних станцій і пунктів на монтаж газового обладнання; - будівництво газових мереж, монтаж газового обладнання на об'єктах нової газифікації; оптова торгівля продовольчими і непродовольчими товарами.

### **Про організаційну структуру 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 Головне підприємство, яке знаходиться за адресою: м. Херсон, вул. Поповича, 3, кількість працюючих 617 чол. Основні види діяльності Головного підприємства це транспортування та постачання природного газу споживачам Херсонської області, безпечна експлуатація та технічне обслуговування систем газопостачання, видача технічних умов, виготовлення проектів, встановлення побутових лічильників обліку газу та інших приладів, оптова торгівля продовольчими і непродовольчими товарами. Два дочірніх підприємства Дочірнє підприємство з постачання скрапленого газу відкритого акціонерного товариства по газопостачанню та газифікації "Херсонгаз" знаходиться за адресою: м.Херсон, вул.Нафтовиків, 176, кількість працюючих 233 чол. Основні види діяльності дочірнього підприємства: реалізація скрапленого газу, безпечна експлуатація, монтаж газобалонних установок, видача технічних умов на газифікацію комунальних підприємств та організацій. Дочірнє підприємство "Херсонгазбуд" відкритого акціонерного товариства по газопостачанню та газифікації "Херсонгаз" знаходиться за адресою: м.Херсон, вул. Поповича, 3, кількість працюючих 39 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. , з середньообліковою штатною чисельністю працюючих 1757 чол. Та 11 філій, тому числі: Бериславська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., м.Берислав, пров.Промисловий 1, кількість працюючих 76 чол., Білозерська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., смт.Білозерка, пров.Чаленко, 1, кількість працюючих 160 чол., Великоолександрівська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., смт.В.Олександрівка, вул.Комунальна, 38, кількість працюючих 122 чол., Голопристанська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., м.Гола Пристань, вул.Ларіонова, 134, кількість працюючих 72 чол., Генічеська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., м.Генічеськ, вул.Воровського, 198, кількість працюючих 67 чол., Каховська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., м.Каховка, вул.Козацька, 4, кількість працюючих 113 чол., Каланчацька філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., смт. Каланчак, вул.Леніна, 70, кількість працюючих 79 чол., Новокаховська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., м.Н.Каховка, вул.Держинського, 41, кількість працюючих 135 чол., Скадовська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., м. Скадовськ, вул.Комсомольська, 163-а, кількість працюючих 109 чол., Цюрупинська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл, м. Цюрупинськ, вул.Гвардійська, 91, кількість працюючих 133 чол., Чаплинська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., смт. Чаплинка, вул.Попова, 56, кількість працюючих 74 чол., Основні види діяльності всіх цих філій: газопостачання та газифікація природним газом, безпечна експлуатація систем газопостачання, проектування та газифікація об'єктів, будівництво газових мереж, монтаж газового обладнання, побутових лічильників газу та інші роботи.

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

Пропозиції щодо реорганізації товариства з боку третіх осіб на протязі звітного періоду не надходили.

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

Консолідована фінансова звітність Товариства формується відповідно до встановлених нормативів бухгалтерського обліку, вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV та Міжнародних стандартів фінансової звітності. Звіти складено шляхом консолідації звітності ПАТ «Херсонгаз» ( код 03355353) та двох дочірніх підприємств : ДП з постачання скрапленого газ» ( код 36671276) і ДП «Херсонгазбуд» (код 36671365). Керівництвом ПАТ "Херсонгаз" видано накази "Про організацію і ведення бухгалтерського обліку в 2012 році» № 1 від 03.01.2012 р. та «Про затвердження Положення про облікову політику ПАТ «Херсонгаз» №2 від 03.01.2012р., в яких відображені принципи і методи обліку. Фінансові звіти ( крім інформації про рух грошових коштів) складено за принципом нарахування. Для складання фінансової звітності відповідно до IAS 1 «Подання фінансових звітів» здійснюється обачна оцінка вартості активів, зобов'язань, доходів та витрат. Товариство у відповідності з МСФЗ 1 «Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності» здійснило пере класифікацію та трансформацію статей балансу на 01.01.2012 року. Відповідно МСБО 2 «Запаси» Товариство зараховує на баланс запаси по собівартості придбання або їх виготовлення. Списує за методом ФІФО (перше надходження – перший видаток). Основні засоби у відповідності з МСБО 16 «Основні засоби» відображені за собівартістю їх придбання. Амортизація основних засобів нараховувалась із застосуванням прямолінійного методу. Бухгалтерський облік за реалізовані товари, виконані роботи, послуги товариство веде у відповідності з МСБО 18 «Дохід», МСБО 11 «Будівельні контракти», МСБО «Вплив змін валютних курсів», МСБО 27 «Консолідовані та окремі фінансові звіти». За МСБО 20 «Облік державних грантів і розкриття інформації про державну допомогу» нараховані пільги та субсидії за природний газ відображено в обліку у періоді їх виникнення. Державні субсидії, що є активами, а саме основні засоби, які не підлягають приватизації обліковуються як інші відкладені доходи довгострокові і включаються до доходів систематично протягом строку корисного використання активу. Система оплати праці

затверджена Колективним договором. Бухгалтерський облік розрахунків з працівниками товариства здійснюється у відповідності з вимогами МСБО 19 «Виплати працівникам». Бухгалтерський облік забезпечень, непередбачених зобов'язань та непередбачених активів товариства здійснює у відповідності з МСБО 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи» Ведення податкового обліку організовано відповідно до Податкового кодексу України № 2755-VI від 02.12.2010 р. зі змінами та доповненнями.

### **Текст аудиторського висновку**

#### **АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)**

Керівництву, Наглядовій Раді,

Акціонерам, Національній комісії з

цінних паперів та фондового ринку.

#### **ЗВІТ ЩОДО ПОПЕРЕДНЬОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

Основні дані 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 № 260081735 в ХОД АТ "Райффайзен банк «Аваль»» м. Херсон, МФО 352093;

Ми провели аудит попередньої фінансової звітності, складеної згідно з МСФЗ, Публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» (надалі – «Товариство»), що включає попередній баланс станом на 31 грудня 2012 року, попередній звіт про прибутки та збитки, попередній звіт про зміни в капіталі та попередній звіт про рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, а також з стислого викладу суттєвих принципів облікової політики та інших приміток, включаючи інформацію, яка пояснює вплив переходу з попередньо застосованих П(С)БО на МСФЗ (надалі разом – «попередня фінансова звітність»).

Попередню фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням описаної у примітці 2 концептуальної основи спеціального призначення, що ґрунтується на застосуванні вимог МСФЗ, як того вимагає МСФЗ 1 «Перше застосування МСФЗ».

Ця попередня фінансова звітність складена з метою формування інформації, яка буде використана для підготовки порівняльної інформації при підготовці першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. з урахуванням можливих коригувань, які будуть зроблені в разі змін вимог стандартів та тлумачень, що будуть використані при складанні першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 року

Відповідальність управлінського персоналу за попередню фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання попередньої фінансової звітності згідно з вищезазначеною концептуальною основою спеціального призначення, описаною в примітці 2. Управлінський персонал також несе відповідальність за такий внутрішній контроль, який він визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудиторів

Наша відповідальність полягає в тому, щоб висловити свою думку щодо достовірності цієї попередньої фінансової звітності згідно з МСФЗ на основі проведеного нами аудиту. Ми провели аудит у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають, щоб ми дотримувалися етичних норм, спланували та провели аудит з метою отримання обґрунтованої впевненості щодо відсутності суттєвого викривлення попередньої фінансової звітності.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у попередній фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень попередньої фінансової

звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання суб'єктом господарювання попередньої 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 оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання попередньої фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є належними та достатніми для надання нашого аудиторського висновку. При складанні висновку аудитор керувався вимогами МСА 800 «Особливі міркування – аудиту фінансової звітності, складеної відповідно до концептуальних основ спеціального призначення», МСА 700 «Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 «Модифікація думки незалежного аудитора», МСА 706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», а також, враховував вимоги до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджені Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 р. N 1360.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки

На думку аудитора, до модифікації аудиторської думки призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б ми були в змозі бути присутні при інвентаризації активів та зобов'язань, фінансова звітність надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Публічного акціонерного товариства «Херсонгаз».

Товариство веде бухгалтерський облік господарських операцій щодо майна і результатів своєї діяльності в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі шляхом безперервного документального і взаємопов'язаного їх відображення. Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку. Облік повністю автоматизований за допомогою бухгалтерської програми «1С: версія 8.2». Підставою для бухгалтерського обліку є первинні документи, які фіксують факти здійснення господарських операцій. Дані аналітичних рахунків тотожні відповідним рахункам синтетичного обліку на перше число кожного місяця. Господарські операції відображені в облікових регістрах у тому звітному періоді, в якому вони були здійснені.

Відповідно до § 43 МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» суб'єкт господарювання виправив помилки попереднього періоду в першому комплекті фінансових звітів, затверджених до випуску після їх виявлення шляхом пере класифікації та перерахування залишків активів, зобов'язань та власного капіталу на початок періоду за найперший з поданих попередніх періодів, якщо помилка відбулася до першого з поданих попередніх періодів. При проведенні аналізу визначення складу основних засобів на відповідність критеріям МСБО 16 «Основні засоби» аудитором не вдалося отримати достатні аудиторські докази відносно історичної вартості деяких об'єктів основних засобів. У зв'язку з неможливістю перевірки фактів, які стосуються інвентаризації основних засобів станом на 31.12.2012 р. через неможливість аудитора бути присутнім при інвентаризації, оскільки призначення нас аудиторами відбулося після дати проведення інвентаризації, аудитор не може висловити думку щодо зазначених статей. Балансова вартість запасів відображена відповідно до МСБО 2 «Запаси». Фінансові активи, які утримуються до погашення, обліковуються за амортизованою вартістю відповідно до §9 МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання» і §45 МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка». Під знецінення фінансових активів Товариство створювало резерви, тому що, події, наслідком яких може бути знецінення таких активів, мали місце (§58 — §59, §63 — §64 МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка»). Інша дебіторська заборгованість відповідає критеріям визнання їх фінансовими активами. Облік касових операцій, залишки каси та нормативи витрат на поточні потреби не порушувалися. Операції по розрахунковому рахунку велися відповідно до вимог чинного законодавства. Фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю відповідно до §47 МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка». На думку аудитора, в усіх суттєвих аспектах бухгалтерський облік доходів від звичайної діяльності Товариства ведеться у відповідності до норм МСБО 18 «Дохід». За результатами аудиторської перевірки встановлено, що

в основному дані, відображені в оборотно-сальдових відомостях, наданих аудитором, стосовно витрат Товариства за 2012 рік відповідають первинним документам та даним фінансової звітності.

**Висновок**

На нашу думку, попередня фінансова звітність станом на 31.12.2012 р. та за рік, що закінчився на зазначену дату, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до концептуальної основи спеціального призначення, описаної в примітці 2, включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень, що, як очікується, будуть чинними, та облікових політик, що, як очікується, будуть прийняті на дату, коли управлінський персонал підготує перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ станом на 31.12.2013 року.

Пояснювальний параграф та обмеження щодо використання.

Ми звертаємо увагу на Примітку 2, яка пояснює ймовірність внесення коригувань у вхідні залишки балансу на 01.01.2012 р. та попередню фінансову звітність за 2012 рік під час складання балансу першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. Також звертаємо увагу на те, що тільки повний пакет фінансової звітності за МСФЗ, який включає три Баланси (Звіти про фінансовий стан), по два Звіти про фінансові результати (Звіти про сукупний дохід), Звіти про рух грошових коштів, Звіти про власний капітал, і відповідні примітки (в тому числі порівняльну інформацію до всіх приміток, що вимагається МСФЗ), може забезпечити достовірне відображення фінансового стану Публічного акціонерного товариства «Херсонгаз», результатів його операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ. Наша думка не модифікована щодо цього питання.

Попередню фінансову звітність Публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» було складено в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Таким чином, попередня фінансова звітність Публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» може бути не прийнятною для інших цілей.

Цей аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) може бути представлено відповідним органам Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

#### **ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТИВ**

Цей розділ аудиторського висновку підготовлено відповідно до Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 29.09.2011р. № 1360.

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо відповідності вартості чистих активів вимогам чинного законодавства, а саме частині третій статті 155 Цивільного кодексу України (стосовно акціонерних товариств):

Процедури щодо перевірки вартості чистих активів було виконано шляхом співставлення оціненої суми власного капіталу Товариства станом на 31.12.2012 року, яка зазначена у попередньому звіті про фінансовий стан, із зареєстрованою і фактично сплаченою сумою статутного капіталу Товариства на цю саму дату.

Станом на 31.12.2012 року зареєстрований розмір статутного капіталу Товариства становить 7375,0 тис. грн., який повністю сплачений. Визначена у попередній фінансовій звітності вартість чистих активів (власного капіталу) станом на 31.12.2012 року становить 26252,0 тис. грн.

За результатами виконаних процедур перевірки відповідності вартості чистих активів Товариства вимогам частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України можна зробити висновок: розмір чистих активів Товариства станом на 31.12.2012 року більше сформованого статутного капіталу на 18877,0 тис. грн., що відповідає вимогам частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України.

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо наявності суттєвих невідповідностей між попередньою фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до НКЦПФР разом з попередньою фінансовою звітністю:

Аудиторська думка, сформульована у цьому звіті не стосується іншої інформації, яку Товариство має намір розкривати та надавати до НКЦПФР, та аудитор не несе конкретної відповідальності відповідно до вимог МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність» за визначення того, чи належно подано

іншу інформацію.

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними фінансової звітності) відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»:

Нами була отримана інформація щодо здійснення Товариством правочинів, які б потребували попереднього розгляду та затвердження загальними зборами акціонерів.

За результатами виконаних процедур перевірки відповідності виконання значних правочинів вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» можна зробити висновок: встановлені Статутом Товариства процедури укладання значних правочинів не суперечать вимогам Закону України «Про акціонерні товариства».

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»:

Статутом Товариства передбачено наступні органи управління:

? Загальні збори акціонерів,

? Наглядова Рада,

? Правління,

? Ревізійна комісія.

Кількісний склад сформованих органів управління Товариства відповідає вимогам Статуту Товариства та Закону України "Про акціонерні товариства".

Спеціальної посади або відділу, який відповідає за роботу з акціонерами, в Товаристві не створювалось.

Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту.

Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль.

Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками Товариства таким чином, щоб жоден працівник не мав змоги зосередити у своїх руках усі повноваження необхідні для здійснення повної господарської операції.

Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснює Ревізійна комісія, що обирається Загальними зборами акціонерів Товариства.

Протягом звітного періоду поточне управління фінансово-господарською діяльністю здійснювала Правління Товариства в межах повноважень, які встановлено Статутом Товариства.

Річні Загальні збори акціонерів за минулі три роки скликалися та проводилися регулярно та у відповідності до законодавства України.

Органи управління Товариством діють на підставі Положень, затверджених Загальними зборами акціонерів Товариства.

За результатами виконаних аудиторських процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" аудитором зроблено висновок:

- прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту.

- "Інформація про стан корпоративного управління", наведена у річному фінансовому звіті, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Комісії № 1591 від 19.12.2006, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 05.02.2007 за № 97/13364.

Результати виконання процедур ідентифікації та оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства:

Відповідальність управлінського персоналу Товариства та відповідальність аудитора щодо викривлень у фінансових звітах внаслідок шахрайства визначено у цьому звіті.

Ідентифікація ризиків викривлень у фінансових звітах Товариства в наслідок шахрайства

здійснюється з метою планування відповідних аудиторських процедур отримання доказів щодо тверджень, які містять фінансові звіти.

Наслідки виконаних аудиторських процедур дозволили отримати відповідні аудиторські докази, на підставі яких було сформовано аудиторську думку щодо відповідного подання попередньої фінансової звітності.

В процесі аудиторської перевірки та виконання аудиторських процедур ми не отримали доказів, які б свідчили, що попередня фінансова звітність суттєво викривлена внаслідок шахрайства.

У відповідності з проведеними в процесі аудиту процедурами ми вважаємо, що проведений нами аудит дає обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки щодо здатності Товариства безперервно продовжувати діяльність та його платоспроможності в наступних періодах, згідно з вимогами МСА 570 «Безперервність».

Основні відомості про аудиторську фірму

- приватне підприємство «Аудиторська фірма «Партнери»;
- ідентифікаційний код -37959758;
- свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 4523 від 5 липня 2012 року;
- сертифікат аудитора серія А № 006239 від 26 квітня 2007 року (рішення Аудиторської палати України № 176/10 від 26.04.2007р.);
- місцезнаходження: м. Херсон, вул. І. Кулика, 135-а, оф.88;
- тел.: 050 5982612, факс (0552) 515406: [afpartneru@mail.ua](mailto:afpartneru@mail.ua).

Аудит проведено відповідно до договору № 05/13 від 21 лютого 2013 р..

Перевірка здійснена з 22 лютого по 18 березня 2013 р.

Директор(аудитор) В.І.Верчук

свідоцтво №4523

сертифікат А №006239

18 березня 2013 року

**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; інформація 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**

Основними функціями Товариства є забезпечення споживачів області природним газом, експлуатація систем газопостачання, виконання інших видів робіт, пов'язаних з газифікацією, оптова торгівля продовольчими та непродовольчими товарами. Обсяг протранспортованого природного газу за 2012 рік становить 555,44 млн.куб.м., обсяг постачання природного газу - 377,43 млн.куб.м. Реалізовано 21 046,7 тонн сільськогосподарської продукції. На обслуговуванні товариства знаходиться 6,1 тис.км. розподільчих газових мереж. На цих мережах функціонує 231 газорозподільчих пунктів, 984 шкафних станцій, 367 катодних станцій електрохімічного захисту газових мереж від корозії, 25,2 тис. домових регуляторів тиску та 506 газових колодязів, експлуатується 541,5 тис. газового обладнання, 198,3 тис. газових лічильників. Крім того Товариством за звітний період видано 5,9 тис. технічних умов на газифікацію, виготовлено 1,2 тис. проектів, прокладено 18,9 км газопроводів, газифіковано 674 квартири, введено в експлуатацію 7,6 тис. газових приладів та 7,9 тис. газових лічильників. В умовах майстерень виготовляються необхідні запасні частини, заготовки для газифікації, капітального та поточного ремонту газового обладнання. У виробничій лабораторії здійснюється повірка, ремонт газових лічильників та виконуються інші види робіт, які передбачені Статутом Товариства.

**Інформація про 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, її вартість і спосіб фінансування**

Майно акціонерів використовується за призначенням, проводиться технічний нагляд, ремонт машин та обладнання. Державне майно, тобто газопроводи та споруди на них, знаходиться у тимчасовому користуванні згідно з Угодою з НАК "Нафтогаз України" № 14/1072/08 від 31.12.2008 р. про передачу права користування державним майном, що не підлягає приватизації. За період 2012 року на баланс Товариства прийнято за рішеннями органів самоврядування газопроводів і споруд на них, на загальну суму 27 млн. 874 тис. грн. Кожного року виконується план капітального ремонту, затвердженого відповідно до договору "Про передачу права користування державним майном, що не підлягає приватизації". У 2012 році капітальний ремонт основних засобів державного майна виконаний на суму 6 540,88 тис.грн. На виконання вимог Порядку формування інвестиційних програм газопостачальних, газорозподільних та газотранспортних підприємств, затвердженого постановою НКРЕ від 28.11.2011 р. № 2255, з урахуванням тарифів на транспортування та постачання природного газу, які діяли протягом 2012 року - була сформована Інвестиційна програма по ПАТ "Херсонгаз" на 2012 рік на загальну суму 23 797,36 тис.грн, яка включає: капітальний ремонт державного та власного майна, придбання основних засобів, та встановлення лічильників газу населенню. Виконання Інвестиційної програми за звітній 2012 рік склала 100%.

**Інформація про 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. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Майно акціонерів використовується за призначенням, проводиться технічний нагляд, ремонт машин та обладнання. Державне майно, тобто газопроводи та споруди на них, знаходиться у тимчасовому користуванні згідно з Угодою з НАК "Нафтогаз України" № 14/1072/08 від 31.12.2008 р. про передачу права користування державним майном, що не підлягає приватизації. Термін безпечної експлуатації для газових мереж згідно Правил безпеки систем газопостачання України становить визнано тривалість у 40 років, споруд газорозподільних пунктів (ГРП) - 20 років, газового обладнання ГРП та ШРП - 20 років, станцій катодного захисту газопроводів (СКЗ) - 8-10 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. Кошти на реконструкцію систем газопостачання, які знаходяться у державній власності необхідно передбачити з державного, обласного, місцевого бюджетів та цільової надбавки до вартості газу відповідно до Постанови КМУ.

**Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень**

Найбільша проблема - невідповідність діючих тарифів на транспортування та постачання природного газу, які не враховують виправданих експлуатаційних витрат, прирісту обсягів робіт, та несвоєчасно переглядаються Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики. Неврегульованість законодавчих актів щодо здійснення інших крім ліцензованих видів діяльності.



## **Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства**

ПАТ "Херсонгаз" фінансові та штрафні санкції 4 305 тис.грн.

ДП "Газпостач" визнані фінансові та штрафні санкції 69 тис.грн.

## **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 та постачання природного газу, виконання інших видів діяльності. Фінансування виконання робіт з транспортування та постачання природного газу проводиться за тарифами на транспортування та постачання, які затверджуються Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики. Розмір затверджених тарифів не забезпечує 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.

## **Інформацію про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та про очікувані прибутки від виконання цих договорів**

Такі договори відсутні.

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

Основні напрями роботи ПАТ "Херсонгаз" в 2013 році - стабілізація фінансового стану підприємства. Для поліпшення роботи систем газопостачання області технічним службам розробити заходи по ліквідації тупикових газопроводів, відновлення розукомплектованого газового устаткування (катодних станцій, ГРП, ШРП, колодязів). В 2013 році ПАТ "Херсонгаз" необхідно виконати Інвестиційну програму 21 233,80 тис.грн, яка включає: капітальний ремонт, реконструкція та модернізація державного та власного майна, придбання основних засобів, та встановлення лічильників газу населенню. Здійснювати прийняття на баланс підприємства газопроводи та споруди на них за рішенням місцевих Рад в задовільному технічному стані, що дозволить налагодити безаварійну та безпечну роботу на цих ділянках, зменшити наднормативні втрати і витрати по ліквідації аварійних ситуацій. Продовжити роботу по відновленню відсутньої проектної документації на раніше газифікованих об'єктах. Розширювати обсяг інших видів послуг для населення і інших споживачів, для чого придбати необхідне устаткування і вкомплектувати кадрами ремонтно-будівельні ділянки. Для економії енергоресурсів вводити в дію енергозберігаючі технології. Підготувати і виконати заходи щодо роботи підприємств в осінньо-зимовий період 2013-2014 роках.

## **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.

## **Інформація щодо судових справ, 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**

За 2012 рік до місцевих судів було підготовлено та подано 1904 позовних заяв на загальну суму 2,3 млн.грн., було укладено 1192 договори на реструктуризацію заборгованості з населенням на 1588,1 тис.грн., також фактично закінчено 521 виконавчих проваджень по стягненню

заборгованості з фізичних осіб на 540,6 тис.грн. і 7 наказів господарського суду щодо стягнення заборгованості з юридичних осіб на 66,6 тис.грн.

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

Товариство забезпечує безперебійне та безаварійне постачання природного та зрідженого газу всім споживачам Херсонської області, постійно працює по приросту обсягів з транспортування та постачання природного газу, поліпшенню якості обслуговування і розширенню інших видів послуг. Для раціонального і економного використання паливно-енергетичних ресурсів проводяться роботи по встановленню вузлів обліку, своєчасному проведенню планової перевірки, при необхідності здійснюється їх заміна, проводиться робота по прийому на баланс газових мереж та споруд на них.

### 13. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

#### 13.1. 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:	24913.70	0	204821.41	0	229735.11	0
будівлі та споруди	20540.90	0	204005.69	0	224546.59	0
машини та обладнання	1477.8	0	771.68	0	2249.48	0
транспортні засоби	2870	0	0	0	2870.00	0
інші	25.00	0	44.04	0	69.04	0
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
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	24913.7	0	204821.41	0	229735.11	0
Опис	<p>Майно акціонерів використовується за призначенням, проводиться технічний нагляд, ремонт машин та обладнання. Державне майно, тобто газопроводи та споруди на них, знаходиться у тимчасовому користуванні згідно з Угодою з НАК "Нафтогаз України" № 14/1072/08 від 31.12.2008 р. про передачу права користування державним майном, що не підлягає приватизації. Термін безпечної експлуатації для газових мереж згідно Правил безпеки систем газопостачання України становить визнано тривалість у 40 років, споруд газорозподільних пунктів (ГРП) - 20 років, газового обладнання ГРП та ШРП - 20 років, станцій катодного захисту газопроводів (СКЗ) - 8-10 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. Фінансове забезпечення заходів щодо реконструкції газових мереж необхідно передбачити за рахунок коштів державного, обласного, місцевого бюджетів.</p>					

#### 13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	26252	20767
Статутний капітал (тис. грн.)	7375	7375
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	7375	7375
Опис	Розрахункова вартість 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 217 144 тис.грн. Статутний фонд складає 7 375.000 тис.грн. Неоплачений капітал та вилучений капітал на кінець звітного періоду відсутні.
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів складає 26 252 тис.грн., що більше статутного капіталу 7 375.00 тис.грн. Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу на протязі 2012 року не змінювалась.

### 13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	295	X	X
у тому числі:				
Овердрафт	02.01.2012	295.0	17	31.12.2013
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 випуском):	X	0	X	X
за вексями (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	3456	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	123783	X	X
Усього зобов'язань	X	127239	X	X
Опис:				

### 13.4. 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 та газу (метану) вугільних родовищ	555.440 млн.м.куб.	128529.00	62.05	555.440 млн.м.куб.	128529.00	62.05
2	Постачання природного газу, газу (метану)	377.430 млн.м.куб.	20343.00	9.82	377.430 млн.м.куб.	20343.00	9.82

	вугільних родовищ за регульованим тарифом						
--	---	--	--	--	--	--	--

### 13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	49.15
2	Витрати на оплату праці	29.07
3	Відрахування на соціальні заходи	10.62
4	Інші витрати	6.67
5	Амортизація	4.48

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

**15. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом періоду**

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
29.03.2012	29.03.2012	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
06.07.2012	06.07.2012	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій
05.11.2012	05.11.2012	

**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	2012	1	0
2	2011	2	1
3	2010	2	1

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть): Згідно Статуту ПАТ "Херсонгаз" реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах здійснює реєстраційна комісія, персональний склад якої затверджує Наглядова рада.		Ні

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

	Так	Ні
Державна 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): Згідно ЗУ "Про акціонерні товариства" та Статуту ПАТ "Херсонгаз" голосування на загальних зборах акціонерів з питань порядку денного відбувається бюлетеннями, форму та зміст яких затверджує Наглядова рада "ПАТ "Херсонгаз".		Ні

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному періоді?**

	Так	Ні
Реорганізація		X
Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X

Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень		X
Обрання голови та членів ревізійної комісії (ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень		X
Інше (запишіть): У відповідності до ст.32 ЗУ "Про акціонерні товариства" обов'язкові річні загальні збори акціонерів за підсумками діяльності товариства в 2011 році.		Ні

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

### ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

**Який склад наглядової ради (за наявності)?**

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	5
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?** 10

**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 створені комітети	
Інші (запишіть)	У складі Наглядової ради не створені комітети	

**Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу з акціонерами? (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)	Згідно цивільно-правових договорів укладених з членами наглядової ради	

**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): повинні мати повну цивільну дієздатність.		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)	Персональний склад Наглядової ради ПАТ "Херсонгаз" був обраний у повному складі за рішенням загальних зборів акціонерів 25.03.2011 р. (протокол № 25). Члени Наглядової ради самостійно ознайомлені із змістом внутрішніх документів ПАТ "Херсонгаз".	

**Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію? (так/ні)**

Так

**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 4**

**Які посадові особи акціонерного товариства відповідають за зберігання протоколів загальних зборів акціонерів, засідань наглядової ради та засідань правління?**

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової	Засідання правління

		<b>ради</b>	
Члени правління (директор)	Так	Так	Ні
Загальний відділ	Так	Так	Так
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Ні	Ні
Юридичний відділ (юрист)	Ні	Ні	Ні
Секретар правління	Ні	Ні	Ні
Секретар загальних зборів	Ні	Ні	Ні
Секретар наглядової ради	Ні	Ні	Ні
Корпоративний секретар	Ні	Ні	Ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні	Ні	Ні
Інше(запишіть): Відповідальний за зберігання протоколів загальних зборів акціонерів, засідань наглядової ради та засідань правління - заступник голови правління з економічних питань.	Ні	Ні	Ні

**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?**

	<b>Загальні збори акціонерів</b>	<b>Наглядова рада</b>	<b>Виконавчий орган</b>	<b>Не належить до компетенції жодного органу</b>
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу чи бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови правління	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів правління	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та відкликання голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів правління	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 правління	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 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 (правління)	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	інші документи відсутні	

**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 ДКЦПФР 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	Ні	Так	Ні	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Так	Ні	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Ні	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Ні	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Так	Ні

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку? (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	
Правління або директор		X
Інше (запишіть)	Згідно Статуту ПАТ "Херсонгаз" прийняття рішення про затвердження зовнішнього аудиту 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 ПАТ "Херсонгаз" не змінювало зовнішнього аудитора.	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Перевірку фінансово господарської діяльності ПАТ "Херсонгаз" здійснює Ревізійна комісія, повноваження якої визначенні Статутом ПАТ "Херсонгаз" та Положення про Ревізійну комісію ПАТ	

	"Херсонгаз".
--	--------------

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія 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)	З власної ініціативи, у відповідності до повноважень, які визначенні Статутом ПАТ "Херсонгаз" та Положення 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): Не визначились		X

**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) Так**

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

**З якої причини було змінено особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України (далі - особа)?**

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше (запишіть)	У зв'язку з дематеріалізацією випуску акцій	

**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: На звітну дату ПАТ "Херсонгаз" не має кодексу (принципів, правил) корпоративного управління.**

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: На звітну дату ПАТ "Херсонгаз" не має кодексу (принципів, правил) корпоративного управління.**

**Інформація 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 На звітну дату ПАТ "Херсонгаз" не має кодексу (принципів, правил) корпоративного управління.**

### **Звіт про корпоративне управління\***

**Мета провадження діяльності фінансової установи**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або відсутність таких заходів.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або відсутність такої системи.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту**

(контролю).

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або їх відсутність.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року, або їх відсутність.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність механізму розгляду скарг.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.**

ПАТ "Херсонгаз" не є фінансовою установою.



		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2013   02   08
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"	за ЄДРПОУ	03355353
Територія		за КОАТУУ	6510136300
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Орган державного управління		за КОДУ	
Вид економічної діяльності		за КВЕД	35.22
Середня кількість працівників	2031		
Одиниця виміру: тис.грн.			
Адреса	73.036, м. Херсон, вул. Поповича, 3		

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс  
на 31.12.2012 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	437	376
- первісна вартість	011	601	523
- накопичена амортизація	012	( 164 )	( 147 )
Незавершені капітальні інвестиції	020	246	1118
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	194757	234069
- первісна вартість	031	261086	309068
- знос	032	( 66329 )	( 74999 )
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
- первісна вартість	036	0	0
- накопичена амортизація	037	( 0 )	( 0 )
Довгострокові фінансові інвестиції:			

- які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	0	0
- інші фінансові інвестиції	045	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	0	0
Відстрочені податкові активи	060	0	0
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	195440	235563
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	5664	5398
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	0	0
Готова продукція	130	0	0
Товари	140	4297	1769
Векселі одержані	150	1668	1668
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	46754	66544
- первісна вартість	161	57069	78157
- резерв сумнівних боргів	162	( 10315 )	( 11613 )
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
- за бюджетом	170	646	3213
- за виданими авансами	180	21856	18674
- з нарахованих доходів	190	0	0
- із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	667	1778
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	5039	14391
- у т.ч. в касі	231	0	0
- в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	23	19
<b>Усього за розділом II</b>	<b>260</b>	86614	113454
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>270</b>	100	221
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>275</b>	0	0
<b>Баланс</b>	<b>280</b>	282154	349238
<b>Пасив</b>	<b>Код</b>	<b>На початок звітного</b>	<b>На кінець звітного</b>

	рядка	періоду	періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	7375	7375
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	168910	190892
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	13392	18877
Неоплачений капітал	360	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	370	( 0 )	( 0 )
Накопичена курсова різниця	375	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>380</b>	<b>189677</b>	<b>217144</b>
<b>Частка меншості</b>	<b>385</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Забезпечення наступних виплат та платежів</b>			
Забезпечення виплат персоналу	400	6410	10933
Інші забезпечення	410	5089	15304
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування	420	878	2696
З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	
<b>Усього за розділом II</b>	<b>430</b>	<b>12377</b>	<b>28933</b>
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	440
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>480</b>	<b>0</b>	<b>440</b>
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	500	0	295
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	29886	38176
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	38939	53985
- з бюджетом	550	4493	1867
- з позабюджетних платежів	560	0	0
- зі страхування	570	554	1149
- з оплати праці	580	1244	2256
- з учасниками	590	0	0

- із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	783	138
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>620</b>	75899	97866
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>630</b>	4201	4855
<b>Баланс</b>	<b>640</b>	282154	349238

### Примітки

Звіт складено шляхом консолідації звітності ПАТ "Херсонгаз" (код ЄДРПОУ 03355353) яка є материнською компанією та двох дочірніх підприємств: ДП з постачання скрапленого газу "Газпостач" (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП "Херсонгазбуд" (код ЄДРПОУ 36671365). Форма Балансу не відповідає вимогам МСФЗ, тому не може рахуватись складеною за міжнародними стандартами фінансової звітності і ніде використовуватись окрім органів статистики. Звіт про фінансовий стан складений за МСФЗ додається.

### Керівник

Зангієв Альберт Георгійович

### Головний бухгалтер

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"	за ЄДРПОУ	03355353
Територія	73036. м. Херсон. вул. Поповича.3	за КОАТУУ	6510136300
Організаційно-правова форма господарювання	акціонерне товариство 230		
Орган державного управління		за СПОДУ	06024
Вид економічної діяльності	Розподілення та постачання газу	за КВЕД	35.22
Середня кількість працівників <sup>1</sup>	1757		
Одиниця виміру: тис. грн.			
Адреса	73036. м. Херсон. вул. Поповича.3		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			
			V

## Звіт про фінансовий стан на 31 грудня 2012 р.

Форма N 1

	31.12.2011	31.12.2012
<b>Активи</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>Непоточні активи</b>		
Нематеріальні активи	437	376
Незавершені капітальні інвестиції	246	1118
Основні засоби	194 757	234 069
Довгострокова дебіторська заборгованість	1 668	1 668
<b>Усього непоточних активів</b>	<b>197 108</b>	<b>237 231</b>
<b>Поточні активи</b>		
Запаси	9 961	7 167
Короткострокова дебіторська заборгованість	47 400	69 757
Грошові кошти та їх еквіваленти	5 039	14 391

Інші оборотні активи	22 646	20 692
<b>Усього оборотних активів</b>	<b>85 046</b>	<b>112 007</b>
<b>Всього активи</b>	<b>282 154</b>	<b>349 238</b>
<b>Власний капітал та зобов'язання</b>		
<b>Власний капітал</b>		
Статутний капітал	7 375	7 375
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	13 392	18 877
<b>Усього капітал</b>	<b>20 767</b>	<b>26 252</b>
<b>Непоточні зобов'язання</b>		
Доходи майбутніх періодів	4 201	4 855
Відстрочений дохід	168 910	190 892
<b>Усього непоточні зобов'язання</b>	<b>173 111</b>	<b>195 747</b>
<b>Поточні зобов'язання</b>		
Кредиторська заборгованість	68 825	92 161
Короткострокові кредити банків	0	295
Поточні податкові зобов'язання	5 047	3 456
Нараховані витрати	12 377	28 933
Інші поточні зобов'язання	2 027	2 394
<b>Усього поточні зобов'язання</b>	<b>88 276</b>	<b>127 239</b>
<b>Всього власний капітал та зобов'язання</b>	<b>282 154</b>	<b>349 238</b>

Голова правління

\_\_\_\_\_ А.Г. Зангієв

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ О.В. Малацковська

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2013   02   08
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"	за ЄДРПОУ	03355353
Територія		за КОАТУУ	6510136300
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності		за КВЕД	35.22

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

## ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за 31.12.2012 р.

### I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	508734	0
Податок на додану вартість	015	0	0
Акцизний збір	020	( 0 )	( 0 )
	025	( 0 )	( 0 )
Інші вирахування з доходу	030	( 0 )	( 0 )
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	508734	0
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	( 464860 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
- прибуток	050	43874	0
- збиток	055	( 0 )	( 0 )
Інші операційні доходи	060	16078	0
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	( 22502 )	( 0 )
Витрати на збут	080	( 7361 )	( 0 )
Інші операційні витрати	090	( 20978 )	( 0 )

У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	( 0 )	( 0 )
<b>Фінансові результати від операційної діяльності:</b>			
- прибуток	100	9111	0
- збиток	105	( 0 )	( 0 )
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	0	0
Інші доходи	130	0	0
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	
Фінансові витрати	140	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	150	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	160	( 0 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:</b>			
- прибуток	170	9111	0
- збиток	175	( 0 )	( 0 )
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	( 0 )	( 0 )
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	( 3626 )	( 0 )
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
<b>Фінансові результати від звичайної діяльності:</b>			
- прибуток	190	5485	0
- збиток	195	( 0 )	( 0 )
<b>Надзвичайні:</b>			
- доходи	200	0	0
- витрати	205	( 0 )	( 0 )
Податки з надзвичайного прибутку	210	( 0 )	( 0 )
Частка меншості	215	0	0
<b>Чистий:</b>			
- прибуток	<b>220</b>	5485	0
- збиток	<b>225</b>	( 0 )	( 0 )
<b>Забезпечення матеріального заохочення</b>	<b>226</b>	0	0

## II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	60027	0

Витрати на оплату праці	240	64498	0
Відрахування на соціальні заходи	250	23582	0
Амортизація	260	9331	0
Інші операційні витрати	270	36954	0
Разом	280	194392	0

### III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	147494550	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	147494550	0
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	0	0
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	340	0	0

#### Примітки

Звіт складено шляхом консолідації звітності ПАТ "Херсонгаз" (код ЄДРПОУ 03355353) яка є материнською компанією та двох дочірніх підприємств: ДП з постачання скрапленого газу "Газпостач" (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП "Херсонгазбуд" (код ЄДРПОУ 36671365).  
Форма Звіту про фінансові результати не відповідає вимогам МСФЗ, тому не може рахуватись складеною за міжнародними стандартами фінансової звітності і ніде використовуватись окрім органів статистики. Звіт про сукупний прибуток складений за МСФЗ додається.

#### Керівник

Зангів Альберт Георгійович

#### Головний бухгалтер

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство	ПАТ "Херсонгаз"	3355353
Територія	Херсонська область	6510136300
Організаційно-правова форма	акціонерне товариство	230
Вид економічної діяльності	розподілення та газопостачання природного газу	40.22.0

**складено відповідно до вимог міжнародних стандартів фінансової звітності**

Одиниця виміру	тис.грн
----------------	---------

### Звіт про сукупний прибуток за 12 місяців 2012 рік

Стаття	За звітний період
1	2
Доход (виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг))	508 734
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	464 860
Валовий прибуток:	43 874



Інший дохід	16 078
Адміністративні витрати	22 502
Витрати на збут	7 361
Інші і витрати	20 978
Податок на прибуток від звичайної діяльності	3 626
Прибуток	5 485

**Голова правління** \_\_\_\_\_ **А.Г. Зангієв**

**Головний бухгалтер** \_\_\_\_\_ **О.В. Малацковська**

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2013   02   08
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"	за ЄДРПОУ	03355353
Територія		за КОАТУУ	6510136300
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності		за КВЕД	35.22

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

### Звіт про рух грошових коштів за 31.12.2012 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	600294	592079
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	684	1809
Повернення авансів	030	9343	5515
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	808	679
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	0	3
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	0	4
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	6	14
Інші надходження	080	2768	2499
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	( 468917 )	( 494659 )
Авансів	095	( 1215 )	( 434 )
Повернення авансів	100	( 1439 )	( 133 )
Працівникам	105	( 54479 )	( 51817 )
Витрат на відрядження	110	( 488 )	( 502 )

Зобов'язань з податку на додану вартість	115	( 24626 )	( 10541 )
Зобов'язань з податку на прибуток	120	( 3534 )	( 1277 )
Відрахувань на соціальні заходи	125	( 26587 )	( 24283 )
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	( 16463 )	( 16910 )
Цільових внесків	140	( 2 )	( 3 )
Інші витрачання	145	( 6516 )	( 3563 )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	9637	-1520
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	9637	-1520
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Реалізація:			
- фінансових інвестицій	180	0	0
- необоротних активів	190	167	0
- майнових комплексів	200	41	0
Отримані:			
- відсотки	210	0	0
- дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	0	0
Придбання:			
- фінансових інвестицій	240	( 0 )	( 0 )
- необоротних активів	250	( 819 )	( 308 )
- майнових комплексів	260	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	270	( 0 )	( 0 )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-611	-308
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-611	-308
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження власного капіталу	310	326	96
Отримані позики	320	0	350
Інші надходження	330	0	0
Погашення позик	340	( 0 )	( 350 )
Сплачені дивіденди	350	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	360	( 0 )	( 0 )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	326	96
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	326	96
Чистий рух коштів за звітний період	400	9352	-1732
Залишок коштів на початок року	410	5039	6771
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	0	0
Залишок коштів на кінець року	430	14391	5039

**Примітки**

Звіт складено шляхом консолідації звітності ПАТ "Херсонгаз" (код ЄДРПОУ 03355353) яка є материнською компанією та двох дочірніх підприємств: ДП з постачання скрапленого газу "Газпостач" (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП "Херсонгазбуд" (код ЄДРПОУ 36671365).

Форма звіту "Звіт про рух грошових коштів" не відповідає вимогам МСФЗ, тому не може рахуватись складеною за міжнародними стандартами фінансової звітності і ніде використовуватись окрім органів статистики. Звіт про рух грошових коштів складений за МСФЗ додається.

**Керівник**

Зангієв Альберт Георгійович

**Головний бухгалтер**

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство ПАТ "Херсонгаз" \_\_\_\_\_ за  
 ЄДРПОУ \_\_\_\_\_  
 Територія 73036. м. Херсон. вул.Поповича.3 \_\_\_\_\_ за  
 КОАТУУ \_\_\_\_\_  
 Організаційно-правова форма господарювання акціонерне товариство за  
 КОПФГ \_\_\_\_\_  
 Вид економічної діяльності: розподілення газоподібного палива через місцеві трубопр. за КВЕД \_\_\_\_\_  
 Одиниця виміру : тис. грн.

Дата /рік,

місяць, число/

КОДИ		
2012	12	31
03355353		
6510136300		
230		
35.22		

### Звіт про рух грошових коштів за 2012 рік

(прямої метод)

Стаття	2012	2011
1	3	4
<b>Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>		
<b><u>Надходження від:</u></b>		
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	600294	592079
Покупців і замовників авансів	684	1809
Повернення авансів	9343	5515
Установ банків відсотків за поточними рахунками	808	679
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	0	3
Цільового фінансування	0	4
Боржників неустойки (штрафів, пені)	6	14
Інші надходження	2768	2499
<b><u>Витрачання на оплату:</u></b>		
Товарів (робіт, послуг)	468917	494659
Авансів	1215	434
Повернення авансів	1439	133
Працівникам	54479	51817
Витрат на відрядження	488	502
Зобов'язань з податку на додану вартість	24626	10541
Зобов'язань з податку на прибуток	3534	1277
Відрахувань на соціальні заходи	26587	24283
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	16463	16910
Цільових внесків	2	3

Інші витрачання	6516	3563
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	9637	-1520
Рух коштів від надзвичайних подій	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	9637	-1520
<b>Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>		
Реалізація:		
необоротних активів	167	0
майнових комплексів	41	0
Придбання:		
необоротних активів	819	308
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	-611	-308
<b>Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>		
Надходження власного капіталу	326	96
Отримані позики	0	350
Погашення позик	0	350
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	326	796
Чистий рух коштів за звітний період	9352	-1032
Залишок коштів на початок року	5039	6771
Залишок коштів на кінець року	14391	5739

Голова правління

А. Г. Зангієв

Головний бухгалтер

О. В. Малацковська

Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
Територія		за ЄДРПОУ	2013   02   08 03355353
Організаційно-правова форма господарювання		за КОАТУУ	6510136300
Орган державного управління		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за СПОДУ	
		за КВЕД	35.22

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

**Звіт про власний капітал  
за 31.12.2012 р.**

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	7375	0	0	168910	0	13392	0	0	189677
<b>Коригування:</b>										
Зміна облікової політики	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	050	7375	0	0	168910	0	13392	0	0	189677
<b>Переоцінка активів:</b>										

Дооцінка основних засобів	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Уцінка основних засобів	070	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Дооцінка незавершеного будівництва	080	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Уцінка незавершеного будівництва	090	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Дооцінка нематеріальних активів	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Уцінка нематеріальних активів	110	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	130	0	0	0	0	0	5485	0	0	5485
<b>Розподіл прибутку:</b>										
Виплати власникам (дивіденди)	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b>										
Внески до капіталу	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Вилучення капіталу:</b>										
Викуп акцій (часток)	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Інші зміни в капіталі:</b>										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	21982	0	0	0	0	21982
	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін в капіталі</b>	<b>290</b>	0	0	0	21982	0	5485	0	0	27467
Залишок на кінець року	300	7375	0	0	190892	0	18877	0	0	217144

**Примітки**

Звіт складено шляхом консолідації звітності ПАТ "Херсонгаз" (код ЄДРПОУ 03355353) яка є материнською компанією та двох дочірніх підприємств: ДП з постачання скрапленого газу "Газпостач" (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП "Херсонгазбуд" (код ЄДРПОУ 36671365).

Форма звіту "Звіт про власний капітал" не відповідає вимогам МСФЗ, тому не може рахуватись складеною за міжнародними стандартами фінансової звітності і ніде використовуватись окрім органів статистики. Звіт про зміни у капіталі складений за МСФЗ додається.

**Керівник**

Зангієв Альберт Георгійович

**Головний бухгалтер**

Малацковська Олена Вікторівна



Підприємство	ПАТ "Херсонгаз"	за ЄДРПОУ	03355353
Територія	73036. м.Херсон. вул.Поповича.3	за КОАТУУ	6510136300
Орган державного управління		за СПОДУ	
Організаційно-правова форма господарювання	акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Розподілення газоподібного палива	за КВЕД	35.22
Одиниця виміру: тис. грн.	грн.		

### ЗВІТ про зміни у капіталі

**за рік який закінчився 31 грудня 2012 року**

Стаття	Вкладений акціонерний капітал	Емісійний дохід	Резерв переоцінки основних засобів	Нерозподілений прибуток / накопичений збиток	Усього: власний капітал
1	2	3	4	5	6
<b>Залишок на 31 грудня 2011 року</b>	7 375			13 392	20 767
<b>Коригування:</b>					
Зміни в обліковій політиці					
Дивіденти					
<b>Зміни у власному капіталі за 2011 рік</b>	7 375			13 392	20 767

<b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>				5 485	5 485
<b>Розподіл прибутку:</b>					
Дивіденти					
Спрямування прибутку до статутного капіталу					
<b>Разом змін в капіталі</b>				5 485	5 485
<b>Залишок на кінець року</b>	7 375			18 877	26 252

Голова правління \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ А.Г. Зангієв

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ О.В. Малацковська

## Інформація щодо аудиторського висновку

Оригінал аудиторського висновку додається до звіту.

### ПРИМІТКИ ДО КОНСОЛІДОВАНИХ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року (у тисячах українських гривень)

#### Зміст

1. Загальна інформація про діяльність товариства_____	3
2. Основи надання інформації_____	3
3. Доходи_____	14
4. Витрати_____	16
5. Податки_____	19
6. Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання_____	21
7. Основні засоби_____	22
8. Нематеріальні активи_____	23
9. Незавершені капітальні інвестиції_____	24
10. Довгострокова дебіторська заборгованість_____	25
11. Запаси_____	26
12. Дебіторська заборгованість_____	27
13. Грошові кошти та їх еквіваленти_____	28
14. Інші оборотні активи_____	29
15. Статутний капітал_____	30
16. Доходи майбутніх періодів_____	31
17. Відстрочений дохід_____	31
18. Короткострокові кредити банків_____	32
19. Кредиторська заборгованість_____	32
20. Нараховані витрати_____	33
21. Інші поточні зобов'язання_____	34
22. Програми пенсійного забезпечення_____	35
23. Зміни в обліковій політиці_____	35
24. Події після звітної дати_____	35
25. Пов'язані сторони_____	36

## **1. Загальна інформація про діяльність товариства.**

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз" - підприємство в системі паливно-енергетичного комплексу України. ПАТ "Херсонгаз" - це 11 філій та 2 дочірні підприємства, що здійснюють свою діяльність на території Херсонської області та 2031 фахівець високої кваліфікації.

Станом на 01 січня 2013 року товариство обслуговує більше 2 тисяч підприємств, майже 264,4 тисячі абонентів - споживачів природного газу, понад 118,5 тисяч абонентів скрапленого газу. На обслуговуванні товариства знаходиться 6,068 тис. км розподільчих газових мереж, 231 газорозподільний пункт, 984 шафові станції, 367 катодних станцій електрохімічного захисту газових мереж від корозії, 26,4 тис. шт. домових регуляторів тиску і 506 газових колодязів, експлуатується 541,5 тис. одиниць газового обладнання, 198,3 тис. газових лічильників, введено в експлуатацію 7,5 тис. газових приладів.

За 2012 рік газифіковано 1,7 тис. квартир, встановлено 9,6 тис газових лічильників. Протягом 2012 року в експлуатацію введено 61,6 км новозбудованих мереж газопостачання.

Наші спеціалісти мають такий 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.

## **2. Основи надання інформації.**

### **Заява про відповідність Міжнародним стандартам фінансової звітності.**

Консолідовані фінансові звіти ПАТ «Херсонгаз», за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, складені відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Звіти складено шляхом консолідації звітності ПАТ «Херсонгаз» (код ЄДРПОУ 03355353), яка є материнською компанією, та двох дочірніх підприємств: ДП з постачання скрапленого газу (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП «Херсонгазбуд» (код ЄДРПОУ 36671365).

ПАТ «Херсонгаз» здійснює постійний бухгалтерський облік згідно Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Дочірні підприємства у 2012 році здійснювали постійний бухгалтерський облік відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (П(С)БО). До їх звітності були внесені поправки та проведено пере класифікацію статей для цілей надання інформації відповідно до МСФЗ.

Консолідовані фінансові звіти товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, були затверджені до випуску 29 березня 2013 року.

### 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».

Перехід на МСФЗ призвів до певних змін у фінансових звітах та облікових принципах порівняно з фінансовими звітами за попередній рік. Нижче надано інформацію про перехід із Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО) до МСФЗ.

Узгодження статей Балансу материнської компанії станом на 31 грудня 2011 року  
( тис. грн.)

Узгодження на 31 грудня 2011 р.	код рядку балансу	П(С)БО	Вплив пере- ходу на МСФЗ	МСФЗ
Нематеріальні активи	010	444	(31)	413
Незавершені капітальні інвестиції	020	566	(417)	149
Основні засоби	030	191258	411	191669
Довгострокові фінансові інвестиції	040	5948		5948
Довгострокова дебіторська заборгованість	050		1668	1668
Запаси	100	5766	(664)	5102
Товари	140	1064		1064
Векселі одержані	150	1668	(1668)	
Дебіторська заборгованість	160	27210	20303	47513
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	180	19909	574	20483

Інша поточна				
дебіторська заборгованість	210	530	67	597
Грошові кошти	230	3910		3910
Витрати майбутніх періодів	270	55		55
<b>Баланс</b>	<b>280</b>	<b>258328</b>	<b>20243</b>	<b>278571</b>
Статутний капітал	300	7375		7375
Інший додатковий капітал	330	180560	(11650)	168910
Нерозподілений прибуток				
(непокритий збиток)	350	(6398 )	19419	13021
Забезпечення виплат персоналу	400	5889		5889
Інше забезпечення	410	5089		5089
Цільове фінансування	420	878		878
Кредиторська заборгованість	530	29371	585	29956
Поточні зобов'язання :				
з одержаних авансів	540	25199	11681	36880
з бюджетом	550	4326	120	4446
зі страхування	570	358	67	425
з оплати праці	580	973	(1)	972
Інші поточні зобов'язання	610	507	22	529
Доходи майбутніх періодів	630	4201		4201
<b>Баланс</b>	<b>640</b>	<b>258328</b>	<b>20243</b>	<b>278571</b>

### Нематеріальні активи

Нематеріальні активи у сумі 31 тис. грн. були відображені у складі нерозподіленого прибутку (збитку) з причин невідповідності критеріям нематеріального активу згідно з МСФЗ 38.

### Незавершені капітальні інвестиції

Незавершені капітальні інвестиції у сумі 411 тис. грн. були переведені до складу основних засобів, згідно МСФЗ 16, у сумі 6 тис. грн. відображені у складі нерозподіленого прибутку (збитку) з причин невідповідності активу.

### **Основні засоби**

До складу основних засобів були переведені незавершені капітальні інвестиції у сумі 411 тис. грн., згідно з МСФЗ 16.

### **Довгострокова дебіторська заборгованість**

До складу довгострокової дебіторської заборгованості переведені векселя ПАТ «Херсонська ТЕСЦ» на суму 1668 тис. грн.

### **Запаси**

Станом на 31 грудня 2011 року згідно МСФЗ 2 створено резерв на знецінення запасів за рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) у сумі 664 тис. грн..

### **Дебіторська заборгованість**

Станом на 31 грудня 2011 року сторнована з резерву сумнівних боргів сума 8595 тис. грн. у зв'язку з погашенням заборгованості споживачами природного газу та послуг з його постачання та транспортування та відображена у складі нерозподіленого прибутку (збитків).

За рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) списано дебіторську заборгованість у сумі 14 тис. грн., щодо якої минув термін позовної давності.

Станом на 31 грудня 2011 року виправлена помилка щодо згортання дебетового та кредитового сальдо по розрахунках зі споживачами природного газу та інших послуг, у зв'язку з чим дебіторська заборгованість збільшилась по строках активу балансу.

### **Інший додатковий капітал**

Станом на 31 грудня 2011 року згідно МСФЗ 16 списано зі складу додаткового капіталу на нерозподілений прибуток (збиток) вартість до- оцінки основних засобів у сумі 11 650 тис. грн.

### **Нерозподілений прибуток (збиток)**

Нематеріальні активи у сумі 31 тис. грн. були відображені у складі нерозподіленого прибутку (збитку) з причин невідповідності критеріям нематеріального активу згідно з МСФЗ 38.

Нерозподілені капітальні інвестиції у сумі 6 тис. грн. відображені у складі нерозподіленого прибутку (збитку) з причин невідповідності активу.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно МСФЗ 2 створено резерв на знецінення запасів за рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) у сумі 664 тис. грн..

Станом на 31 грудня 2011 року сторнована з резерву сумнівних боргів сума 8595 тис. грн. у зв'язку з погашенням заборгованості споживачами природного газу та послуг з його постачання та транспортування та відображена у складі нерозподіленого прибутку (збитків).

За рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) списано дебіторську заборгованість у сумі 14 тис. грн., щодо якої минув термін позовної давності.

Станом на 31 грудня 2011 року згідно МСФЗ 16 списано зі складу додаткового капіталу на нерозподілений прибуток (збиток) вартість до- оцінки основних засобів у сумі 11 650 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2011 року виправлена помилка щодо нарахування поточного податку на прибуток у сумі 122 тис. грн. та відображено у складі нерозподіленого прибутку (збитку).

За рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) списано 17 тис. грн. податкового кредиту внаслідок неотримання податкових накладних

У зв'язку з закінченням терміну позовної давності списано 29 тис. грн. кредиторської заборгованості та відображено у складі нерозподіленого прибутку (збитку).

У зв'язку з відсутністю адресата за рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) списано 0,5 тис. грн. по нарахованих дивідендах.

Виправлена помилка за рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) по розрахунках з бюджетом по платежах за користування державним майном у сумі 0,5 тис. грн.

### **Кредиторська заборгованість**

Станом на 31 грудня 2011 року виправлена помилка щодо згортання дебетового та кредитового сальдо по розрахунках зі споживачами природного газу та інших послуг, у зв'язку з чим кредиторська заборгованість збільшилась по строках пасиву балансу.

За рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) списано кредиторську заборгованість у сумі 29 тис. грн. у зв'язку з закінченням терміну позовної давності.

### **Поточні зобов'язання з одержаних авансів**



Станом на 31 грудня 2011 року виправлена помилка щодо згортання дебетового та кредитового сальдо по розрахунках зі споживачами природного газу та інших послуг, у зв'язку з чим кредиторська заборгованість збільшилась по строках пасиву балансу.

### **Поточні зобов'язання з бюджетом**

Станом на 31 грудня 2011 року виправлена помилка щодо нарахування поточного податку на прибуток у сумі 122 тис. грн. та відображено у складі нерозподіленого прибутку (збитку). На 2 тис. грн.. проведено пере класифікацію платежів за продаж реалізованого державного майна (металобрухт), з податків на іншу кредиторську заборгованість.

### **Поточні зобов'язання зі страхування**

Станом на 31 грудня 2011 року виправлена помилка щодо згортання дебетового та кредитового сальдо по розрахунках з Пенсійним та фондами соціального страхування.

### **Поточні зобов'язання з оплати праці**

Станом на 31 грудня 2011 року виправлено помилку з заокруглення.

### **Інші поточні зобов'язання**

Станом на 31 грудня 2011 року виправлена помилка щодо згортання дебетового та кредитового сальдо по розрахунках з Об'єднаною профспілкою ПАТ «Херсонгаз» у сумі 4 тис. грн.

За рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) списано 17 тис. грн.. податкового кредиту внаслідок неотримання податкових накладних.

У зв'язку з відсутністю адресата за рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) списано 0,5 тис. грн. по нарахованих дивідендах.

Виправлена помилка за рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) по розрахунках з бюджетом по платежах за користування державним майном у сумі 0,5 тис. грн.

Узгодження статей Балансу Дочірнього підприємства з постачання скрапленого газу «Газпостач» ПАТ «Херсонгаз» станом на 31 грудня 2011 року ( тис. грн..)

---

Узгодження	код рядку	П(С)БО	Вплив пере-	МСФЗ
на 31 грудня 2011 р.	балансу		ходу на МСФЗ	

---

Нематеріальні активи	010	12	5	17
Незавершені капітальні інвестиції	020	97		97
Основні засоби	030	2577	190	2767
Запаси	100	217		217
Товари	140	2684		2684
Дебіторська заборгованість	160	1518		1518
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
з бюджетом	170	544		544
за виданими авансами	180	1362		1362
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	219		219
Грошові кошти	230	247		247
Витрати майбутніх періодів	270	43		43
<b>Баланс</b>	<b>280</b>	<b>9520</b>	<b>195</b>	<b>9715</b>
Статутний капітал	300	4700		4700
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	35	195	230
Забезпечення виплат персоналу	400	497		497
Кредиторська заборгованість	530	2294		2294
Поточні зобов'язання :				
з одержаних авансів	540	1304		1304
з бюджетом	550	13		13
зі страхування	570	111		111
з оплати праці	580	239		239
Інші поточні зобов'язання	610	327		327

Баланс 640 9520 195 9715

### Нематеріальні активи

Станом на 31 грудня 2011 року зменшена вартість нематеріальних активів згідно строку дії ліцензій на користування антивірусом Kaspersky та ПО «Бест Звіт Плюс» у сумі 3 тис. грн.. за рахунок нарахованого зносу.

За рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) відсторновано нарахування зносу на програмне забезпечення «1-С: 8» у сумі 5 тис. грн..

### Основні засоби

У зв'язку з проведенням рекласифікації малоцінних необоротних матеріальних активів до складу основних засобів і встановленням нових строків амортизації, за рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) відсторновано нарахування зносу МНМА у сумі 190 тис. грн..

### Нерозподілений прибуток (збиток)

За рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) відсторновано нарахування зносу на програмне забезпечення «1-С: 8» у сумі 5 тис. грн..

У зв'язку з проведенням рекласифікації малоцінних необоротних матеріальних активів до складу основних засобів і встановленням нових строків амортизації, за рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) відсторновано нарахування зносу МНМА у сумі 190 тис. грн..

Узгодження статей Балансу Дочірнього підприємства «Херсонгазбуд» ПАТ «Херсонгаз» станом на 31 грудня 2011 року ( тис. грн..)

Узгодження на 31 грудня 2011 р.	код рядку балансу	П(С)БО	Вплив пере- ходу на МСФЗ	МСФЗ
Нематеріальні активи	010	6	1	7
Основні засоби	030	112	209	321
Запаси	100	345		345
Товари	140	549		549
Дебіторська заборгованість	160	120		120
Дебіторська заборгованість за розрахунками: з бюджетом	170	102		102

за виданими авансами	180	11		11
Інша поточна				
дебіторська заборгованість	210	17		17
Грошові кошти	230	882		882
Інші оборотні активи	250	23		23
Витрати майбутніх періодів	270	2		2
<b>Баланс</b>	<b>280</b>	<b>2169</b>	<b>210</b>	<b>2379</b>
Статутний капітал	300	1000		1000
Нерозподілений прибуток				
(непокритий збиток)	350	194	195	389
Забезпечення виплат персоналу	400	24		24
Кредиторська заборгованість	530	106		106
Поточні зобов'язання :				
з одержаних авансів	540	769		769
з бюджетом	550	19	15	34
зі страхування	570	18		18
з оплати праці	580	33		33
Інші поточні зобов'язання	610	6		6
<b>Баланс</b>	<b>640</b>	<b>2169</b>	<b>210</b>	<b>2379</b>

### **Нематеріальні активи**

За рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) відсторновано нарахування зносу на програмне забезпечення «1-С: 8» та ПК «АВК» у сумі 1 тис. грн..

### **Основні засоби**

У зв'язку з проведенням рекласифікації малоцінних необоротних матеріальних активів до складу основних засобів і встановленням нових строків амортизації, за рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) відсторновано нарахування зносу МНМА у сумі 209 тис. грн.

## **Нерозподілений прибуток (збиток)**

За рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) відсторновано нарахування зносу на програмне забезпечення «1-С: 8» та ПК «АВК» у сумі 1 тис. грн..

У зв'язку з проведенням рекласифікації малоцінних необоротних матеріальних активів до складу основних засобів і встановленням нових строків амортизації, за рахунок нерозподіленого прибутку (збитку) відсторновано нарахування зносу МНМА у сумі 209 тис. грн.

Виправлено помилку та віднесено на нерозподілений прибуток (збиток) суму нарахованого податку на прибуток за 2011 рік у сумі 15 тис. грн.

## **ПАТ «Херсонгаз» перейшло на Міжнародні стандарти фінансової звітності з початковим балансом на 01.01. 2012 року із застосуванням МСФЗ 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності».**

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 МЗБО 18 «Дохід».

Основними доходами діяльності материнської компанії є реалізація природного газу та послуг з його транспортування та постачання, а також додаткових робіт, пов'язаних з провадженням господарської діяльності з постачання та розподілу природного газу та не включених до складу тарифів на постачання та 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.

Структура доходів материнської компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року:

Дохід від продажу товарів та послуг

Транспортування природного газу	128 529	(тис. грн..)
Постачання природного газу	20 343	
Реалізація природного газу	245 003	
Оптова торгівля	37 485	
Будівництво газових мереж	2 602	
Газифікація	3 340	
Монтаж газового обладнання	3 214	
Технічне обслуговування за договорами	3 788	
Інші	7 676	
<b>Разом:</b>	<b>451 980</b>	

Інші доходи

Дохід від безоплатно отриманих необоротних активів	5 884
Дохід від зменшення резерву сумнівних боргів	3 265
Дохід від зменшення резерву по судових розглядах	2 759
Дохід від податку на прибуток, звільненого від оподаткування	878
Дохід від отриманих банківських відсотків	702
Дохід від здачі в оренду майнових комплексів	523
Дохід від зменшення резерву зниження вартості сировини та матеріалів	398
Дохід від реалізації іноземної валюти	220
Дохід від отриманих штрафних та фінансових санкцій	86
Дохід від продажу основних засобів	173
Інші доходи	237
<b>Разом:</b>	<b>15 125</b>

Структура доходів ДП «Херсонгазбуд» за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року:

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

Будівництво(монтаж) газопроводів	5 584
Додаткове встановлення та монтаж газового обладнання	2 187
Проектна діяльність	639
Оптова торгівля	3 200
Інші	390
<b>Разом:</b>	<b>12 000</b>

Інші доходи

Дохід від реалізації іноземної валюти	22
---------------------------------------	----

Отримані відсотки банків	88
Разом :	110

Структура доходів ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року:

Дохід від реалізації скрапленого газу	47 585
Дохід від реалізації товарів	3 029
Дохід від інших робіт	655
Разом:	51 269

Інші доходи

Дохід від дооцінки активів	958
Дохід від реалізації необоротних активів	236
Дохід від операційної оренди активів	97
Дохід від реалізації іноземної валюти	28
Дохід від реалізації інших оборотних активів	21
Інші	26
Разом:	1366

#### 4. Витрати

Структура витрат материнської компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року (тис. грн.):

Собівартість продажу товарів, робіт (послуг)

Вартість природного газу	245 003
Вартість природного газу на виробничо-технологічні потреби	48 437
Вартість природного газу на власні потреби	886
Електроенергія	685
Паливно-мастильні матеріали	3386
Матеріали	39 713
Інші матеріальні витрати	661
Витрати на оплату праці	45297
Соціальне страхування	16552
Амортизація	8793
Послуги зв'язку	144
Оренда	693
Витрати на відрядження	74
Послуги банку	283
Податки	325
Інші	7 360

Разом: 418 292

Адміністративні витрати

Витрати на оплату праці	12 050
Соціальне страхування	4 398
Паливно-мастильні матеріали	597
Оренда	624
Амортизація	307
Послуги зв'язку	317
Витрати на відрядження	146
Електроенергія	83
Інші матеріальні витрати	262
Послуги банку	87
Інші витрати	907
Разом:	19 778

Інші операційні витрати

Нарахування резерву сумнівних боргів	2 904
Нарахування резерву по судових розглядах	10 838
Фінансові та штрафні санкції	4 305
Витрати на оплату праці	509
Соціальне страхування	178
Матеріальна допомога	75
Паливно-мастильні матеріали	37
Податки	16
Інші витрати	1 627
Разом:	20 489

Структура витрат ДП «Херсонгазбуд» за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року (тис. грн.):

Оплата праці	1 227
Соціальне страхування	472
Паливно-мастильні матеріали	100
Матеріали	2 364
Товари	2 847
Послуги субпідрядних організацій	2 559
Оренда	215
Інші	596
Разом:	10380

Адміністративні витрати

Витрати на оплату праці	515
Соціальне страхування	190



Паливно-мастильні матеріали	64
Оренда	79
Послуги аудиту	60
Амортизація	8
Інформаційні послуги	155
Інші	153
<b>Разом:</b>	<b>1 224</b>

#### Інші витрати

Матеріальна допомога	4
Оплата праці	25
Соціальне страхування	5
Інші	17
<b>Разом:</b>	<b>51</b>

Структура витрат ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року (тис. грн.):

Оплата праці	2 004
Соціальне страхування	709
Оренда основних засобів	832
Послуги залізної дороги	2 117
Природний газ на власні потреби	211
Електроенергія	245
Амортизація	159
Паливно-мастильні матеріали	287
Страхування	97
Матеріали	132
Вартість товарів	34 188
Інші	1 326
<b>Разом:</b>	<b>42 307</b>

#### Адміністративні витрати

Оплата праці	1 004
Соціальне страхування	353
Паливно-мастильні матеріали	154
Юридичні та нотаріальні послуги	79
Амортизація	36
Електроенергія	13
Інформаційні послуги	23
Оренда	79
Послуги банку	47
Послуги зв'язку	20
Інші	310
<b>Разом:</b>	<b>2 118</b>

#### Інші операційні витрати

Визнані фінансові та штрафні санкції	69
Плата за патенти	31
Плата за користування кредитом	29
Собівартість реалізації необоротних активів	229
Інші витрати операційної діяльності	80
Разом:	438

#### Витрати на збут

Оплата праці	2 698
Соціальне страхування	980
Паливно-мастильні матеріали	1 950
Амортизація	141
Оренда	665
Інші	1 241
Разом:	7 675

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 2012 рік материнська компанія отримала чистий прибуток у сумі 5 009 тис. грн..

Материнською компанією отримано прибуток від здачі дочірнім підприємствам в оренду приміщень та автотранспорту у сумі 134 тис. грн.. (дохід – 523 тис. грн., витрати – 389 тис. грн.), та від реалізації товарів – 11 тис. грн.. (реалізація – 51 тис. грн., собівартість товару – 40 тис. грн.), що виключено з доходів та витрат при консолідації Звіту про сукупні прибутки та збитки. Крім того, зі складу витрат материнської компанії виключено вартість ремонтних робіт виробничих приміщень ремонтно-механічних майстерень, що виконувало ДП «Херсонгазбуд» у сумі 77 тис. грн., та вартість паливно-мастильних матеріалів у сумі 219 тис. грн..

За підсумками діяльності за 2012 рік ДП «Херсонгазбуд» отримала чистий прибуток у сумі 346 тис. грн.. При консолідації Звіту про сукупні прибутки та збитки виключено прибуток, отриманий дочірнім підприємством від проведення капітального ремонту газопроводів та встановлення газового обладнання на замовлення материнської компанії у сумі 95 тис. грн.. (дохід – 3 717 тис. грн., витрати – 3 622 тис. грн.), та сплачений податок на прибуток – 15 тис. грн.

За підсумками діяльності у 2012 році ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» отримала 116 тис. грн. прибутку. При консолідації Звіту про сукупні прибутки та збитки виключено прибуток, отриманий дочірнім підприємством від реалізації скрапленого газу материнській компанії у сумі 57 тис. грн.. (дохід – 2 746 тис. грн., витрати – 2 689 тис. грн.).

## 5. Податки

Товариство сплачує податки відповідно до законодавства України.

Податок на додану вартість розраховано і сплачено згідно податковому законодавству України (законодавчо встановлена ставка податку на додану вартість 20%) . До 01.04.2012 року операції з постачання природного газу здійснювались за ставкою ПДВ 0% промисловим споживачам - платникам ПДВ. Також за ставкою ПДВ 0% здійснювались експортні операції з постачання сільськогосподарської продукції. У 2012 році материнською компанією сплачено до бюджету 23 353 тис. грн.. податку на додану вартість.

Збір у вигляді цільової надбавки до діючого тарифу на природний газ справляється за ставками 2 або 4 відсотки від обсягів природного газу, що постачаються для таких категорій споживачів у звітному періоді, який визначається на підставі актів приймання-передачі природного газу, підписаних товариством (платником збору) та відповідним споживачем (для населення – на підставі облікових документів), з урахуванням відповідного тарифу (ціни природного газу для відповідної категорії споживачів без урахування тарифів на його транспортування та постачання споживачам і суми податку на додану вартість). Сума цільової надбавки за 2012 рік становить 6 496 тис. грн..

Податку на прибуток материнською компанією сплачено 3 537 тис. грн.. У зв'язку із застосуванням пункту 8 статті 154 Податкового кодексу України щодо звільнення від оподаткування прибутку підприємств паливно-енергетичного комплексу в межах фактичних витрат, що не перевищують загальну річну суму передбачену інвестиційною програмою, схваленою національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики, у материнській компанії утворилась переплата з податку на прибуток у сумі 2 826 тис. грн..

Крім того, товариство нарахувало 272 тис. грн. плати за землю, 69 тис. грн. збору за забруднення навколишнього природного середовища, 14 тис. грн. – частини чистого прибутку, що підлягає сплаті до бюджету пропорційно до державної частки акцій у статутному капіталі, 6 тис. грн. – збору за першу реєстрацію транспортних засобів, 3 тис. грн. – збору за спеціальне використання водних ресурсів.

ДП «Херсонгазбуд» здійснював постачання товарів, робіт, послуг за ставкою ПДВ 20 %, крім операцій з експорту сільськогосподарської продукції, де ПДВ справляється за ставкою 0%. У 2012 році сплачено ПДВ 1756 тис. грн., податку на прибуток – 113 тис. грн.

ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» також здійснював постачання товарів, робіт, послуг за ставкою ПДВ 20 %, крім операцій з експорту сільськогосподарської продукції, де ПДВ справляється за ставкою 0%. У 2012 році сплачено ПДВ до бюджету у сумі 9 390 тис. грн., плати за землю 144 тис. грн., податку на прибуток – 60 тис. грн.

## 6. Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання

Материнська компанія.

Податковий ефект тимчасових різниць, який зменшує суму оподаткування:

Відстрочені податкові активи	(тис. грн.)
Нематеріальні активи	19
Забезпечення майбутніх виплат персоналу	1 457
Разом:	1 476

Податковий ефект тимчасових різниць, що збільшує суму оподаткування:

Відстрочені податкові зобов'язання

Залишкова вартість основних засобів	3 922
Разом:	3 922
Визнані відстрочені податкові зобов'язання	2 446

Відстрочений податок на прибуток ( за ставкою, що буде діяти у 2013 році 19%)  
465

ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» ПАТ «Херсонгаз» відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання не обраховувало у зв'язку з отриманням від'ємного значення у податковому обліку.

ДП «Херсонгазбуд»

Податковий ефект тимчасових різниць, який зменшує суму оподаткування:

Відстрочені податкові активи	(тис. грн.)
Залишкова вартість основних засобів	7
Забезпечення майбутніх виплат персоналу	123
Разом:	130

Відстрочений податковий актив ( за ставкою, що буде діяти у 2013 році 19%)  
25

У консолідованому Звіті про фінансовий стан, згідно МСФЗ 12 проведено згорання відстрочених податкових активів та відстрочених податкових зобов'язань і до складу поточних податкових зобов'язань включена сума 440 тис. грн.

## 7. Основні засоби

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 звітнього періоду змін в оцінках термінів експлуатації, ліквідаційної вартості, а також зміни методів амортизації основних засобів не було.

Станом на 31.12.2011 та на 31.12.2012 основні засоби, що є забезпеченням банківських кредитів відсутні. Станом на 31.12.2012 товариство не має договірних зобов'язань щодо придбання основних засобів.

### Рух основних засобів за звітний період

	31.12.2011	31.12.2012
Первісна вартість	261 086	309 068
Накопичена амортизація	66 329	74 999
Чиста балансова вартість	194 757	234 069

Станом на 31.12.2012 балансова вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності, передбачені чинним законодавством (державне майно, яке не підлягає приватизації та не увійшло до статутного капіталу і використовується для транспортування, зберігання, розподілу газу, функції користування яким здійснює Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України», надане товариству на праві господарського відання та обліковується на балансі) складає 204 821 тис. грн. Балансова вартість основних засобів, що тимчасово не використовується (консервація) - 35 тис. грн.

### Рух основних засобів по групах

	31.12.2011	31.12.2012
Земельні ділянки	36	38
Будинки, споруди та передавальні пристрої	186 619	215 267
Машини та обладнання	3 266	12 132
Транспортні засоби	3 119	4 449
Інструменти, прилади,		

інвентар, офісне обладнання	695	752
Інші основні засоби	1 022	1 431
	194 757	234 069

Протягом звітнього періоду товариство прийняло на баланс безоплатно передані, за рішеннями місцевих органів самоврядування, газопроводи та споруди на них на суму 27 874 тис. грн., крім того, капітально відремонтовано газопроводів та споруд на них на суму 6 541 тис. грн., за рахунок коштів товариства встановлено побітових лічильників газу населенню на суму 6 808 тис. грн., встановлено 85 комплексів дистанційного спостереження на суму 2 365 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 на протязі звітнього періоду не було.

Протягом 2012 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

	31.12.2011
Первісна вартість	601
Накопичена амортизація	164
<b>Балансова вартість</b>	<b>437</b>
	За 2012 рік
Вибуття	79
Вибуття амортизації	17
	31.12.2012
Первісна вартість	523

Накопичена амортизація	147
------------------------	-----

Балансова вартість	376
--------------------	-----

## 9. Незавершені капітальні інвестиції

Незавершені капітальні інвестиції по групах	31.12.2012
Капітальний ремонт	15
Капітальне будівництво	833
Придбання основних засобів до встановлення	270
Разом:	1118

Перехідними об'єктами з капітального ремонту залишились на 2013 рік газопровід середнього тиску в с. Геологів (інв.№165461000330200024 - 10,8 тис. грн.) та станція катодного захисту (інв.№165461000330300189 – 4,8 тис. грн.)

У складі об'єктів незавершеного капітального будівництва обліковується адміністративна будівля Новокаховської філії ( 685 тис. грн.), пункт обліку газу у с. Щасливцеві (53 тис. грн.), господарча база Голопристанської філії (86 тис. грн.) та котельня (2 тис. грн.), котельня будівлі служби Внутрішньо будинкового газового обладнання головного підприємства (7 тис. грн.)

Також на складі обліковуються придбані основні засоби, які ще не введені в експлуатацію на загальну суму 270 тис. грн. ( наприклад: пошуковий прилад «Універсал – 911» - 30 тис. грн., течешукач «Дозор» - 57 тис. грн., самопис «Прима» - 14 тис. грн., ультразвуковий лічильник «Курс» - 4 тис. грн. та інше).

## 10. Довгострокова дебіторська заборгованість

При первісному визнанні товариством класифіковано як довгострокову, заборгованість ПАТ «Херсонська ТЕЦ», що виникла у зв'язку з невиконанням зобов'язань останнього по погашенню простих векселів на суму 1 668 тис. грн. Векселя знаходяться на виконанні у Відділі державної виконавчої служби Дніпровського району м. Херсона. У зв'язку з дією ЗУ №2711 – IV «Про заходи, спрямовані на забезпечення сталого функціонування підприємств паливно-енергетичного комплексу» виконавче провадження було зупинено. Змінами та доповненнями продовжувалась дія цього закону. Пунктом 3.4 вищезазначеного закону визначено, що процедура погашення заборгованості підприємствами паливно-енергетичного комплексу діє до 1 січня 2013 року. Виконавча служба листом від 06.03.2012 №3946 проінформувала товариство, що виконавче провадження зупинено на підставі п. 8 ст. 37 ЗУ «Про виконавче провадження» (порушення господарським судом провадження у справі про банкрутство боржника). На суму непогашених векселів був нарахований резерв сумнівних

боргів. Господарським судом Херсонської області 11.03.2013 винесена ухвала, якою зобов'язав розпорядника майна боржника – арбітражного керуючого до 19 травня 2013 року надати суду для затвердження реєстр кредиторів. Оскільки ПАТ «Херсонгаз» заявив свої вимоги, то в перспективі очікується від ПАТ «Херсонська ТЕЦ» погашення заборгованості.

## 11. 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 2012 року відсутні.

У зв'язку з наявністю нереалізованих запасів станом на 31.12.2011 року був нарахований резерв зниження вартості матеріалів у сумі 664 тис. грн. Протягом звітнього періоду частина матеріалів була реалізована, у зв'язку з чим зменшено резерв зниження вартості матеріалів до 266 тис. грн..

### Рух запасів по групах

	31.12.2011	31.12.2012
Матеріали	4721	4430
Комплектуючі вироби	10	33
Паливо	212	190
Тара і тарні матеріали	53	41
Будівельні матеріали	5	30
Запасні частини	252	352
МШП	411	322
Товари	4297	1769
Разом:	9961	7167

## 12. Дебіторська заборгованість

Торгівельна дебіторська заборгованість	31.12.2011	31.12.2012
--	------------	------------



Дебіторська заборгованість покупців	57 069	78 157
Резерв сумнівних боргів	10 315	11 613
<hr/>		
Разом:	46754	66544
<hr/>		
Торгівельна дебіторська заборгованість за основними контрагентами		
<hr/>		
НАК «Нафтогаз України»	14 163	12 592
ПАТ «Індустріальна скляна компанія»	7 013	7 016
Населення (борги за природний газ)	15 226	35 493
Таврійська будівельна компанія	2 191	2 021
Пільги та субсидії	10 714	9 592
Інші	7 762	11 443
<hr/>		
Разом	57 069	78 157
<hr/>		
Резерв сумнівних боргів	31.12.2011	31.12.2012
<hr/>		
ПАТ «Індустріальна скляна компанія»	4 699	4 699
ПАТ «Херсонська ТЕЦ» (прир. газ)	2 238	2238
ПАТ «Херсонська ТЕЦ»(борг по векселях)		1668
Населення	3 378	112
Інші		2 896
<hr/>		
Разом:	10 315	11613

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.

#### Дебіторська заборгованість по розрахунках з бюджетом по податках

	31.12.2011	31.12.2012
Податок на прибуток	99	2 986
ПДВ	536	129

Податок з доходів фізичних осіб	11	
Єдиний соціальний внесок		98
Разом:	646	3 213

### 13. Грошові кошти та їх еквіваленти.

Грошові кошти	31.12.2011	31.12.2012
Гроші на банківських рахунках в українській гривні	4 966	14 330
Гроші у касі	73	61
Разом:	5039	14 391

Залишились грошові кошти в касі ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач».

Із загального залишку грошових коштів на банківських рахунках в українській гривні на рахунках спеціального призначення для розрахунків за природний газ станом на 31.12.2011 року залишилось нерозподіленими 1 603 тис. грн., станом на 31.12.2012 року – 6 198 тис. грн.

### 14. Інші оборотні активи.

Інші оборотні активи (тис. грн.)	31.12.2011	31.12.2012
Аванси сплачені постачальникам		
товарів, робіт, послуг	21 856	18 674
Інша поточна дебіторська заборгованість	667	1 778
Інші оборотні активи	23	19
Витрати майбутніх періодів	100	221
Разом:	22 646	20 692

## Аванси сплачені постачальникам

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

ДК «Газ України»	1 063	1 063
ТОВ «Агропродукт-Херсон»	10 425	4 361
ТОВ «Агрохолдинг»	4 702	6 386
Українська Нафтогазова компанія		907
ПАТ «Укртрансгаз»		213
ПП «Інтерном»		127
КП СКБ	265	575
МНП ПС «Газкотлоспецмонтажналадка»	104	338
Інші	5 297	4 704
Разом:	21 856	18 674

## Інша поточна дебіторська заборгованість

Розрахунки по претензіях	365	551
Інші розрахунки з персоналом	165	756
Розрахунки по відшкодуванню завданих збитків	16	13
Розрахунки з іншими дебіторами	121	458
Разом:	667	1 778

До складу інших оборотних активів входять податкові зобов'язання та (або) податковий кредит, що залишились після складання декларації з податку на додану вартість.

Витратами майбутніх періодів товариство вважає вартість підписки, ліцензій за термінами дії тощо.

## 15. Статутний капітал

Статутний капітал товариства залишається не змінним 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 14121018) ТОВ «Група компаній «Содружество», Україна - 45,5046 %

(код 30424342) ТОВ «Енерго-Лан», Україна – 20,0685 %

(код 33172959) ТОВ КУА «СЕМ» (ПФ «Стокс-Інвест»), Україна – 20,3596 %

## 16. Доходи майбутніх періодів

До складу доходів майбутніх періодів товариство відносить нараховані штрафні та фінансові санкції по заявлених претензіях і надходження яких будуть відображені в бухгалтерському та податковому обліках у складі інших доходів.

Рух у розрізі контрагентів	31.12.2011	31.12.2012
ПАТ «Херсонська ТЕЦ»	1 853	2 046
ПАТ «Індустріальна скляна компанія»	2 305	2 305
НАК «Нафтогаз України»		461
Інші	43	43
Разом:	4 201	4 855

## 17. Відстрочений дохід

Міністерство енергетики та вугільної промисловості України уклало угоду з ПАТ «Херсонгаз» про надання права господарського відання державним майном, яке використовується для забезпечення розподілу природного газу, не підлягає приватизації, обліковується на балансі господарського товариства із газопостачання та газифікації і не може бути відокремлено від його основного виробництва.

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.

Державне 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 державного майна, яке використовується для забезпечення розподілу природного газу, не підлягає приватизації, обліковується на балансі господарського товариства із газопостачання та газифікації і не може бути відокремлено від його основного виробництва була класифікована як актив, що обліковується за справедливою вартістю.

У складі доходів товариство на систематичній основі визнає дохід від безоплатно отриманих активів (газопроводів та споруд на них) у сумі нарахованої амортизації оскільки у складі витрат визнаються відповідні витрати.

## 18. Короткострокові кредити банків

У звітному періоді короткостроковим банківським кредитом – овердрафтом, ліміт якого складає 900 тис. грн., користувалось Дочірнє підприємство з постачання скрапленого газу «Газпостач». Банківський кредит був отриманий відповідно до угоди від 17.11.2011 №HEVKLOF00688 у ПАТ КБ «Приватбанк» з метою збільшення обігових коштів для оплати за товари, виплати заробітної плати, тощо. За користування овердрафтом встановлена диференційна процентна ставка в залежності від строку існування непогашеного залишку по кредиту (з 17% до 20% річних). За звітний період витрати на сплату відсотків за кредитом склали 29 тис. грн..

## 19. Кредиторська заборгованість

	31.12.2011	31.12.2012
Кредиторська заборгованість за товари,		
роботи, послуги	29 886	38 176
Аванси отримані	38 939	53 985
<b>Разом:</b>	<b>68 825</b>	<b>92 161</b>
Кредиторська заборгованість за основними контрагентами (тис. грн.)		
НАК «Нафтогаз України»	23 553	33 572
ПАТ «Укртрансгаз»	2 888	3 618
ДАТ «Чорноморнафтогаз»	125	134
Інші	3 320	852
<b>Разом:</b>	<b>29 886</b>	<b>38 176</b>

## Аванси отримані

VESMA LLC	14 864	10 775
Населення (прир. газ)	11 858	33 171
ТОВ Данон - Дніпро	355	413
ПОК «Заря»	315	368
ТОВ «Протеїн – Агро»	615	315
Обласна клінічна лікарня	661	46
ПАТ «Укртелеком»	248	432
ЗАТ «Укргазенерго»	342	342
Інші	10 681	8 123
Разом:	38 939	53 985

## 20. Нараховані витрати.

У складі нарахованих витрат товариство відобразило забезпечення оплати відпусток працівників, забезпечення витрат по судових розглядах, забезпечення витрат на виконання інвестиційних програм, затверджених НКРЕ. Дані забезпечення були створені для відшкодування майбутніх операційних витрат.

	31.12.2011	нараховано	використано	31.12.2012
Забезпечення на виплату:				
Відпусток	6 410	11 368	6 845	10 933
Судових позовів	5 089	15 111	4 896	15 304
Інвестиційних програм	878	2 696	878	2 696
Разом:	12 377	19 175	12 619	28 933

## 21. Інші поточні зобов'язання.

До складу інших поточних зобов'язань товариство відносить поточні зобов'язання з виплати заробітної плати працівникам, розрахунки з підзвітними особами, розрахунки за виконавчими листами з працівниками, розрахунки по профспілкових внесках.

Інші поточні зобов'язання по групах	31.12.2011	31.12.2012
Оплата праці	1 244	2 256
Розрахунки по профвнесках	85	55
Розрахунки по виконавчих листах	76	56
Розрахунки з підзвітними особами	4	4
Податкові зобов'язання	200	
Податковий кредит	418	
Інші розрахунки		23
Разом:	2 027	2 394

## 22. Програми пенсійного забезпечення

ПАТ «Херсонгаз» та його дочірні підприємства здійснюють платежі до Пенсійного фонду України за ставками та в розмірах визначених 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.

## 23. Зміни в обліковій політиці

Протягом звітнього періоду облікова політика товариства не змінювалася.

## 24. Події після звітної дати

Згідно з вимогами МСБО 10 «Події після звітнього періоду» товариство повідомляє, що після звітної дати коригуючи події, які могли б значно вплинути на суми активів та зобов'язань товариства станом на 31.12.2012 не відбувалися.

## 25. Пов'язані сторони

Відносини материнської компанії з дочірніми підприємствами докладно описані у розділах 2-6 Приміток.

Акціонером, що володіє 45,5046 % є ТОВ «Група компаній Содружество» (код 14121018), Україна.

Баланс операцій з ТОВ «Група компаній Содружество»:

	31.12.2011	31.12.2012
Дебіторська заборгованість	151	3 335
Кредиторська заборгованість	754	53
Аванси отримані	8	2

  

	31.12.2011	31.12.2012
Реалізація	1 064	4 399
Закупки товарів		3 129
Закупки послуг	1 552	1 595

ТОВ «Енерго-Лан» (код 30424342), Україна володіє 20,0685 % акцій товариства. У лютому – липні 2012 році ПАТ «Херсонгаз» купував у ТОВ «Енерго-Лан» побутові лічильники газу для подальшого встановлення споживачам природного газу на суму 3 362 тис. грн.. Розрахунки проведені у повному обсязі. Станом на 31.12.2011 та 31.12.2012 взаємна дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

З ТОВ КУА «СЕМ» (ПФ «Стокс-Інвест») (код 33172959), Україна, що володіє 20,3596 % акцій, у звітному періоді договірних відносин товариство не мало.

Голова правління

А.Г. Зангієв

Головний бухгалтер

О.В. Малацковська