

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.	15.05.2014
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

I. Загальні відомості

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

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | |
|--|------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 28.04.2014 |
| | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у Бюлетень "Цінні папери України" 79 | 29.04.2014 |
| (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці khersongaz.at.ua в мережі Інтернет | 28.04.2014 |
| (адреса сторінки) | (дата) |

Зміст

1. Основні відомості про емітента:	X
2. інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	X
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на	

кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

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

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

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

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

X

32. 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)

33. 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.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)
ААБ № 804035
3. Дата проведення державної реєстрації 21.12.1994
4. Територія (область) Херсонська
5. Статутний капітал (грн) 7 374 727.5
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі 0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії 0
8. Середня кількість працівників (осіб) 2043
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД
35.22 Розподілення газоподібного палива через місцеві (локальні) трубопроводи
35.22 Торгівля газом через місцеві (локальні) трубопроводи
42.99 Будівництво інших споруд, н.в.і.у.
10. Органи управління підприємства
Загальні збори акціонерів; Наглядова рада; Правління; Ревізійна комісія.
11. Банки, що обслуговують емітента:
 - 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті
ХОД АТ "Райффайзен Банк Аваль"
 - 2) МФО банку 380805
 - 3) поточний рахунок 26004414838
 - 4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті
ХФ ПАТ КБ "Приватбанк"
 - 5) МФО банку 352479
 - 6) поточний рахунок 26008052303136

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Розподіл природного, нафтового газу та газу (метану) вугільних родовищ	507510	14.10.2011	Національна комісія регулювання електроенергетики України	13.04.2015
Опис	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	18.04.2015
Опис	Постачання природного газу за регульованим тарифом є другим основним видом діяльності Товариства.			
Діяльність пов'язана із створенням об'єктів архітектури	588446	23.11.2011	Інспекція державного архітектурно-будівельного контролю у Херсонській області	05.03.2015
Опис	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 газопостачання.			

IV. 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	0.0559
Підприємство з іноземними інвестиціями за участю українського капіталу-інвест компанія "АТЕК-Інвест"	23513104	04071Україна м. Київ вул. Межигірська, буд. 5	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	0.0001
ТОВ "ГК "Содружество"	14121018	73000Україна м. Херсон Петренка, буд.18	25.0062
ТОВ "Домін"	32663591	04074Україна м. Київ Резервна, б.8	0.4163
ТОВ "Аспект ЦП"	34354117	04050Україна м. Київ Мельникова, б.12	0.1864
ПрАТ "КІНТО"	16461855	04053Україна м. Київ Львівська площа, б. 8-Б	0.4915
ТОВ КУА "СЕМ (ПФ"Стокс-Інвест")	33172959	73000Україна м. Херсон Петренка, буд.18	0.0629
Wadless Holdings Limited	HE118080	1065Кіпр Нікосія Джіану Кранідіоті, 10	0.4707
ТОВ «Паралелі»	24535361	65013Україна м. Одеса Миколаївська дорога 144	0.0000
ПрАТ "КІНТО" (КІНТО-Класичний")	16461855	04053Україна Київ Львівська площа, буд. 8-Б	0.9159
ПрАТ "КІНТО" ("КІНТО-Народний")	16461855	04053Україна Київ Львівська площа, б. 8-Б	0.6675
ТОВ "Он-лайн капітал"	30469671	1001Україна Київ Шота Руставелі, б. 16, оф.5	0.0364
ПАТ НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД ЛКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС	007341V	2QGO-в Мен Дуглас Моунт Хевлок, б.12	60.9026
ДП "ОФІС-ЦЕНТР"	31611537	04214Україна Київ Героїв Дніпра, б. 67 А	0.0001
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)
Усього			89.9624

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада: Голова Наглядової ради

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

Попов Віктор Григорович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження** 1954

5) освіта** вища

6) стаж керівної роботи (років)** 33

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** генеральний директор ТОВ «ГК «Содружество»

8) дата обрання та термін, на який обрано: 29.03.2013 три роки

9) Опис:

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 29.03.2013 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Наглядову раду", одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

1) посада: Член Наглядової ради

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

Сікоєв Заурбек Володимирович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження** 1954

5) освіта** Вища

6) стаж керівної роботи (років)** 26

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** виконавчого директора ТОВ «ГК «Содружество»

8) дата обрання та термін, на який обрано: 29.03.2013 три роки

9) Опис:

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 29.03.2013 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Наглядову раду", одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

1) посада: Член Наглядової ради

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

Товариство з обмеженою відповідальністю «Група компаній «Содружество»

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи: 14121018

4) рік народження**

5) освіта**

6) стаж керівної роботи (років)**

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

8) дата обрання та термін, на який обрано: 29.03.2013 три роки

9) Опис:

рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 29.03.2013 р. обрано строком на три роки Членом Наглядової ради акціонера юридичну особу Товариство з обмеженою відповідальністю "Група компаній "Содружество", код за ЄДРПОУ 14121018 (представник за довіреністю), повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Наглядову раду", одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

1) посада: Член Наглядової ради

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

Антонов Олексій Юрійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження** 1972

5) освіта** Вища

6) стаж керівної роботи (років)** 18

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** Директор ТОВ «Енергострой»

8) дата обрання та термін, на який обрано: 29.03.2013 три роки

9) Опис

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 29.03.2013 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Наглядову раду", одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

1) посада: Член Наглядової ради

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

Логвиновський Геннадій Миколайович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження** 1966

5) освіта** Вища

6) стаж керівної роботи (років)** 10

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** Директор ТОВ «Енерго-Лан»

8) дата обрання та термін, на який обрано: 29.03.2013 три роки

9) Опис

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 29.03.2013 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Наглядову раду", одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

1) посада: Член наглядової ради

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

Товариство з обмеженою відповідальністю «Енерго-Лан»

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи: 30424342

4) рік народження**

5) освіта**

6) стаж керівної роботи (років)**

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

8) дата обрання та термін, на який обрано: 29.03.2013 три роки

9) Опис:

рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 29.03.2013 р. обрано строком на три роки Членом Наглядової ради акціонера юридичну особу Товариство з обмеженою відповідальністю "Група компаній "Содружество", код за ЄДРПОУ 14121018 (представник за довіреністю), повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Наглядову раду", одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

1) посада: Член наглядової ради

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

Бутенко Денис Володимирович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження** 1980

5) освіта** вища

6) стаж керівної роботи (років)** 3

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** з 2011 р. заступник директора з правових питань ТОВ «Енергострой».

8) дата обрання та термін, на який обрано: 29.03.2013 на три роки

9) Опис:

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 29.03.2013 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Наглядову раду", одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

- 1) посада: Голова правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
Зангієв Альберт Георгійович
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження** 1965
- 5) освіта** Вища
- 6) стаж керівної роботи (років)** 23
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** голова правління ВАТ «Сірогозький комбінат хлібопродуктів»
- 8) дата обрання та термін, на який обрано: 28.03.2011 п'ять років
- 9) Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

- 1) посада: Перший заступник голови правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
Крамаренко Володимир Борисович
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження** 1965
- 5) освіта** Вища
- 6) стаж керівної роботи (років)** 22
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** юрист-консульт ТОВ Правовий центр «Пантифік»
- 8) дата обрання та термін, на який обрано: 28.03.2011 п'ять років
- 9) Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

- 1) посада: Заступник голови правління з фінансів
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
Волконська Валентина Миколаївна
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження** 1956
- 5) освіта** Вища

6) стаж керівної роботи (років)** 30

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** головний бухгалтер ВАТ «Херсонгаз»

8) дата обрання та термін, на який обрано: 28.03.2011 п'ять років

9) Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

1) посада: Заступник голови правління з економічних питань

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

Паляниця Зінаїда Іванівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження** 1945

5) освіта** Вища

6) стаж керівної роботи (років)** 32

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** головний економіст Державне підприємство «Херсонгаз»

8) дата обрання та термін, на який обрано: 28.03.2011 п'ять років

9) Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

1) посада: Заступник голови правління з питань газопостачання

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

Голубєв Віталій Володимирович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження** 1977

5) освіта** вища

6) стаж керівної роботи (років)** 11

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** Начальник відділу газопостачання ВАТ «Херсонгаз»

8) дата обрання та термін, на який обрано: 28.03.2011 п'ять років

9) Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа

непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

- 1) посада: Член правління, головний бухгалтер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
Малацковська Олена Вікторівна
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження** 1962
- 5) освіта** Вища
- 6) стаж керівної роботи (років)** 13
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** головний бухгалтер підприємство «Юагроресурси»
- 8) дата обрання та термін, на який обрано: 28.03.2011 п'ять років
- 9) Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

- 1) посада: Член правління, начальник юридичного відділу
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
Автонагов Ігор Вікторович
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи
- 4) рік народження** 1965
- 5) освіта** Вища
- 6) стаж керівної роботи (років)** 14
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** головний юрисконсульт АКБ Укрсоцбанк
- 8) дата обрання та термін, на який обрано: 28.03.2011 п'ять років
- 9) Опис

Повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та Положення про виконавчий орган (правління). Одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Обрано на посаду рішенням Наглядової ради від 28.03.2011 р. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

- 1) посада: Голова Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
Хмельненко Людмила Григорівна
- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за

ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження** 1948

5) освіта** Вища

6) стаж керівної роботи (років)** 40

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

З 1996 р. працювала на посаді заступника директора з контролю спільних підприємств ТОВ «ГК «Содружество». З 2013 р. на посаді заступника начальника ревізійного відділу ТОВ «ГК «Содружество»

8) дата обрання та термін, на який обрано: 29.03.2013 три роки

9) Опис

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 29.03.2013 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Ревізійну комісію", одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Згода на розкриття паспортних даних не надана.

1) посада: Член Ревізійної комісії

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

ТОВ «Співдружність Ессет Менедж

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи: 33172959

4) рік народження**

5) освіта**

6) стаж керівної роботи (років)**

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

8) дата обрання та термін, на який обрано: 29.03.2013 три роки

9) Опис

Рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 29.03.2013 р. обрано строком на три роки Членом Ревізійної комісії акціонера - Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «Співдружність Ессет Менеджмент», код за ЄДРПОУ – 33172959 (представник за довіреністю), повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Ревізійну комісію", одержання винагороди згідно укладеного контракту. Посадова особа непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

1) посада: Член Ревізійної комісії

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

Сікоєв Олег Заурбекович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження** 1987

5) освіта** вища

6) стаж керівної роботи (років)** 1

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** старший фінансовий аналітик ТОВ «ГК «Содружество»

8) дата обрання та термін, на який обрано: 29.03.2013 три роки

9) Опис

обрано на посаду рішенням загальних зборів акціонерів, що відбулися 29.03.2013 р., повноваження та обов'язки виконуються згідно статуту Товариства та "Положення про Ревізійну комісію", одержання винагороди згідно укладеного контракту. 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.

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			20	0.00001	20	0.00001	0	0
Член Наглядової ради	Сікоєв Заурбек Володимирович			20	0.00001	20	0.00001	0	0
Член Наглядової ради	ТОВ "ГК "Содружество"	14121018		36882767	25.0062	36882767	25.0062	0	0
Член Наглядової ради	Антонов Олексій Юрійович			40	0.00004	40	0.00004	0	0
Член Наглядової ради	Логвиновський Геннадій Миколайович			23050	0.0156	23050	0.0156	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,	Малацковська			0	0	0	0	0	0

головний бухгалтер	Олена Вікторівна								
Член правління, заступник голови правління з питань газопостачання	Голубев Віталій Володимирович			0	0	0	0	0	0
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	ТОВ "Співдружність Ессет Менеджмент"	33172959		92740	0.0629	92740	0.0629	0	0
Член Ревізійної комісії	Сікоєв Олег Заурбекович			0	0	0	0	0	0
Член наглядової ради	ТОВ "Енерго- Лан"	30424342		180	0.0001	180	0.0001	0	0
Член наглядової ради	Бутенко Денис Володимирович			0	0	0	0	0	0
Усього				53675	0.036083	0	0	0	0

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

VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками 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		36882767	25.0062	36882767	25.0062	0	0
ПАТ НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД ЛІКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС	007341V	2QG Острів Мен Дуглас Моунт Хевлок, б. 12		89827918	60.9026	89827918	60.9026	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	
Усього			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.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	29.03.2013	
Кворум зборів**	86.42	
Опис	<p>Чергові загальні збори акціонерів ПАТ "Херсонгаз" за підсумками фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства у 2012 році були проведені 29.03.2013 р. об 11 годині за адресою: м. Херсон, вул. Поповича 3, зі слідуючим порядком денним:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про обрання голови та секретаря, лічильної комісії загальних зборів акціонерів та затвердження регламенту загальних зборів акціонерів. 2. Про звіт Голови правління ПАТ «Херсонгаз» за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства в 2012 році та основні напрямки розвитку Товариства у 2013 році. 3. Про звіт Голови Наглядової Ради ПАТ «Херсонгаз» за 2012 рік. 4. Про звіт Голови Ревізійної комісії ПАТ «Херсонгаз» про перевірку фінансово-господарської діяльності за 2012 рік. 5. Про затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2012 рік. 6. Про розподіл прибутку товариства за 2012 рік. 7. Про попереднє схвалення значних правочинів в частині укладання договорів на закупівлю природного газу та його транспортування, які можуть вчинятися товариством протягом 2013-2014 рр. у ході поточної господарської діяльності, на суму понад 25 % вартості активів за даними останньої фінансової звітності товариства. 8. Про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. 9. Про обрання кількісного та персонального складу членів Наглядової ради Товариства. 10. Про затвердження умов цивільно – правових або трудових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради Товариства. 11. Про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства. 12. Про обрання кількісного та персонального складу членів Ревізійної комісії Товариства. 13. Про встановлення заходів в економічній діяльності товариства для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2013 році. 14. Про забезпечення ПАТ «Херсонгаз» в 2013 році виконання інвестиційних програм, які схвалюються щороку в установленому порядку Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики України. 15. Про встановлення заходів у соціальній діяльності товариства для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2013 році. 16. Про встановлення заходів у сфері захисту прав та інтересів споживачів газу для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2013 році. 17. Про встановлення заходів у природоохоронній діяльності товариства для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2013 році. 18. Про встановлення заходів у сфері корпоративних відносин та розпорядження майном товариства для виконання Правлінням ПАТ «Херсонгаз» в 2013 році. 19. Про спрямування за підсумками фінансово-господарської діяльності товариства у 2012 році 30 відсотків чистого прибутку на виплату дивідендів. <p>По всім питанням порядку денного прийняті позитивні рішення.</p> <p>Питання з восьмого по дев'ятнадцяте включені до порядку денного з урахування внесених пропозицій акціонерів, які окремо володіють більше ніж 5 % відсотків акцій статутного капіталу (на дату надання пропозиції)- ТОВ "ГК "Содружество", ТОВ "Енерго-Лан".</p> <p>Чергові загальні збори акціонерів ПАТ "Херсонгаз" за підсумками фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства у 2013 році були проведені 28.03.2014 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.	1920173.24	0	1645623.25	0
Нарахування дивідендів на одну акцію, грн.	0.01301860355	0	0.01115718005	0
Сума виплачених дивідендів, грн.	0	0	1510176.89	0
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	28.03.2014		29.03.2013	
Дата виплати дивідендів	01.05.2014		01.05.2013	
Опис	<p>Згідно прийнятого рішення на загальних зборах акціонерів ПАТ «Херсонгаз» 28.03.2014 року, про виплату дивідендів за підсумками роботи ПАТ «Херсонгаз» в 2013 році Наглядовою радою 28.03.2014 року затверджено:</p> <p>1) дату складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів за 2013 рік – 28.03.2014 року;</p> <p>2) суму нарахованих дивідендів за 2013 рік - 1 920 173 грн. 24 коп. (один мільйон дев'ятсот двадцять тисяч сто сімдесят три) грн. 24 коп. У зв'язку зі значною кількістю акцій випуску ПАТ «Херсонгаз», розмір дивідендів на одну просту іменну акцію визначається із точністю до десяти знаків після коми із використанням правил математичного округлення та буде становити 0,01301860355 грн. (нуль гривень 1,301860355 копійок).</p> <p>3) порядок виплати дивідендів, який викладено в окремому додатку «Повідомлення про порядок виплати нарахованих дивідендів за простими акціями ПАТ «Херсонгаз»;</p> <p>Розмір дивідендів для виплати конкретному акціонеру визначається шляхом поділу загальної суми частини чистого прибутку, що підлягає розподілу у вигляді дивідендів згідно із рішенням Загальних зборів Товариства від 28 березня 2014 року (протокол № 29 від 28 березня 2014 року), на загальну кількість акцій Товариства та подальшим помноженням результату на кількість акцій, що належать конкретному акціонеру. Остаточна сума на виплату акціонеру визначається із точністю до двох знаків після коми із використанням правил математичного округлення.</p> <p>У відповідності до Законів України «Про акціонерні товариства», «Про депозитарну систему України» та «Про цінні папери та фондовий ринок», Положення про провадження депозитарної діяльності, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 735 від 23.04.2013, Вимог до договору про обслуговування випусків цінних паперів між емітентом і Центральним депозитарієм, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 6 серпня 2013 року № 1413, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 02 вересня 2013 року за № 1500/24032, Вимог до договору про обслуговування рахунку в цінних паперах, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 6 серпня 2013 року № 1412, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 02 вересня 2013 року за № 1502/24034, Роз'яснень комісії з цінних паперів та фондового ринку, а також внутрішніх документів (регламент, положення, правила тощо) ПАТ «Національний депозитарій України» (Центральний депозитарій), порядок виплати акціонерам передбачає:</p> <ul style="list-style-type: none"> - згідно п. 5 ст. 30 ЗУ «Про акціонерні товариства» для виплати дивідендів товариство в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України, перераховує дивіденди Центральному депозитарію цінних паперів на рахунок, відкритий у Розрахунковому центрі з обслуговування договорів на фінансових ринках для зарахування на рахунок депозитарних установ та депозитаріїв-кореспондентів для їх подальшого переказу депозитарними установами на рахунки депонентів або сплати депонентам іншим способом, передбаченим договором, а також для їх подальшого переказу депозитаріями-кореспондентами особам, які мають права на отримання доходів та інших виплат відповідно до законодавства іншої країни.; - депозитарна установа, в якій акціонер ПАТ «Херсонгаз» відкрив власний рахунок в цінних 			

паперах, згідно умов укладеного між акціонером (депонентом) і відповідною депозитарною установою договору про обслуговування рахунку в цінних паперах виплачує дивіденди такому акціонеру. (Згідно п. 10 Розділу VI Закону України «Про депозитарну систему України»: «Власник цінних паперів, які були дематеріалізовані, зобов'язаний звернутися до обраної емітентом депозитарної установи та укласти з нею договір про обслуговування рахунку в цінних паперах від власного імені або здійснити переказ прав на цінні папери на свій рахунок в цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі.).

Довідково: оскільки виплата депозитарною установою нарахованих дивідендів здійснюється лише власникам, з якими депозитарна установа має укладений договір про відкриття рахунку в цінних паперах/договір про обслуговування рахунку в цінних паперах, акціонерам ПАТ «Херсонгаз» необхідно укласти такі договори з відповідними депозитарними установами. Власникам рахунку в цінних паперах, які вже уклали з депозитарною установою договір про відкриття рахунку в цінних паперах/договір про обслуговування рахунку в цінних паперах, радимо перевірити актуальність інформації в анкеті рахунку в цінних паперах, з метою уникнення непорозумінь під час виплати дивідендів.

Акціонерам, які були зареєстрованими особами у реєстрі власників іменних цінних паперів ПАТ «Херсонгаз» на дату припинення ведення реєстру, були відкриті рахунки у цінних паперах у депозитарній установі – товаристві з обмеженою відповідальністю «Нафта-Інвест» (ТОВ «Нафта-Інвест», яке знаходиться за адресою – 73025, м. Херсон, вул. Петренка, буд. 18; тел: (0552) 32-53-57.

Контактна особа ПАТ «Херсонгаз» з питань виплати дивідендів:
- Ленкевич Юлія Миколаївна, тел. (0552) 41-70-79.

4) строк виплати дивідендів з 01.05.2014 року - до 28.09.2014 року.

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 Україна м. Київ м. Київ Б. Грінченка, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 581322
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	(044) 279-65-40
Факс	279-13-22
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	ПАТ "Херсонгаз" не веде самостійно реєстр власників цінних паперів
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ "Нафта-Інвест"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	22760119
Місцезнаходження	73025 Україна Херсонська м. Херсон Петренка, 18
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263257
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	03.09.2013
Міжміський код та телефон	(0552) 41-72-45
Факс	32-53-57
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	ПАТ "Херсонгаз" не веде самостійно реєстр власників цінних паперів
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ незалежна аудиторська фірма "Пріоритет"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	141245964
Місцезнаходження	73000 Україна Херсонська м. Херсон Белінського, 15
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 0285
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0552) 26-17-04
Факс	26-61-34
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	ПАТ "Херсонгаз" не веде самостійно реєстр власників цінних паперів

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
07.12.2010	53/21/1/10	Херсонське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000105308	Акція проста документарна іменна	Бездокументарні іменні	0.05	147494550	7374727.5	100
Опис		Акції товариства на фондову біржу не виставлялись та до лістингу не включались							

XI. Опис бізнесу

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

Херсонське виробниче об'єднання газового господарства "Херсонгаз" створено 1 жовтня 1975 р. на базі Херсонської міжобласної виробничо-експлуатаційної контори скрапленого газу згідно наказу Міністра житлово-комунального господарства 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 01.01.2014 р. 15,51 % майна Товариства належить йому на праві власності, 84,49% майна Товариства не підлягає приватизації. Неприватизоване майно ,обліковується на балансі товариства на праві господарського відання державного майна для забезпечення розподілу природного газу, згідно з Договором з Міністерством енергетики та вугільної промисловості України" № 31/27 від 28.02.2013 р. «Про надання на праві господарського відання державного майна, яке використовується для забезпечення розподілу природного газу, не підлягає приватизації, обліковується на балансі господарського товариства з газопостачання та газифікації і не може бути відокремлене від його основного виробництва». 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.

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

Структура ПАТ "Херсонгаз" включає Головне підприємство, яке знаходиться за адресою: м. Херсон, вул. Поповича, 3, з середньообліковою штатною чисельністю працюючих 650 чол. Основні види діяльності Головного підприємства це транспортування та постачання природного газу споживачам м. Херсона, 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 з них: дочірнє підприємство з постачання скрапленого газу публічного акціонерного товариства "Херсонгаз" знаходиться за адресою: м.Херсон, вул.Нафтовиків, 176, кількість працюючих 229 чол; основні види діяльності дочірнього підприємства: реалізація скрапленого газу, безпечна експлуатація, монтаж газобалонних установок,

видача технічних умов на газифікацію комунальних підприємств та організацій; та дочірнє підприємство "Херсонгазбуд" публічного акціонерного товариства "Херсонгаз" знаходиться за адресою: м.Херсон, вул. Поповича, 3, кількість працюючих 41 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. Та 11 філій, в тому числі: Бериславська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., м.Берислав, пров.Промисловий 1, кількість працюючих 74 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 123 чол., Голопристанська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., м.Гола Пристань, вул.Ларіонова, 134, кількість працюючих 67 чол., Генічеська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., м.Генічеськ, вул.Воровського, 198, кількість працюючих 66 чол., Каховська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., м.Каховка, вул.Козацька, 4, кількість працюючих 110 чол., Каланчацька філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., смт. Каланчак, вул.Леніна, 70, кількість працюючих 81 чол., Новокаховська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., м.Н.Каховка, вул.Держинського, 41, кількість працюючих 130 чол., Скадовська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., м. Скадовськ, вул.Комсомольська, 163-а, кількість працюючих 110 чол., Цюрупинська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл, м. Цюрупинськ, вул.Гвардійська, 91, кількість працюючих 130 чол., Чаплинська філія знаходиться за адресою: Херсонська обл., смт. Чаплинка, вул.Попова, 56, кількість працюючих 72 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 види робіт.

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

У 2013 році середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу складає 2043 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: 33 сумісників та 20 осіб за цивільно - правовими договорами. Всі робітники відпрацювали на умовах повного робочого часу. Фонд оплати праці штатних працівників у звітному році складає 67 083,4 тис.грн., що більше за попередній період на 510,2 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".

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

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

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

Пропозиції щодо реорганізації товариства з боку третіх осіб на протязі звітнього 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 газу (код 36671276) і ДП «Херсонгазбуд» (код 36671365). Керівництвом ПАТ "Херсонгаз" видано накази "Про організацію і ведення бухгалтерського обліку в 2013 році» № 1 від 02.01.2013 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 об'єднана оцінка вартості активів, зобов'язань, доходів та витрат. 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 товариство 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.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, 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; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Основними функціями Товариства є забезпечення споживачів області природним газом, експлуатація систем газопостачання, виконання інших видів робіт, пов'язаних з газифікацією. Обсяг протранспортованого природного газу за 2013 рік становить 534,9 млн.куб.м., обсяг постачання природного газу - 366,4 млн.куб.м. На обслуговуванні товариства знаходиться 5,6 тис.км. розподільчих газових мереж. На цих мережах функціонує 210 газорозподільчих пунктів, 946 шкафних станцій, 370 катодних станцій електрохімічного захисту газових мереж від корозії, 26,9 тис. домових регуляторів тиску та 506 газових колодязів, експлуатується 549,9 тис. газового обладнання, 207,6 тис. газових лічильників. Крім того Товариством за звітний період видано 4,1 тис. технічних умов на газифікацію, виготовлено 690 проектів, прокладено 38,3 км газопроводів, газифіковано 582 квартири, введено в експлуатацію 8,4 тис. газових приладів та 3,4 тис. газових лічильників. В умовах майстерень виготовляються необхідні запасні частини, заготовки для газифікації, капітального та поточного ремонту газового обладнання. У виробничій лабораторії здійснюється перевірка, ремонт газових лічильників та виконуються інші види робіт, які передбачені Статутом Товариства.

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

Майно акціонерів використовується за призначенням, проводиться технічний нагляд, ремонт машин та обладнання. Державне майно, тобто газопроводи та споруди на них, обліковується на балансі товариства на праві господарського відання державного майна для забезпечення розподілу природного газу, згідно з Договором з Міністерством енергетики та вугільної промисловості України" № 31/27 від 28.02.2013 р. «Про надання на праві господарського відання державного майна, яке використовується для забезпечення розподілу природного газу, не підлягає приватизації, обліковується на балансі господарського товариства з газопостачання та газифікації і не може бути відокремлене від його основного виробництва». За період 2013 року на баланс Товариства прийнято за рішеннями органів самоврядування газопроводів і споруд на них, на загальну суму 11 млн. 232 тис. грн. Кожного року виконується план капітального ремонту, затвердженого відповідно до договору «Про надання на праві господарського відання державного майна, яке використовується для забезпечення розподілу природного газу, не підлягає приватизації, обліковується на балансі господарського товариства з газопостачання та газифікації і не може бути відокремлене від його основного виробництва». У 2013 році капітальний ремонт основних засобів державного майна виконаний на суму 6 349,48 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 2013 року - була сформована Інвестиційна програма по ПАТ "Херсонгаз" на 2013 рік на загальну суму 23 976 тис.грн з ПДВ, яка включає: капітальний ремонт державного та власного майна, придбання основних засобів, встановлення лічильників газу населенню тощо. В тому числі за рахунок коштів передбачених Інвестиційною програмою 2013 року придбано споруди для облаштування лабораторії по контролю якості зварних з'єднань та виробничих приміщень по вул.Нефтяників 131А в м. Херсоні. Виконання Інвестиційної програми за звітній 2013 рік склала 100%.

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

Протягом 2013 року ПАТ "Херсонгаз" уклав договір з ТОВ "ГК "Содружество" на купівлю-продаж природного газу для подальшої реалізації промисловим споживачам № 2495/ДГ13 від 16.09.2013 р., обсяг природного газу за договором - 10600 тис.м.куб, за ціною на момент укладання договору 3449 грн за 1000 м.куб., яка затверджується Національною комісією, що здійснює державний контроль у сфері енергетики, у разі зміни НКРЕ ціни на природний газ, вона є обов'язковою для Сторін Договору, про що Сторони укладають додаткову угоду. Підставою для укладання договору є забезпечення споживачів природним газом. Зміст договору: кількість та якість газу, порядок та умови передачі газу, порядок обліку газу, ціна газу, порядок та умови проведення розрахунків.

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

Майно акціонерів використовується за призначенням, проводиться технічний нагляд, ремонт машин та обладнання. Державне майно, тобто газопроводи та споруди на них, обліковується на балансі товариства на праві господарського відання державного майна для забезпечення розподілу природного газу, згідно з Договором з Міністерством енергетики та вугільної промисловості України" № 31/27 від 28.02.2013 р. «Про надання на праві господарського відання державного майна, яке використовується для забезпечення розподілу природного газу, не підлягає приватизації, обліковується на балансі господарського товариства з газопостачання та газифікації і не може бути відокремлене від його основного виробництва». 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.

Проблеми, 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, приросту обсягів робіт, та несвоєчасно переглядаються Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики.

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

ПАТ "Херсонгаз" в 2013 році сплатив штрафних санкцій на суму 73 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 в межах покриття їх тарифом. Вартість інших робіт, послуг, а також реалізація товарів визначається з виправданих витрат і отриманого прибутку.

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

Такі договори відсутні.

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

Основні напрями роботи ПАТ "Херсонгаз" в 2014 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). Інвестиційною програмою на 2014 рік для ПАТ "Херсонгаз" передбачено капітальний ремонт, реконструкція та модернізація державного та власного майна, придбання основних засобів, та встановлення лічильників газу населенню, на загальну суму 18 558,02 тис.грн (без ПДВ). 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 підприємства в осінньо-зимовий період 2014-2015 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.

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

Відсутності судових справ про це зазначається

За 2013 рік до місцевих судів було підготовлено та подано 1497 позовних заяв на загальну суму 1,5 млн.грн., було укладено 661 договір на реструктуризацію заборгованості з населенням на 930,2 тис.грн., також фактично закінчено 354 виконавчих проваджень щодо стягнення заборгованості з фізичних осіб на 257,2 тис.грн. і 9 наказів господарського суду щодо стягнення заборгованості з юридичних осіб на 714,4 тис.грн. Сума частково виконаних виконавчих проваджень щодо стягнення заборгованості з юридичних осіб становить 490 тис.грн.

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

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.

XII. Інформація про господарську та фінансову 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:	38630.39	0	210616.75	0	249247.14	0
будівлі та споруди	15784.41	0	209935.18	0	225719.59	0
машини та обладнання	18926.23	0	681.57	0	16607.80	0
транспортні засоби	3660.43	0	0	0	3660.43	0
інші	259.32	0	0	0	259.32	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	38630.39	0	210616.75	0	249247.14	0
Опис	<p>Майно акціонерів використовується за призначенням, проводиться технічний нагляд, ремонт машин та обладнання. Державне майно, тобто газопроводи та споруди на них, обліковується на балансі товариства на праві господарського відання державного майна для забезпечення розподілу природного газу, згідно з Договором з Міністерством енергетики та вугільної промисловості України № 31/27 від 28.02.2013 р. «Про надання на праві господарського відання державного майна, яке використовується для забезпечення розподілу природного газу, не підлягає приватизації, обліковується на балансі господарського товариства з газопостачання та газифікації і не може бути відокремлене від його основного виробництва». 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>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	31007	26252
Статутний капітал (тис. грн.)	7375	7375
Скоригований	7375	7375

статутний капітал (тис. грн)		
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 31007 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 31 007 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 2013 року не змінювалась.	

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	1401	X	X
у тому числі:				
Генеральна кредитна угода	30.04.2013	0	22	29.04.2018
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	6819	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	115056	X	X
Усього зобов'язань	X	123276	X	X
Опис:	З метою поповнення обігових коштів ПАТ "Херсонгаз" уклав Генеральну кредитну угоду № 6913N2 від 30.04.2013 р. з АТ "Укресімбанк". Розмір кредитної лінії складає 7 млн.грн, процентна ставка за користування кредитом складає 22 % річних. Для забезпечення банківського кредиту, відповідно до Генеральної угоди укладено іпотечний договір від 08.05.2013 № 6913Z8. Предметом іпотеки є нежитлові адміністративні будівлі. В грудні 2013 р. було використано товариством 1 401 520 грн. кредитних коштів, які перераховані за будівництво Підвідного газопроводу високого тиску до сел Кучерявоволодимірівка та Червона поляна Чаплинського району Херсонської області. Джерелом повернення кредитних			

коштів є джерела передбачені затвердженими Інвестиційними програмами на 2013 р. та 2014 р. В січні 2014 року кредит був погашений, сплачено 19 тис.грн. відсотків за користування кредитними коштами. Також сплачено за відкриття кредитної лінії 27 тис.грн.

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	534.93 млн.м.куб.	128186.00	77.03	534.93 млн.м.куб.	128186.00	77.03
2	Постачання природного газу, газу (метану) вугільних родовищ за регульованим тарифом	366.41 млн.м.куб.	19750.00	11.87	366.41 млн.м.куб.	19750.00	11.87

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	38.10
2	Витрати на оплату праці	35.63
3	Відрахування на соціальні заходи	12.86
4	Інші витрати	7.38
5	Амортизація	6.03

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

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
29.03.2013	01.04.2013	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
09.12.2013	10.12.2013	Інформація про зміну власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю незалежна аудиторська фірма "Пріоритет"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	141245964
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	73000, м. Херсон, вул. Белінського, 15
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0285 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	АБ 001302 15.02.2011
Текст аудиторського висновку (звіту)	

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(Звіт незалежного аудитора)

щодо консолідованої фінансової звітності

публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» за період з 01.01.2013р. по 31.12.2013р.

Аудиторський звіт призначається для власників цінних паперів та керівництва ПАТ «Херсонгаз», фінансовий звіт якого перевіряється і може бути використаний для подання до національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.

Аудиторську перевірку публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» за 2013 рік було проведено аудиторами незалежної аудиторської фірми «Пріоритет».

1. Основні відомості про аудиторську фірму:

Повна назва: товариство з обмеженою відповідальністю незалежна аудиторська фірма «Пріоритет»

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №0285, видане рішенням Аудиторської палати України №98 від 26.01. 2001р., дійсне до 30.11.2015року.

Генеральний директор – аудитор Щербина А.М., внесений до реєстру аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, що здійснюють діяльність на ринку цінних паперів на підставі Свідоцтва ДКЦП та ФР України АБ № 001302 від 15.02.2011 року.

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

Телефон/факс: 26-17-04 26-61-34

1. Вступний параграф.

1.1. Основні відомості про емітента.

-Повна назва: Публічне акціонерне товариство «Херсонгаз»;

- код: 03355353;

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

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

- Організаційно-правова форма господарювання - акціонерне товариство;

- Телефон - (0552) 32-76-21;

- Розрахунковий рахунок № 260081735 в ХОД АТ "Райффайзен банк «Аваль»» м. Херсон, МФО 352093.

1.2 Опис аудиторської перевірки.

Аудиторська перевірка була здійснена за вимогами Міжнародних Стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (на далі МСА) та «Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітента цінних паперів» (крім емітентів облігацій місцевої позики), затвердженого Рішенням ДКЦПФР №1360 від 29.09.2011 року.

Згідно договору №340 від 19 березня 2014 року Аудиторська фірма «Пріоритет» (свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №0285 дійсне до 30 листопада 2015р.) провели перевірку даних консолідованої фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» (далі ПАТ «Херсонгаз»), що додається, балансу (звіту про фінансовий стан) на 31.12.2013р., та відповідних звітів про фінансові результати (сукупний дохід), рух грошових коштів, власний капітал за рік, який закінчився цією датою, а також зі стислого викладу суттєвих принципів облікової політики та інших пояснювальних приміток, (надалі разом – «річна фінансова звітність»). Цю фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням концептуальної основи загального призначення, що ґрунтується на застосуванні вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі разом - МСФЗ).

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

1.3 Опис важливих аспектів облікової політики

1.3.1. Основа підготовки 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».

Консолідована фінансова звітність складена за МСФЗ станом на 21.12.2013 р., з урахуванням можливих коригувань, які будуть зроблені в разі змін стандартів та тлумачень.

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

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

1.3.2. Функціональна валюта; валюта представлення звітності.

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

1.3.3. Безперервність діяльності .

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

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

Застосування попередньої оцінки є важливою частиною складання фінансової звітності і не підриває її достовірності.

Суттєвість окремих господарських операцій та об'єктів обліку визначена керівництвом підприємства у наказі про облікову політику. За орієнтований поріг суттєвості для активів, зобов'язань, власного капіталу приймається величина в розмірі 5 відсотків для підсумку всіх активів, зобов'язань і власного капіталу.

1.4 Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності та за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки і виконання значних правочинів; стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства»; наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншу інформацію, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу емітента у відповідності з вимогами МСА №540 «Безперервність» і МСА №200 «Загальні цілі незалежного аудитора на проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту».

Підготовлена фінансова звітність Товариства вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

2. Відповідальність аудитора.

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

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

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

Процедури аудиторів було сформовано з урахуванням оцінених ризиків суттєвого викривлення фінансових звітів внаслідок шахрайства чи помилок у відповідності з МСА №240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства при аудиті фінансової звітності». Виконуючи оцінку цих ризиків аудитори розглянули заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірності представлення фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки, щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

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

2.1. Аудиторська думка.

Консолідована фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року була підготовлена ПАТ «Херсонгаз» відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності.

Товариство підготувало консолідовану фінансову звітність загального призначення станом на 31.12.2013 року відповідно до МСБО 1 «Подання фінансових звітів» відповідно до МСФЗ.

На думку аудиторів, фінансова звітність за рік що закінчився 31 грудня 2013 року, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до концептуальної основи спеціального призначення, та ґрунтується обмеженому застосуванні положень МСФЗ. В ході перевірки аудитори не отримали свідочств щодо існування загрози безперервності діяльності Товариства.

Згідно с МСА №700 «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА №705 «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора» МСА №706 «Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», аудиторами висловлена умовно-позитивна думка щодо пакету фінансових звітів, в зв'язку з чим аудиторський висновок модифіковано незалежним чином.

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

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

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

Звертаємо Вашу увагу, що дана фінансова звітність зроблена на підставі першої фінансової звітності з використанням Міжнародних стандартів фінансової звітності, тому фінансова звітність на початок періоду першого повного пакету фінансової звітності станом на 31.12.2013 року потребувала деяких коригувань.

На думку аудиторів фінансова звітність за рік, що закінчився 31.12.2013 року, за винятком обмежень, заданих у цьому висновку, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до принципів облікової політики, включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень, що, як очікується, прийняті на дату підготовки першої повної фінансової звітності згідно з МСФЗ.

3. Стан бухгалтерського обліку та звітності

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

До перевірки надані наступні документи:

Статут товариства;

Свідоцтво про реєстрацію в органах державної виконавчої влади та статистики;

Аналітичні відомості;

Розрахунки;

Первинні документи (банківські та касові документи);

Фінансова звітність за рік.

Ведення бухгалтерського обліку в Товаристві комп'ютеризовано. Для ведення бухгалтерського обліку та формування фінансової звітності визначені накази про облікову політику №1 від 02.01.2013р.

На кінець року була проведена інвентаризація основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, розрахунків з дебіторами та кредиторами, наказ № 220 від 23.10.2013р. Інвентаризація була проведена згідно з Інструкцією «Про інвентаризацію основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і документів та розрахунків» затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 11.09.94 р №69 із змінами та доповненнями.

Відповідними за фінансово-господарський стан Товариства на дату складання звітності були:

Голова правління Зангієв А.Г.

Головний бухгалтер Малацковська О.В.

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

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

4.1. Розкриття інформації за активами.

4.1.1. Основні засоби та їх знос.

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

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

За первісною вартістю на 31.12.2013 року основні засоби обліковуються в сумі 338947 тис. грн., залишкова вартість яких складає 252972 тис. грн., нематеріальні активи за залишковою вартістю в сумі 380 тис. грн., незавершені капітальні інвестиції 3911 тис. грн.

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

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

За первісною вартістю на 31.12.2013 року основні засоби обліковуються в сумі 338947 тис. грн., залишкова вартість яких складає 252972 тис. грн., нематеріальні активи за залишковою вартістю в сумі 380 тис. грн., незавершені капітальні інвестиції 3911 тис. грн.

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

Протягом звітного періоду товариство прийняло на баланс безоплатно передані, за рішеннями місцевих органів самоврядування, газопроводи та споруди на них на суму 8 280 тис. грн., отримано за договорами у користування і господарське відання газопроводів та споруд на них на суму 2 952 тис. грн.

Балансова вартість основних засобів, що тимчасово не використовується (консервація) – 35 тис. грн.

Рух основних засобів по групах

31.12.2013

земельні ділянки 38

Будинки, споруди та

передавальні пристрої 228 085

Машини та обладнання 18 840

Транспортні засоби 4 289

Інструменти, прилади,

інвентар, офісне обладнання 1 357

Інші основні засоби 363

Товариством капітально відремонтовано газопроводів та споруд на них на суму 4 947 тис. грн., за рахунок коштів товариства встановлено побутових лічильників газу населенню на суму 7 221 тис. грн., придбано 4 автотранспортних засоби на суму 277 тис. грн. та 2 установки для повірки побутових лічильників газу на суму 479 тис. грн., придбано комплекс будівель на суму 1 651 тис. грн. та частково відремонтовано на суму 362 тис. грн., введено в експлуатацію після ремонту будівлю Ново каховської філії на суму 1 653 тис. грн., збудовано товариством газових мереж на суму 888 тис. грн. Вибуття основних засобів оформлюється актами на списання основних засобів (ф. 03-3). Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом, методом нарахування амортизації протягом періоду, що перевірявся, не змінювався. Знос основних засобів складає 85975 тис. грн.

4.1.2. Запаси

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

Станом на 31.12.2013 року вартість запасів склала 7175 тис. грн., які в розмірі окремих класифікаційних груп складає в сумі (тис. грн.)

• Матеріали 4 499

• Комплектуючі вироби 23

- Паливо 208
- Тара і тарні матеріали 38
- Будівельні матеріали 18
- Запасні частини 303
- МШП 393
- Товари 1 693

Наявність запасів підтверджується даними звітів матеріально-відповідальних осіб.

4.1.3. Дебіторська заборгованість

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

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги включалась до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю та станом на 31.12.2013 р. складала 47883 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за:

виданими авансами 10543 тис. грн.;

за рахунками з бюджетом складала 3583 тис. грн..

Інша поточна заборгованість включена до підсумку балансу в сумі 4271 тис. грн.

4.1.4. Кошти та розрахунки

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

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

Прибуткові і видаткові касові ордери оформлювались своєчасно і у відповідності до зазначеного Положення.

Залишок готівкових коштів станом на 31.12.2013 р. склав 32 тис. грн., грошові кошти на поточних рахунках в банках склали 16521 тис. грн.

Станом на 31.12.2013 р. інші необоротні активи, утримані для продажу, та групи вибуття Товариства складають 2304 тис. грн.

4.2. Розкриття інформації за зобов'язаннями.

4.2.1. Забезпечення та довгострокові зобов'язання.

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

Станом на 31.12.2013 року на балансі Товариства обліковується інші довгострокові зобов'язання в сумі 195608 тис. грн. в тому числі:

4.2.2. Кредиторська заборгованість

Станом на 31.12.2013 року Товариство мало:

- короткострокові кредити банків 1401 тис. грн.;

- кредиторську заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 50195 тис. грн.

Кредиторська заборгованість по розрахункам з бюджетом станом на 31.12.2013 року складала в сумі 5056 тис. грн.

Протягом 2013 року розрахунки по оплаті праці проводились відповідно до чинного законодавства, заборгованість складає 2012 тис. грн.

Нарахування і сплата єдиного соціального внеску здійснювалась Товариством своєчасно, згідно законодавства, заборгованість складає 949 тис. грн. .

Поточна кредиторська заборгованість склала на 31.12.2013 року 17370 тис. грн..

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

4.3. Розкриття інформації про власний капітал.

Статутний капітал Товариства станом на 31.12.2013 року склав 7375 тис. грн. (сім мільйонів триста сімдесят п'ять тисяч), згідно суми зафіксованої в Статуті. Протягом періоду що перевірявся, розмір статутного капіталу не змінювався, акції ПАТ «Херсонгаз» не вилучались, додаткового випуску не відбувалось. Статутний капітал поділено на 147494550 простих іменних акцій.

Аналітичний облік на рахунку 40 «Статутний капітал» здійснюється згідно з Інструкцією «Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських підприємств та організацій», затверджений наказом Міністерства фінансів України від 30.11.99 р. №291 зі змінами та доповненнями. Зміст і форма звіту про власний капітал відповідають МСБО (IAS) 1 «Подання фінансової звітності» та інший МСФЗ.

Ведення обліку коштів статутного капіталу відповідало вимогам чинного законодавства.

Відповідно до даних зведеного облікового реєстру власників цінних паперів, наданого ПАТ «Національний депозитарій України», акціонерами, що володіють 10 та більше відсотками акцій є:

(код 007341V) ПАТ «Нейчерел енд ліквіфайд петролеум гас», о-в Мен – 60,9525%;

(код 14121018) ТОВ «Група компаній «Содружество», Україна – 25,0062%.

Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2013 року складає 23632 тис. грн. Сума власного капіталу 31007 грн..

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

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

5. Розкриття інформації про чисті активи.

Під вартістю чистих активів Товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Розрахунок чистих активів здійснювався згідно «Методичних рекомендацій Державної комісії та фондового ринку, щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства» від 17.11.2004 р. №485, з метою реалізації статті 155 Цивільного Кодексу України, зокрема п.3 «якщо після закінчення другого, та кожного наступного року вартість чистих активів виявляється меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законодавством, товариство підлягає ліквідації».

Вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2013 р. більше суми статутного капіталу, що відповідає вимогам чинного законодавства.

6. Інформація про облік чистого прибутку.

6.1. Облік доходів.

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

Визнані доходи класифікувалися в бухгалтерському обліку за групами:

- чистий дохід від реалізації продукції - 447981 тис. грн.
- інші операційні доходи - 44138 тис. грн.

6.2. Облік витрат

Облік витрат виробництва та обігу, порядок розподілу загальновиробничих витрат Товариства за 2013 рік проводився і відображався в фінансових звітах згідно з урахуванням МСФЗ (IFRS, IAS).

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

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

- адміністративні витрати 18049 тис. грн.
- витрати на збут 5544 тис. грн.
- інші операційні витрати 45271 тис. грн.
- інші витрати з податку на прибуток 4381 тис.грн..

6.3. Облік податку на прибуток.

Визначення фінансового результату відбувалося згідно з чинним законодавством. Чистий прибуток за 2013 рік по ПАТ «Херсонгаз» складає: 6400 тис. грн. Протягом 2013 року Товариство не мало зобов'язань за випусками цінних паперів, що потребують додаткового забезпечення.

Висновок

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

На основі проведеного аудиторами тестування доказів можна зазначити, що фінансова звітність та бухгалтерський облік відображені в суттєвих аспектах, фінансове становище публічного акціонерного товариства «Херсонгаз» станом на 31 грудня 2013 року, за рік, що минув стабільне.

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

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

Генеральний директор

НАФ "Пріоритет" А.М.Щербина

Аудитор В.І. Верчук

Реквізити та адреса: Незалежна аудиторська фірма "Пріоритет" ТОВ

Код ЄДРПОУ 141245964

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

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	2013	1	0
2	2012	1	0
3	2011	2	1

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): 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 станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю)?

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): 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
Додатковий випуск акцій		X

Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть): У звітному періоді не проводились позачергові загальні збори акціонерів	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	7
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	2

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 15

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 корпоративного секретаря? (так/ні) Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою	X	
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше (запишіть)	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 29.03.2013 р. (протокол № 28). Члени Наглядової ради самостійно ознайомлені із змістом внутрішніх документів ПАТ "Херсонгаз".	

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 13

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	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 НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Так	Ні	Так	Так	Ні

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	Згідно Статуту ПАТ "Херсонгаз" прийняття рішення про затвердження зовнішнього 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, змінювалась тільки назва аудиторської фірми, у зв'язку з реорганізацією на вимогу законодавства України.	

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

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

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	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		

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

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.

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

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

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2014 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"	за ЄДРПОУ	03355353
Територія		за КОАТУУ	6510100000
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	35.22
Середня кількість працівників	1814		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	вул. Поповича, 3, м. Херсон, 73036		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2013 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	356	356	413
первісна вартість	1001	503	503	577
накопичена амортизація	1002	147	147	164
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1117	3911	149
Основні засоби:	1010	229736	249247	191669
первісна вартість	1011	303892	333666	257422
знос	1012	74156	84419	65773
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	7882	9882	5948
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	1668	0	1668
Відстрочені податкові активи	1045	0	112	0
Гудвіл	1050	0	0	0

Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	240759	263508	199847
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	4893	4703	5102
Виробничі запаси	1101	0	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	1064
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховування	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	65100	47572	47513
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	18064	9590	20483
з бюджетом	1135	2924	3563	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	2826	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1296	1405	597
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	13590	15373	3910
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	179	110	55
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0	0
Усього за розділом II	1195	106046	84829	78724
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	346805	348337	278571

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7375	7375	7375
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0

Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	18029	23041	13020
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	25404	30416	20396
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	465	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	190892	195608	168910
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	191357	195608	168910
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	1401	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	38431	50416	29956
за розрахунками з бюджетом	1620	1783	5224	4446
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	1029	0
за розрахунками зі страхування	1625	930	836	425
за розрахунками з оплати праці	1630	2034	1793	973
за одержаними авансами	1635	0	0	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	28208	16894	11856
Доходи майбутніх періодів	1665	58552	45516	41081
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	106	233	529
Усього за розділом III	1695	130044	122313	89265
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,	1700	0	0	0

утримуваними для продажу, та групами вибуття				
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	346805	348337	258571

Примітки

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік що закінчився 31.12.2013 р. складений до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Роз'язнення до фінансової звітності наведені у Примітках до консолідованих фінансових звітів за рік, що закінчився 31.12.2013 р.

Керівник

Зангієв Альберт Георгійович

Головний бухгалтер

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2014 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

03355353

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 12 місяців 2013 р.**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	406992	451980
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(379990)	(418292)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	27002	33688
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	37388	15125
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(14794)	(19778)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(38678)	(20489)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	10918	8546
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)

Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	10918	8546
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	4359	3537
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	6559	5009
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	6559	5009

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	57612	58843
Витрати на оплату праці	2505	59050	58377
Відрахування на соціальні заходи	2510	21132	21470
Амортизація	2515	10475	9102
Інші операційні витрати	2520	12016	30754
Разом	2550	160285	178546

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	147494550	147494550
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.04447	0.03396
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік що закінчився 31.12.2013 р. складений до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Роз'язнення до фінансової звітності наведені у Примітках до консолідованих фінансових звітів за рік, що закінчився 31.12.2013 р.

Керівник

Зангієв Альберт Георгійович

Головний бухгалтер

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2014 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

03355353

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2013 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	456526	486353
Повернення податків і зборів	3005	165	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	882	772
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	40465	53341
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	750	6249
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(373153)	(417143)
Праці	3105	(51665)	(47978)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(26269)	(23407)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(38475)	(41964)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів/td>	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(1541)	(6751)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	7685	9472
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	7	208

Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(2000)	(0)
необоротних активів	3260	(3774)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-5767	208
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	1401	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	0	0
Сплату дивідендів	3355	(1509)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(27)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-135	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1783	9680
Залишок коштів на початок року	3405	13590	3910
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	15373	13590

Примітки

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік що закінчився 31.12.2013 р. складений до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Роз'язнення до фінансової звітності наведені у Примітках до консолідованих фінансових звітів за рік, що закінчився 31.12.2013 р.

Керівник

Зангієв Альберт Георгійович

Головний бухгалтер

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2014 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

03355353

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2013 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0

Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	(0)
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Виплату власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0

Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки

Звіт про рух грошових коштів за 2013 рік ПАТ "Херсонгаз" складений за прямим методом.

Керівник

Зангієв Альберт Георгійович

Головний бухгалтер

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

03355353

**Звіт про власний капітал
за 12 місяців 2013 р.**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	7375	0	0	0	18029	0	0	25404
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	7375	0	0	0	18029	0	0	25404
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	6559	0	0	6559
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0

Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	-1547	0	0	-1547
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання	4270	0	0	0	0	0	0	0	0

викуплених акцій (часток)									
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	5012	0	0	5012
Залишок на кінець року	4300	7375	0	0	0	23041	0	0	30416

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік що закінчився 31.12.2013 р. складений до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Роз'яснення до фінансової звітності наведені у Примітках до консолідованих фінансових звітів за рік, що закінчився 31.12.2013 р.

Зангієв Альберт Георгійович

Малацковська Олена Вікторівна

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2014 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"	за ЄДРПОУ	03355353
Територія		за КОАТУУ	6510100000
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	35.22
Середня кількість працівників	2075		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	вул.Поповича, 3, м. Херсон, 73036		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2013 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	376	380	437
первісна вартість	1001	523	528	601
накопичена амортизація	1002	147	148	164
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1118	3911	246
Основні засоби:	1010	234069	252972	194757
первісна вартість	1011	309068	338947	261086
знос	1012	74999	85975	66329
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	1668	0	1668
Відстрочені податкові активи	1045	0	142	0
Гудвіл	1050	0	0	0

Гудвіл при консолідації	1055	0	0	0
Відстрочені аквізційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	237231	257405	197108
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	7167	7175	5664
Виробничі запаси	1101	0	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	0	0	4297
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	66544	47883	46754
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	18674	10543	21856
з бюджетом	1135	3213	3583	646
у тому числі з податку на прибуток	1136	2986	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1778	4271	667
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	14391	16553	5039
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	221	174	100
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	19	2304	23
Усього за розділом II	1195	112007	92486	85046
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття				
Баланс	1300	349238	349891	282154

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7375	7375	7375
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0

Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	18877	23632	13392
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Неконтрольована частка	1490	0	0	0
Усього за розділом I	1495	26252	31007	20767
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	440	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	190892	195608	195608
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	191332	195608	168910
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	295	1401	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	38176	50195	29886
за розрахунками з бюджетом	1620	1867	5056	4493
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	814	0
за розрахунками зі страхування	1625	1149	949	554
за розрахунками з оплати праці	1630	2256	2012	1244
за одержаними авансами	1635	0	0	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	28933	17370	12377
Доходи майбутніх періодів	1665	58840	46055	43140
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	138	238	783

Усього за розділом III	1695	131654	123276	92477
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	349238	349891	282154

Примітки

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік що закінчився 31.12.2013 р. складений 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 «Газпостач» (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП «Херсонгазбуд» (код ЄДРПОУ 36671365). Роз'яснення до фінансової звітності наведені у Примітках до консолідованих фінансових звітів за рік, що закінчився 31.12.2013 р.

Керівник

Зангієв Альберт Георгійович

Головний бухгалтер

Малацковська Олена Вікторівна

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2014 | 01 | 01

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

за ЄДРПОУ

03355353

(найменування)

**Консолідований звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 12 місяців 2013 р.****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	447981	508734
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	412474	464860
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	0	0
Валовий: прибуток	2090	35507	43874
збиток	2095	0	0
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	44138	16078
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(18049)	(22502)
Витрати на збут	2150	(5544)	(7361)
Інші операційні витрати	2180	(45271)	(20978)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	10781	9111
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0

Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	10781	9111
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	4381	3626
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	6400	5485
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	6400	5485
Чистий прибуток (збиток), що належить: власникам материнської компанії	2470	0	0
неконтрольованій частці	2475	0	0
Сукупний дохід, що належить: власникам материнської компанії	2480	6400	5485
неконтрольованій частці	2485	0	0

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	60564	60027
Витрати на оплату праці	2505	65200	64498
Відрахування на соціальні заходи	2510	23276	23582
Амортизація	2515	10997	9331
Інші операційні витрати	2520	13597	36954
Разом	2550	173634	194392

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	147494550	147494550
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.04339	0.03719
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0.01301860355	0.01115718005

Примітки

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік що закінчився 31.12.2013 р. складений 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 «Газпостач» (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП «Херсонгазбуд» (код ЄДРПОУ 36671365). Роз'яснення до фінансової звітності наведені у Примітках до консолідованих фінансових звітів за рік, що закінчився 31.12.2013 р.

Керівник

Зангієв Альберт Гергійович

Головний бухгалтер

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

03355353

**Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2013 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	507124	546269
Повернення податків і зборів	3005	165	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	941	772
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	40635	54025
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	2822	12837
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(410270)	(471571)
Праці	3105	(57964)	(54479)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(29647)	(26587)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(41823)	(44623)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(4062)	(6680)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	7921	9963
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	7	208

Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(3915)	(819)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-3908	-611
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	1630	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	525	0
Сплату дивідендів	3355	(1509)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(47)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(1400)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-1851	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	2162	9352
Залишок коштів на початок року	3405	14391	5039
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	16553	14391

Примітки

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік що закінчився 31.12.2013 р. складений 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 «Газпостач» (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП «Херсонгазбуд» (код ЄДРПОУ 36671365). Роз'яснення до фінансової звітності наведені у Примітках до консолідованих фінансових звітів за рік, що закінчився 31.12.2013 р.

Керівник

Зангієв Альберт Георгійович

Головний бухгалтер

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2014 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

03355353

**Консолідований звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2013 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нерезалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості: за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0

за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	(0)
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Виплату власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0

Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки

Консолідований звіт про рух грошових коштів за 2013 рік
ПАТ "Херсонгаз" складений за прямим методом.

Керівник

Зангієв Альберт Георгійович

Головний бухгалтер

Малацковська Олена Вікторівна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

03355353

**Консолідований звіт про власний капітал
за 12 місяців 2013 р.**

Стаття	Код рядка	Належить власникам материнської компанії								Неконтрольована частка	Разом
		заресстрований капітал	капітал у дооцінках	додатковий капітал	резервний капітал	нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	неоплачений капітал	вилучений капітал	всього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Залишок на початок року	4000	7375	0	0	0	18877	0	0	26252	0	26252
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	7375	0	0	0	18877	0	0	26252	0	26252
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	6400	0	0	6400	0	6400
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	1645	0	0	1645	0	1645
Спрямування прибутку до зарестрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Видучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	4755	0	0	4755	0	4755
Залишок на кінець року	4300	7375	0	0	0	23632	0	0	31007	0	31007

Примітки

Керівник
Головний бухгалтер

Фінансовий звіт ПАТ "Херсонгаз" за рік що закінчився 31.12.2013 р. складений 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 «Газпостач» (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП «Херсонгазбуд» (код ЄДРПОУ 36671365). Роз'яснення до фінансової звітності наведені у Примітках до консолідованих фінансових звітів за рік, що закінчився 31.12.2013 р.

Зангієв Альберт Георгійович
Малацковська Олена Вікторівна

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

Текст приміток

ПРИМІТКИ ДО КОНСОЛІДОВАНИХ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року (у тисячах українських гривень)

Зміст

1. Загальна інформація про діяльність товариства	3
2. Основи надання інформації	3
3. Доходи	5
4. Витрати	7
5. Податки	11
6. Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання	12
7. Основні засоби	14
8. Нематеріальні активи	16
9. Незавершені капітальні інвестиції	17
10. Довгострокова дебіторська заборгованість	17
11. Запаси	18
12. Дебіторська заборгованість	19
13. Грошові кошти та їх еквіваленти	20
14. Інші оборотні активи	20
15. Статутний капітал	22
16. Доходи майбутніх періодів	22
17. Інші довгострокові зобов'язання	24
18. Короткострокові кредити банків	25
19. Кредиторська заборгованість	26
20. Поточні забезпечення	27
21. Інші поточні зобов'язання	27
22. Програми пенсійного забезпечення	28
23. Зміни в обліковій політиці	28
24. Події після звітної дати	28
25. Пов'язані сторони	29

1. Загальна інформація про діяльність товариства.

Публічне акціонерне товариство "Херсонгаз" – це підприємство в системі паливно-енергетичного комплексу України. У своїй структурі ПАТ "Херсонгаз" налічує 11 філій, крім того є 2 дочірні підприємства, здійснює свою діяльність на території Херсонської області та має 2075 фахівців високої кваліфікації.

Станом на 01 січня 2014 року товариство обслуговує 2,2 тисячі підприємств, 266 тисяч абонентів - споживачів природного газу, понад 116 тисяч абонентів скрапленого газу. На обслуговуванні товариства знаходиться майже 6 тис. км розподільчих газових мереж, 232 газорозподільних пункти, 1028 шафних станцій, 370 катодних станцій електрохімічного захисту газових мереж від корозії, 26,9 тис. шт. домових регуляторів тиску і 504 газових колодязів,

експлуатується 549,9 тис. одиниць газового обладнання, 207,6 тис. газових лічильників, введено в експлуатацію 8,3 тис. газових приладів.

За 2013 рік газифіковано 1,47 тис. квартир, встановлено 9,3 тис. газових лічильників. Протягом 2013 року в експлуатацію введено 9,6 км новозбудованих мереж газопостачання.

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

2. Основи надання інформації.

Заява про відповідність Міжнародним стандартам фінансової звітності.

Консолідовані фінансові звіти ПАТ «Херсонгаз», за рік, що закінчився 31 грудня 2013 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 «Газпостач» (код ЄДРПОУ 36671276) і ДП «Херсонгазбуд» (код ЄДРПОУ 36671365). ПАТ «Херсонгаз» здійснює постійний бухгалтерський облік згідно Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Дочірні підприємства у 2013 році здійснювали постійний бухгалтерський облік відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Консолідовані фінансові звіти товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року, були затверджені до випуску 28 березня 2014 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».

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

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 МСБО 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. У 2013 році товариство здійснювало роботи по приєднанню нових споживачів до Єдиної газотранспортної системи України, відповідно до постанов Національної комісії, що здійснює регулювання у сфері енергетики від 31.01.2013 №75, №76 та №77.

Структура доходів материнської компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року:

Дохід від продажу товарів та послуг (без ПДВ)

Транспортування природного газу	128 186 (тис. грн.)
Постачання природного газу	19 750
Реалізація природного газу	239 517
Будівництво газових мереж	1 401
Газифікація	1 792
Проектування	1 441
Ремонт та обслуговування газового обладнання та ПЛГ	2 559
Технічне обслуговування за договорами	3 054
Оптова торгівля	308
Інші	8 984
Разом:	406 992

Інші доходи

Дохід від безоплатно отриманих необоротних активів	6 503
Дохід від зменшення резерву сумнівних боргів	10 365
Дохід від зменшення резерву по судових розглядах	10 735
Дохід від податку на прибуток, звільненого від оподаткування	2 696
Дохід від отриманих банківських відсотків	750
Дохід від здачі в оренду майнових комплексів	542
Дохід від зменшення резерву зниження вартості сировини та матеріалів	75
Дохід від отриманих штрафних та фінансових санкцій	1 651
Дохід від продажу основних засобів	13
Дохід від погашення раніше списаної заборгованості	3 348
Інші доходи	710
Разом:	37 388

Структура доходів ДП «Херсонгазбуд» за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року:

Дохід від продажу товарів та послуг	(тис. грн..)
Будівництво(монтаж) газопроводів	1 411
Додаткове встановлення та монтаж газопроводів	2 886
Проектна діяльність	640
Оптова торгівля	2 234
Інші	206
Разом:	7 377

Інші доходи	
Дохід від реалізації іноземної валюти	56
Страхові відшкодування	2
Разом :	58

Інші фінансові доходи	
Отримані відсотки банків	84
Разом:	84

Структура доходів ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року:

Дохід від реалізації скрапленого газу	32 255
Дохід від реалізації товарів	3
Дохід від реалізації послуг	1 354
Разом:	33 612

Інші доходи	
Дохід від операцій з внутрішньо груповими організаціями	2 170
Дохід від операцій з пов'язаними сторонами	4 292
Дохід від операційної оренди активів	75
Дохід від отриманих відсотків банків	12
Дохід від реалізації інших оборотних активів	42
Інші	17
Разом:	6 608

4. Витрати

Структура витрат материнської компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року (тис. грн.):

Собівартість продажу товарів, робіт (послуг)

Вартість природного газу	239 517
Вартість природного газу на виробничо-технологічні потреби	47 875
Вартість природного газу на власні потреби	644
Електроенергія	616
Паливно-мастильні матеріали	3 123
Матеріали	3 599
Інші матеріальні витрати	552

Витрати на оплату праці	48 036
Соціальне страхування	17 526
Амортизація	10 059
Послуги зв'язку	164
Оренда	1 140
Витрати на відрядження	149
Послуги банку	433
Інші	6 557
Разом:	379 990

Адміністративні витрати

Витрати на оплату праці	8 788
Соціальне страхування	2 982
Паливно-мастильні матеріали	440
Вартість природного газу на власні потреби	159
Оренда	529
Амортизація	257
Послуги зв'язку	333
Витрати на відрядження	147
Електроенергія	88
Матеріали та МШП	150
Послуги банку	79
Інші витрати	842
Разом:	14 794

Інші операційні витрати

Нарахування резерву сумнівних боргів	31 594
Нарахування резерву по судових розглядах	1 546
Нарахування резерву по зобов'язаннях	279
Операційна курсова різниця	217
Оплата послуг банку	27
Витрати на оплату праці	1 599
Соціальне страхування	608
Виплати до свят, матеріальна допомога	510
Паливно-мастильні матеріали	16
Податки	281
Перерахування профспілки(путівки, соц –культ заходи)	363
Витрати на відрядження	219
Штрафні санкції	73
Інші витрати	1 346
Разом:	38 678

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

Оплата праці	1 414
Соціальне страхування	540
Паливно-мастильні матеріали	69
Матеріали	1 051
Товари	1 989
Послуги субпідрядних організацій	647
Оренда	208
Інші	381

Разом: 6 299

Адміністративні витрати

Витрати на оплату праці	528
Соціальне страхування	211
Паливно-мастильні матеріали	45
Оренда	81
Послуги аудиту	120
Амортизація	60
Інформаційні послуги	34
Інші	23

Разом: 1 102

Інші витрати

Матеріальна допомога	52
Соціальне страхування	16
Інші	24

Разом: 92

Структура витрат ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року (тис. грн.):

Оплата праці	1 925
Соціальне страхування	688
Оренда основних засобів	716
Послуги залізної дороги	2 135
Природний газ на власні потреби	169
Електроенергія	232
Амортизація	281
Паливно-мастильні матеріали	149
Страхування	53
ТМЦ	132
Вартість товарів	18 438
Втрати в межах природного убутку	539
Інші	728

Разом: 26 185

Адміністративні витрати

Оплата праці	1 109
Соціальне страхування	385
Паливно-мастильні матеріали	114
Тех. обслуговування та ремонт автотранспорту	67
Амортизація	79
Електроенергія	13
Інформаційні послуги	39
Оренда	69
Послуги банку	34
Послуги зв'язку	25
Інші	219

Разом: 2 153

Інші операційні витрати	
Визнані фінансові та штрафні санкції	328
Вартість реалізованих товарів	5 881
Послуги залізної дороги	24
Вартість реалізованих виробничих запасів	18
Інші витрати операційної діяльності	180
Разом:	6 431
Витрати на збут	
Оплата праці	2 126
Соціальне страхування	769
Паливно-мастильні матеріали	1 188
Амортизація	180
Оренда	438
Інші	843
Разом:	5 544
Інші витрати	
Сплачені відсотки банкам за кредит	21
Вартість списаних необоротних активів	4
Інші витрати	45
Разом:	70

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 2013 рік материнська компанія отримала чистий прибуток у сумі 6 559 тис. грн..

Материнською компанією отримано прибуток від здачі дочірнім підприємствам в оренду приміщень та автотранспорту у сумі 114 тис. грн.. (дохід – 507 тис. грн., витрати – 393 тис. грн.), та від реалізації товарів – 22 тис. грн.. (реалізація – 178 тис. грн., собівартість товару – 156 тис. грн.), що виключено з доходів та витрат при консолідації Звіту про сукупні прибутки та збитки. Вартість робіт з будівництва, встановлення приборів обліку природного газу та капітального ремонту основних засобів капіталізується.

За підсумками діяльності за 2013 рік ДП «Херсонгазбуд» отримала чистий прибуток у сумі 25 тис. грн.. При консолідації Звіту про сукупні прибутки та збитки виключено прибуток, отриманий дочірнім підприємством від виконання робіт на замовлення материнської компанії у сумі 43 тис. грн.. (дохід – 3 043 тис. грн., витрати – 3 000 тис. грн..)

За підсумками діяльності у 2013 році ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» отримала 184 тис. грн. убутку. При консолідації Звіту про сукупні прибутки та збитки виключено прибуток, отриманий дочірнім підприємством від реалізації скрапленого газу материнській компанії у сумі 89 тис. грн.. (дохід – 2 170 тис. грн., витрати – 2 081 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%) . У 2013 році материнською компанією сплачено до бюджету 21 799 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 відповідних категорій споживачів у звітному періоді, який визначається на підставі актів приймання-передачі природного газу, підписаних товариством (платником збору) та таким споживачем (для населення – на підставі облікових документів), з урахуванням відповідного тарифу (ціни природного газу для кожної категорії споживачів без урахування тарифів на його транспортування та постачання споживачам і суми податку на додану вартість). Сума цільової надбавки за 2013 рік становить 6 545 тис. грн..

Податку на прибуток та авансових внесків з податку на прибуток материнською компанією сплачено 660 тис. грн..

Крім того, товариство сплатило 243,6 тис. грн. плати за землю, 63 тис. грн. екологічного збору, 2,6 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 2013 році сплачено ПДВ 43,2 тис. грн., авансових платежів з податку на прибуток – 119,3 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 2013 році сплачено ПДВ до бюджету у сумі 1969 тис. грн., плати за землю 128,2 тис. грн., податку на прибуток – 14,7 тис. грн., плати за воду – 0,6 тис. грн., екологічного збору – 6,9 тис. грн..

6. Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання

Материнська компанія.

Податковий ефект тимчасових різниць, що збільшує суму оподаткування:

Відстрочені податкові зобов'язання	(тис. грн.)
Нематеріальні активи	47
Залишкова вартість основних засобів	10 264
Касовий метод по пільгах та субсидіях населення	12 175
Разом:	22 486

Податковий ефект тимчасових різниць, який зменшує суму оподаткування:

Відстрочені податкові активи

Забезпечення виплат персоналу	178
Касовий метод по відсутнім актам	
по населенню (природний газ)	22 927
Разом:	23 105

Відстрочені податкові активи

(за ставкою, що буде діяти у 2014 році 18%) 112

ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» ПАТ «Херсонгаз»

Податковий ефект тимчасових різниць, що збільшує суму оподаткування:

Відстрочені податкові зобов'язання	(тис. грн.)
Забезпечення виплат персоналу	178

Разом:	178
--------	-----

Податковий ефект тимчасових різниць, який зменшує суму оподаткування:

Відстрочені податкові активи	
Залишкова вартість основних засобів	205

Разом:	205
--------	-----

Відстрочені податкові активи

(за ставкою, що буде діяти у 2014 році 18%) 5

ДП «Херсонгазбуд»

Податковий ефект тимчасових різниць, який зменшує суму оподаткування:

Відстрочені податкові активи	(тис. грн.)
------------------------------	-------------

Залишкова вартість основних засобів	88
-------------------------------------	----

Забезпечення майбутніх виплат персоналу	51
---	----

Разом:	139
--------	-----

Відстрочений податковий актив (за ставкою, що буде діяти у 2014 році 18%)

25

У консолідованому Звіті про фінансовий стан, згідно МСФЗ 12 складу відстрочених податкових активів включена сума 142 тис. грн.

7. Основні засоби

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

Станом на 31.12.2013 у складі основних засобів, є такі, що виступають забезпеченням банківського кредиту, відповідно до Генеральної кредитної угоди від 30.04.2013 № 6913N2

укладеної з АТ «Укресімбанк», а саме: нежитлові адміністративні будівлі, розташовані за адресами:

1. Херсонська область, смт Білозерка, пров. Чаленко, 1
Балансова (залишкова) вартість станом на 31.12.2013 – 301 тис. грн.
2. Херсонська область, м. Цюрупинськ, вул. Гвардійська, 91
Балансова (залишкова) вартість – 273 тис. грн.
3. Херсонська область, м. Генічеськ, вул. Воровського, 198
Балансова (залишкова) вартість – 82 тис. грн.
4. м. Херсон, вул. Поповича, 3
Балансова (залишкова) вартість – 1 469 тис. грн.
5. Херсонська область, смт. Каланчак, вул. Леніна, 70
Балансова (залишкова) вартість – 288 тис. грн.

Рух основних засобів за звітний період

	31.12.2012	31.12.2013
Первісна вартість	309 068	338 947
Накопичена амортизація	74 999	85 975
Балансова вартість	234 069	252 972

Станом на 31.12.2013 балансова вартість основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності, передбачені чинним законодавством, а саме: державне майно, яке не підлягає приватизації та не увійшло до статутного капіталу і використовується для забезпечення розподілу газу, функції управління яким здійснює Міністерство енергетики та вугільної промисловості України, надане товариству на праві господарського відання та обліковується на балансі, згідно договору від 28.02.2013 №31/27, складає 210 599 тис. грн. Також, протягом звітнього періоду товариство прийняло на баланс безоплатно передані, за рішеннями місцевих органів самоврядування, газопроводи та споруди на них на суму 8 280 тис. грн., отримано за договорами у користування і господарське відання газопроводів та споруд на них на суму 2 952 тис. грн.

Балансова вартість основних засобів, що тимчасово не використовується (консервація) - 35 тис. грн.

Рух основних засобів по групах

	31.12.2012	31.12.2013
Земельні ділянки	38	38
Будинки, споруди та передавальні пристрої	215 267	228 085
Машини та обладнання	12 132	18 840
Транспортні засоби	4 449	4 289

Інструменти, прилади, інвентар, офісне обладнання	752	1 357
Інші основні засоби	1 431	363
	234 069	252 972

Товариством капітально відремонтовано газопроводів та споруд на них на суму 4 947 тис. грн., за рахунок коштів товариства встановлено побутових лічильників газу населенню на суму 7 221 тис. грн., придбано 4 автотранспортних засоби на суму 277 тис. грн. та 2 установки для перевірки побутових лічильників газу на суму 479 тис. грн., придбано комплекс будівель на суму 1 651 тис. грн. та частково відремонтовано на суму 362 тис. грн., введено в експлуатацію після ремонту будівлю Новокаховської філії на суму 1 653 тис. грн., збудовано товариством газових мереж на суму 888 тис. грн.

8. Нематеріальні активи

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

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

На протязі 2013 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

	31.12.2012
Первісна вартість	523
Накопичена амортизація	147
Балансова вартість	376
	За 2013 рік
Придбання	5
Амортизація	1
	31.12.2013
Первісна вартість	528
Накопичена амортизація	148

9. Незавершені капітальні інвестиції

Незавершені капітальні інвестиції по групах	31.12.2013
Капітальний ремонт	932
Капітальне будівництво	1 276
Придбання основних засобів до встановлення	1 703
Разом:	3 911

Перехідними об'єктами з капітального ремонту залишились на 2014 рік будівля майстерень Генічеської філії (662 тис. грн.) та комплекс автоспоживача, розташований за адресою м. Херсон, вул. Нафтовиків, 131а (270 тис. грн.)

У складі об'єктів незавершеного капітального будівництва обліковується пункт обліку газу у с. Щасливцево (53 тис. грн.), господарча база Голопристанської філії (86 тис. грн.) та котельня (2 тис. грн.), станція катодного захисту за адресою м. Херсон, вул. Острівська (11 тис. грн.), газопровід високого тиску у с. Червона поляна Чаплинського району (961 тис. грн.), інші недобудовані об'єкти, що по закінченні будівництва будуть приєднані до Єдиної газотранспортної системи України (163 тис. грн.)

Також, обліковуються придбані основні засоби, які ще не введені в експлуатацію на загальну суму 1 703 тис. грн. (наприклад: комбінований газо шукач «Варіотек - 480» -137,4 тис. грн., система відео спостереження -16,1 тис. грн., підстанція – 6 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 примусовому виконанні у Відділі державної виконавчої служби Дніпровського району м. Херсона, проте, у зв'язку з продовженням дії ЗУ №2711 – IV «Про заходи, спрямовані на забезпечення сталого функціонування підприємств паливно-енергетичного комплексу» на суму непогашених векселів був нарахований резерв сумнівних боргів. У 2013 році дана сума списана з балансу за рахунок нарахованого у попередніх роках резерву сумнівних боргів, оскільки надходження грошових коштів по цьому боргу не очікується. У разі отримання зазначених коштів, вони будуть віднесені на доходи товариства.

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 2013 року відсутні.

У зв'язку з наявністю нереалізованих запасів станом на 31.12.2012 року був нарахований резерв зниження вартості матеріалів у сумі 266 тис. грн. Протягом звітної періоду частина

матеріалів була реалізована, у зв'язку з чим зменшено резерв зниження вартості матеріалів до 191 тис. грн..

Рух запасів по групах

	31.12.2012	31.12.2013
Матеріали	4430	4 499
Комплектуючі вироби	33	23
Паливо	190	208
Тара і тарні матеріали	41	38
Будівельні матеріали	30	18
Запасні частини	352	303
МШП	322	393
Товари	1769	1 693
Разом:	7167	7 175

12. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість	31.12.2012	31.12.2013
Дебіторська заборгованість покупців	78 157	78 906
Резерв сумнівних боргів	11 613	31 023
Разом:	66544	47 883

Дебіторська заборгованість за основними контрагентами

НАК «Нафтогаз України»	12 592	15 181
ПАТ «Індустріальна скляна компанія»	7 016	7 020
Населення (борги за природний газ)	35 493	31 580
Таврійська будівельна компанія	2 021	1 742
Пільги та субсидії	9 592	14 613
ПАТ «Херсонська ТЕЦ»	3 906	2 356
Інші	7 537	6 414
Разом	78 157	78 906

Резерв сумнівних боргів	31.12.2012	31.12.2013
ПАТ «Індустріальна скляна компанія»	4 699	4 699
ПАТ «Херсонська ТЕЦ» (прир. газ)	2 238	2 356
ПАТ «Херсонська ТЕЦ»(борг по векселях)	1 668	
Населення	112	103
Пільги та субсидії		12 784
НАК «Нафтогаз України»	938	9 003
Інші	1 958	2 078
Разом:	11 613	31 023

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.

13. Грошові кошти та їх еквіваленти.

Грошові кошти	31.12.2012	31.12.2013
Гроші на банківських рахунках в українській гривні	14 330	16 521
Гроші у касі	61	32
Разом:	14 391	16 553

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 31.12.2012 року залишилось нерозподіленими 6 198 тис. грн., станом на 31.12.2013 року – 3 692 тис. грн.

14. Інші оборотні активи.

Інші оборотні активи	(тис. грн.)	
	31.12.2012	31.12.2013
Аванси сплачені постачальникам		
товарів, робіт, послуг	18 674	10 543
Інша поточна дебіторська заборгованість	1 778	4 271

Інші оборотні активи	19	2 304
Витрати майбутніх періодів	221	174
Разом:	20 692	17 292
Аванси сплачені постачальникам		
товарів, робіт, послуг за договорами з основними контрагентами (тис. грн.)		
	31.12.2012	31.12.2013
ДК «Газ України»	1 063	
НАК «Нафтогаз України»		765
ТОВ «Агропродукт-Херсон»	4 361	220
ТОВ «Агрохолдинг»	6 386	10
Українська Нафтогазова компанія	907	
ПАТ «Укртрансгаз»	213	189
ПП «Інтерном»	127	
КП СКБ	575	
МНП ПС «Газкотлоспецмонтажналадка»	338	1 637
ПАТ БК «Содружество»	4 216	5 891
Інші	488	1 831
Разом:	18 674	10 543
Інша поточна дебіторська заборгованість		
	31.12.2012	31.12.2013
Розрахунки по претензіях	551	767
Інші розрахунки з персоналом	756	2 093
Розрахунки по відшкодуванню завданих збитків	13	10
Розрахунки з іншими дебіторами	458	1 401
Разом:	1 778	4 271

До складу інших оборотних активів входить непідтверджений податковий кредит, що буде включено до декларації з податку на додану вартість при отриманні податкових накладних.

Витратами майбутніх періодів товариство вважає вартість підписки, ліцензій вартість яких вважається витратами періоду за термінами дії.

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 007341V) ПАТ «Нейчерел енд ліквіфайд петролем гас», о-в Мен - 60,9025%;

(код 14121018) ТОВ «Група компаній «Содружество», Україна - 25,0062%.

16. Доходи майбутніх періодів

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

Доходи майбутніх періодів	31.12.2012	31.12.2013
Аванси отримані поточні	53 985	41 470
Інші відкладені доходи	4 855	4 585
Разом:	58 840	46 055
Рух у розрізі контрагентів:		
Аванси отримані поточні	31.12.2012	31.12.2013
ТОВ «Протеїн – Агро»	315	713
ТОВ «Дніпро – Данон»	413	465
ТОВ «Енерджи Продакт»		287
АТ Бериславський машзавод	47	273
ВЧ № А 1604		218
ПОК «Зоря»	368	237
Інші юридичні та фізичні особи	52 842	39 277

Разом:	53 985	41 470
Інші відкладені доходи	31.12.2012	31.12.2013
ПАТ «Херсонська ТЕЦ»	2 046	1 818
ПАТ «Індустріальна скляна компанія»	2 305	2 305
НАК «Нафтогаз України»	461	1
Населення		297
Інші	43	164
Разом:	4 855	4 585

17. Інші довгострокові зобов'язання.

Міністерство енергетики та вугільної промисловості України уклало угоду з ПАТ «Херсонгаз», від 28.02.2013 №31/27, про надання права господарського відання державним майном, крім того, товариство отримує за договорами у користування і господарське відання газопроводи та споруди на них які використовується для забезпечення розподілу природного газу, не підлягає приватизації, обліковується на балансі товариства і не можуть бути відокремлені від 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 договору про внесення змін № 4 від 31.10.2013 р. до Кредитного договору № HEVKLOF00688 від 17.11.2011 (BB7HELOFOCFT0). 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 21%

річних, з 31 дня користування – 42%). За звітний період витрати на сплату відсотків за кредитом склали 20 тис. грн..

З метою поповнення обігових коштів ПАТ «Херсонгаз» уклав Генеральну кредитну угоду № 6913N2 від 30.04.2013 з АТ «Укресімбанк». Розмір кредитної лінії складає 7 млн. грн., процентна ставка за користування кредитом складає 22,0% річних. За відкриття кредитної лінії одноразово сплачується 0,3% від ліміту кредитної лінії (сплачено 27 тис. грн..) У грудні 2013 року було отримано 1 401 тис. грн.. кредитних коштів.

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

1. Херсонська область, смт Білозерка, пров. Чаленко, 1
Балансова (залишкова) вартість станом на 31.12.2013 – 301 тис. грн.
2. Херсонська область, м. Цюрупинськ, вул. Гвардійська, 91
Балансова (залишкова) вартість – 273 тис. грн.
3. Херсонська область, м. Генічеськ, вул. Воровського, 198
Балансова (залишкова) вартість – 82 тис. грн.
4. м. Херсон, вул. Поповича, 3
Балансова (залишкова) вартість – 1 469 тис. грн.
5. Херсонська область, смт. Каланчак, вул. Леніна, 70
Балансова (залишкова) вартість – 288 тис. грн.

У січні 2014 року кредит був погашений, сплачено 19 тис. грн. відсотків за користування кредитними коштами.

19. Кредиторська заборгованість

	31.12.2012	31.12.2013
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	38 176	50 195
Кредиторська заборгованість за основними контрагентами (тис. грн.)		
НАК «Нафтогаз України»	33 572	46 107
ПАТ «Укртрансгаз»	3 618	2 320
ДАТ «Чорноморнафтогаз»	134	46
Інші	852	1 722
Разом:	38 176	50 195

Борги перед НАК «Нафтогаз України» по договорах за отриманий природний газ є поточними. У січні 2014 сплачено по боргових зобов'язаннях грудня, із 46 107 тис. грн.. залишилось 12 517

тис. грн.. не сплаченого боргу за природний газ спожитий населенням через несплату даної категорії споживачів.

20. Поточні забезпечення.

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.

	31.12.2012	нараховано	використано	31.12.2013
Забезпечення на виплату:				
Відпусток	10 933	12 658	12 535	10 810
Судових позовів	15 304	16 619	5 551	4 236
Інвестиційних програм	2 696	2 324	2 696	2 324
Разом:	28 933			17 370

21. Інші поточні зобов'язання.

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

Інші поточні зобов'язання по групах	31.12.2012	31.12.2013
Розрахунки по профвнесках	55	56
Розрахунки по виконавчих листах	56	50
Розрахунки з підзвітними особами	4	2
Дивіденди до виплати		130
Інші розрахунки	23	
Разом:	138	238

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 звітного періоду облікова політика товариства не змінювалася.

24. Події після звітної дати

Згідно з вимогами МСБО 10 «Події після звітного періоду» товариство повідомляє, що після звітної дати коригуючи події, які могли б значно вплинути на суми активів та зобов'язань товариства станом на 31.12.2013 не відбувалися.

25. Пов'язані сторони

Пов'язаними сторонами для ПАТ «Херсонгаз» є два дочірніх підприємства: ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» і ДП «Херсонгазбуд». У 2013 році ПАТ «Херсонгаз» збільшив статутні фонди дочірніх підприємств, перерахувавши грошові кошти по 1 млн. грн. кожному. Станом на 31.12.2013 року статутний капітал ДП «Херсонгазбуд» складає 2 000 тис. грн., статутний капітал ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач» - 7 633 тис. грн..

Акціонером, що володіє 60,9025% акцій є ПАТ «Нейчерел енд ліквіфайд петролем гас» (код 007341V), о-в Мен, 25,0062% акцій володіє ТОВ «Група компаній Содружество» (код 14121018), Україна, разом фізичні особи у кількості 1 413 чоловік володіють 10,0376% акцій, у власності кожного іншого акціонера менше 1% акцій.

Сальдо розрахунків з дочірніми підприємствами

	31.12.2012	31.12.2013
ДП з постачання скрапленого газу «Газпостач»		
Дебіторська заборгованість	78	54
Кредиторська заборгованість	292	236
ДП «Херсонгазбуд»		
Дебіторська заборгованість	260	385
Кредиторська заборгованість	120	118

ПАТ «Херсонгаз» здає в оренду ДП «Газпостач» автотранспорт та приміщення та закуповує скраплений газ для заправки автотранспорту та виконує аварійні роботи при необхідності. ДП «Газпостач» купує у материнської компанії природний газ для власного споживання та здійснює перевірку газобалонного обладнання. Обсяг закупівлі товарів, робіт, послуг не перевищує 3 млн. грн..

ДП «Херсонгазбуд» виконує на замовлення материнської компанії будівельно-монтажні та проектні роботи, та орендує приміщення та автотранспорт для здійснення своєї діяльності. Обсяг закупівлі товарів, робіт, послуг не перевищує 5 млн. грн..

Сальдо розрахунків з ТОВ «Група компаній Содружество»:

	31.12.2012	31.12.2013
--	------------	------------

Дебіторська заборгованість	3 335	6 108
Кредиторська заборгованість	55	104

	31.12.2011	31.12.2013
Реалізація	4399	823
Закупки товарів	3 129	4 572
Закупки послуг	1 595	2 305

ПАТ «Херсонгаз» реалізує ТОВ «Група компаній Содружество» природний газ для власних потреб, орендує приміщення для розміщення підрозділів, купував природний газ для подальшої реалізації промисловим підприємствам. Загальний обсяг закупівель товарів та послуг не перевищує 8 млн. грн.

З ПАТ «Нейчерел енд ліквіфайд петролем гас» у звітному періоді договірних відносин товариство не мало.

Голова правління

А.Г. Зангієв

Головний бухгалтер

О.В. Малацковська