**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 26.04.2019 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 748 |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Генеральний директор |  |  |  | | Кондратенко Iгор Iванович |
| (посада) | (підпис) | | | (прізвище та ініціали керівника) | |

**Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт)**

**за 2018 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз"

2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 05524713

4. Місцезнаходження: 37503, Україна, Полтавська обл., . р-н, м.Лубни, вул.Л.Толстого, 87

5. Міжміський код, телефон та факс: 05361-62488, 05361-76958

6. Адреса електронної пошти: admin@lubnygaz.com.ua

7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 19.04.2019, протокол № 16/18

8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, 804, DR/00001/APA

**II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку | http://lubnygaz.pat.ua/emitents/reports | 26.04.2019 |
|  | (адреса сторінки) | (дата) |

**Зміст**

Відмітьте (Х), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності | X |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах | X |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента |  |
| 7. Судові справи емітента |  |
| 8. Штрафні санкції емітента | X |
| 9. Опис бізнесу | X |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв) | X |
| 1) інформація про органи управління | X |
| 2) інформація про посадових осіб емітента | X |
| - інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| - інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| - інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення | X |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв) | X |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління) | X |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента | X |
| 2) інформація про розвиток емітента | X |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента | X |
| - завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування | X |
| - інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків | X |
| 4) звіт про корпоративне управління | X |
| - власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент | X |
| - кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | X |
| - інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги | X |
| - інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) | X |
| - інформація про наглядову раду | X |
| - інформація про виконавчий орган | X |
| - опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітент | X |
| - перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента | X |
| - інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента | X |
| - порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента | X |
| - повноваження посадових осіб емітента | X |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників) | X |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру | X |
| 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 емітента |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу |  |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів |  |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі | X |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента | X |
| 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 |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | X |
| 26. Інформація вчинення значних правочинів |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість |  |
| 29. Річна фінансова звітність | X |
| 30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) | X |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації | X |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду | X |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів |  |
| 41. Основні відомості про ФОН |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН |  |
| 45. Правила ФОН |  |
| 46. Примітки:  Нижче наведена iнформацiя протягом звiтного перiоду у емiтента не проводилась, не здiйснювалась, не виникала, не вiдбувалась, була вiдсутня  4.Посада корпоративного секретаря вiдсутня  5. Iнформацiя про рейтингове агество вiдсутня в зв'язку з тим, що в статутному капiталi пiдприємства не має державної частки, воно не має стратегiчного значення для економiки та безпеки держави, також не займає монопольне (домiнуюче) становище.  6. Фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв немає.  7. Судових справ за якими розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв емiтента не було.  13. Iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй.  14. Iнформацiя про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй.  Iнформацiя не надається, тому що протягом звiтного перiоду змiна акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета  яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй не вiдбувалась.  15. Iнформацiя про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй.  Iнформацiя про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою,  меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй не надається, оскiльки iнформацiї щодо власникiв фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного  товариства, у разi, якщо сумарна кiлькiсть прав за такими акцiями стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй у Товариства немає.  17. Iнформацiя про цiннi папери емiтента (вид, форма випуску, тип, кiлькiсть), наявнiсть публiчної пропозицiї та/або допуску до торгiв на фондовiй бiржi в частинi включення до бiржового реєстру:  1) iнформацiя про випуски акцiй емiтента;  2) iнформацiя про облiгацiї емiтента;  3) iнформацiя про iншi цiннi папери, випущенi емiтентом;  4) iнформацiя про похiднi цiннi папери емiтента;  5) iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв;  6) iнформацiя про придбання власних акцiй емiтентом протягом звiтного перiоду.  Iнформацiя про облiгацiї емiтента не надається тому, що у звiтному перiодi випуск облiгацiй Товариство не здiйснювало.  Iнформацiя про iншi цiннi папери, випущенi емiтентом не надається тому, що у звiтному перiодi випуск будь яких цiнних паперiв Товариство не здiйснювало.  Iнформацiя про похiднi цiннi папери емiтента не надається тому, що у звiтному перiодi випуск похiдних цiнних паперiв Товариство не здiйснювало.  Iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв не заповнюється, оскiльки у звiтному перiодi випуск боргових цiнних паперiв та забезпечення пiд випуск боргових цiнних  паперiв Товариство не здiйснювало.  Iнформацiя про придбання власних акцiй емiтентом протягом звiтного перiоду не надається,оскiльки у звiтному перiодi придбання власних акцiй Товариство не здiйснювало  18. Звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва).  Звiт не надається тому, що у звiтному перiодi Товариство емiсiю цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини  об'єкта) житлового будiвництва) не здiйснювало.  19. Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емiтента.  Iнформацiя не надається тому, що працiвники не володiють iншими цiнними паперами Товариства  окрiм, простих iменних акцiй ПАТ "Лубнигаз" .  20. Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу такого емiтента.  Iнформацiя не надається тому, що сумарна номiнальна вартiсть цiнних паперiв емiтента власниками яких є працiвники Товариства складає менше 0,1 вiдсотка  розмiру статутного капiталу ПАТ "Лубнигаз".  21. Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв.  Iнформацiя не надається тому, що будь - якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв Товариства, в тому числi необхiднiсть отримання вiд iнших власникiв  цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв вiдсутнi.  23. Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами - вiдсутня, т.я дивiденди у звiтному перiодi не нараховувались та не виплачувались.  26. Iнформацiя вчинення значних правочинiв.  Iнформацiя не надається, тому що у звiтному перiодi такi правочини не вчинялись  27. Iнформацiя про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть.  Iнформацiя не надається, тому що у звiтному перiодi такi правочини не вчинялись  28. Iнформацiя про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть.  Iнформацiя не надається, тому що у звiтному перiодi такi правочини не вчинялись  31. Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).  Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не надається тому, що у  звiтному перiодi Товариство не залучало поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв.  33. Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, яка наявна в емiтента.  У звiтному перiодi Товариством не укладались акцiонернi або корпоративнi договори з акцiонерами (учасниками) ПАТ "Лубнигаз"  34. Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом.  Iнформацiя не надається тому, що у звiтному перiодi Товариство не здiйснювало емiсiю iпотечних облiгацiй.  36. Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй.  37. Iнформацiя про склад, структуру i розмiр iпотечного покриття:  1) iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям;  2) iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля змiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбулися протягом звiтного перiоду;  3) iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття;  4) вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду;  5) вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття станом на кiнець звiтного року.  Iнформацiя не надається, оскiльки у звiтному перiодi Товариством не вчинялись правочини якi були б пов'язанi з iпотечним покриттям.  38. Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття.  Iнформацiя не надається тому , що у звiтному перiодi Товариство не укладало договорiв (договорiв позики), права вимоги за якими забезпечено  iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття.  39. Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв - не надається тому, що у звiтному перiодi  Товариство не здiйснювало випуск iпотечних сертифiкатiв.  40. Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв - не надається, оскiльки реєстру iпотечних активiв у Товариства немає.  41. Основнi вiдомостi про ФОН - не надаються, оскiльки Товариство у звiтному перiодi не створювало Фонд операцiй з нерухомiстю.  42. Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН - не надається тому, що у звiтному перiодi Товариство не здiйснювало випуск сертифiкатiв ФОН.  43. Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН не надається тому, що у звiтному перiодi  Товариство не здiйснювало випуск сертифiкатiв ФОН.  44. Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН - не надається тому, що у звiтному перiодi Товариство  не здiйснювало розрахунок вартостi чистих активiв ФОН.  45. Правила ФОН не надаються, оскiльки у звiтному перiоду Товариством правила ФОН не  розроблялись. | |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз"

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

A00 №149516

**3. Дата проведення державної реєстрації**

03.01.1995

**4. Територія (область)**

Полтавська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

600799,5

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

0

**7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії**

25,000437

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

433

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

35.22 - Розподiлення газоподiбного палива через мiсцевi (локальнi) трубопроводи

43.22 - Монтаж водопровiдних мереж, систем опалення та кондицiонування

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

Полтавське ГРУ АТ КБ "Приватбанк"

2) МФО банку

331401

3) Поточний рахунок

26003170395067

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

д/в

5) МФО банку

д/в

6) Поточний рахунок

д/в

**11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид діяльності** | **Номер ліцензії (дозволу)** | **Дата видачі** | **Орган державної влади, що видав ліцензію** | **Дата закінчення дії ліцензії (дозволу) (за наявності)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Господарська дiяльнiсть у будiвництвi, пов'язана iз створенням об'єктiв архiтектури | 182668 | 21.12.2012 | Державна архiтектурно-будiвельна iнспекцiя України | 21.12.2017 |
| Опис | Лiцензiя безстрокова. iнформацiя про безстроковiсть лiцензiї серiї АЕ №182668 розмiщена на веб-сайтi Держархбудiнспекцiї у роздiлi "реєстр виданих лiцензiй" (реєстрацiйний запис 2012127188 ) | | | |
| Виконання робiт та експлуатацiя устаткування пiдвищеної небезпеки | 057.15.53 | 17.02.2015 | Територiальне управлiння держгiрпромнагляду | 16.02.2020 |
| Опис | Емiтент планує продовжувати термiн дiї виданої лiцензiї | | | |
| Розподiл природного, нафтового газу та газу (метану) вугiльних родовищ | 642481 | 16.04.2015 | Нацiональна комiсiя, що здiйснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг | 20.04.2020 |
| Опис | Лiцензiя безстрокова. Переоформлена Постановою НКРЕКП №848 вiд 29.06.2017 р. | | | |
| Надання послуг i виконання робiт протипожежного призначення | 593498 | 22.03.2012 | Державна iнспекцiя техногенної безпеки України |  |
| Опис | Строк дiї - необмежений | | | |
| Виконання робiт пiдвищеної небезпеки | 057.15.53 | 17.02.2015 | Державна служба гiрничого нагляду | 16.02.2020 |
| Опис | Емiтент планує продовжувати термiн дiї дозволу | | | |
| Експлуатацiя устаткування пiдвищеної небезпеки | 056.15.53 | 17.02.2015 | Державна служба гiрничого нагляду та промислової безпеки України | 16.02.2020 |
| Опис | Емiтент планує продовжувати термiн дiї дозволу | | | |

**12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах**

1) Найменування

ТОВ "ТД "Лубнигаз"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

39581002

4) Місцезнаходження

вул.Л.Толстого,87 м.Лубни, Полтавська обл.,37503

5) Опис

На виконання вимог Закону України "Про функцiонування ринку природного газу", щодо вiдокремлення та незалежностi лiцензiйної дiяльностi з постачання природного газу, з 01.07.2015р. постачання природного газу за регульованим тарифом здiйснює дочiрнє пiдприємство ТОВ "ТД "Лубнигаз".

Основний вид дiяльностi: Торгiвля газом через мiсцевi (локальнi) трубопроводи

ПАТ "Лубнигаз" є єдиним учасником ТОВ "ТД "Лубнигаз", доля власностi 100%, до статутного фонду внесено 1 тис.грн., довгостроковi iнвестицiї.

ТОВ "ТД "Лубнигаз" в свою чергу 02.03.2016року стало власником ТОВ "Укргаз ресурс", у 2017 р. стало засновником ДП "Пирятинтеплопостачання".

1) Найменування

ТОВ "Укргаз ресурс"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

39550325

4) Місцезнаходження

37500, Полтавська обл., мiсто Лубни, вулиця Кононiвська, будинок 152

5) Опис

ТОВ "ТД "Лубнигаз" з 02.03.2016року стало власником ТОВ "Укргаз ресурс". Доля власностi 100%. Р

Розмiр статутного капiталу 400 тис.грн.

Основний вид дiяльностi: Торгiвля газом через мiсцевi (локальнi) трубопроводи

1) Найменування

ДП "Пирятинтеплопостачання"

2) Організаційно-правова форма

Дочірнє підприємство

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

41117227

4) Місцезнаходження

Полтавська обл. м.Пирятин вул Пушкiна, 32

5) Опис

ТОВ "ТД "Лубнигаз" у 2017 роцi стало засновником ДП "Пирятинтеплопостачання". Доля власностi 100%.

Розмiр статутного капiталу 300 тис.грн.

Основний вид дiяльностi: Постачання пари, гарячої води та кондицiонованого повiтря

**17. Штрафні санкції емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію** | **Орган, який наклав штрафну санкцію** | **Вид стягнення** | **Інформація про виконання** |
| 1 | Постанова НКРЕКП №1927, 14.12.2018 | Нацiональна комiсiя, що здiйснює регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг | штрафна санкцiя | сплачено 204 тис.грн. |
| **Примітки:** | | | | |
| штраф за порушення лiцензiйних умов оплачено 29.01.2019 р. (у визначений постановою термiн)  Штраф накладено за результатами проведення планової перевiрки пiдприємства | | | | |
| 2 | 0011251401, 29.08.2018 | ГУДФС у Полтавськiй обл. | штрафна санкцiя | Сплачено 4,7 тис.грн. |
| **Примітки:** | | | | |
| Штрафна санкцiя за заниження податку на прибуток | | | | |
| 3 | 0011261401, 29.08.2018 | ГУДФС у Полтавськiй обл. | штрафна санкцiя | Сплачено 36,6 тис.грн. |
| **Примітки:** | | | | |
| Штрафна санкцiя за заниження ПДВ | | | | |

**XI. Опис бізнесу**

**Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

В липнi 1965 р. наказом Мiнiстра житлово- комунального господарства була створена Лубенська контора газового господарства в складi Тресту "Полтавагаз". В 1993 р. Лубенська контора газового господарства вiдокремилась вiд об'єднання "Полтавагаз" i стала державним пiдприємством. ВАТ "Лубнигаз" засноване вiдповiдно до наказу Державного комiтету України по нафтi i газу "Держкомнафтогаз" вiд 06.05.1994 р. №190 шляхом перетворення державного пiдприємства "Лубнигаз" у Вiдкрите акцiонерне товариство, вiдповiдно до Указу Президента України "Про корпоратизацiю пiдприємств" вiд 15.06.1993 р. №210/93. Рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 12.05.2011р. змiнено назву на Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз".

До складу ПАТ "Лубнигаз" крiм головного пiдприємства, яке розташовано у м. Лубни, входять пiдроздiли, що розташованi в адмiнiстративних районах в зонi обслуговування товарства:

- Пирятинський район газопостачання ;

- Гребiнкiвський район газопостачання;

- Оржицький район газопостачання.

Всi пiдроздiли товариства мають капiтально побудованi виробничi бази, якi оснащенi вiдповiдним обладнанням та устаткуванням необхiдним для провадження господарської дiяльностi (розподiл природного газу та надання послуг з iнших видiв дiяльностi).

Змiн в органiзацiйнiй структурi пiдприємства протягом звiтного перiоду не було

Вiдокремлених структурних пiдроздiлiв немає.

**Cередньооблікова 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**

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв за 2018 р. становить 424 чол., середньооблiкова чисельнiсть працiвникiв , якi працюють за цивiльно-правовими договорами - 11чол. Середня чисельнiсть працiвникiв якi працюють на умовах неповного робочого дня - 5 чол. Фонд оплати працi за 2018 рiк - 34014,0 тис. грн., що становить 108,5 % до ФОП за 2017 рiк (31357,9 тис.грн. ).

Протягом 2018 р. товариство дотримувалось вимог Закону щодо встановлення розмiру мiсячної тарифної ставки робiтника першого розряду на рiвнi не нижче 100 % прожиткового мiнiмуму, встановленого державою для працездатних осiб.

заборгованiсть з виплати заробiтної плати станом на 01.01.2019 р. вiдсутня.

Кадрова програма емiтента спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв потребам товариства. Одним iз прiоритетних напрямкiв кадрової полiтики є професiйне навчання кадрiв, спрямоване на пiдвищення якостi професiйного складу працiвникiв, забезпечення високої продуктивностi працi, конкурентноспроможностi на ринку працi.

У 2018 роцi пiдвищили квалiфiкацiю 76 працiвникiв пiдприємства. З них 5 працiвникiв керiвного складу, 15 спецiалiстiв та 56 працiвникiв робочих професiй , з них : 2-м робiтникам пiдвищено тарифнi розряди за результатами перевiрки знань атестацiйної комiсiї пiдприємства , 45 робiтникiв отримали первинну спецiальнiсть слюсар з експлуатацiї та ремонту газового устаткування на базi навчально- методичного центру "ЛВЗ "ПАТ "МОТОРСIЧ", 2 зварника пройшли чергову перiодичну атестацiю зварникiв пластмас на базi ТОВ " Добротвiр" м.Буча . Перепiдготовкою охоплено 29 працiвникiв, з них 17 водiїв пройшли навчання професiї слюсар з експлуатацiї та ремонту газового устаткування на базi ТОВ "Науково-експертний центр "Форт плюс".

При прийомi на роботу пiдприємство надає прiоритет випускникам Хорольского аграрного коледжу, якi щорiчно проходять виробничу практику на базi нашого пiдприємства , та мають вiдповiдну квалiфiкацiю - технiк газового господарства та слюсар з експлуатацiї газового устаткування .

Iнженерно-технiчний персонал пiдвищував квалiфiкацiю та проходив перiодичне навчання нормативно-правових актiв з охорони працi в об'ємах виконуваних посадових обов'язкiв на базi "ЛВЗ " ПАТ "МОТОРСIЧ", ТОВ "Науково-експертний центр "Форт-плюс".

На заходи по навчанню за 2018 рiк по пiдприємству витрачено 38,6 тис. грн.

**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**

Емiтент не належить до будь-яких об'єднань пiдприємств.

**Cпільна 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**

Емiтент з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами не проводить спiльної дiяльностi.

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

Пропозицiї щодо реорганiзацiї протягом звiтного перiоду не надходили.

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

Вiдповiдно до Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" ПАТ "Лубнигаз" дотримувалося основних принципiв ведення бухгалтерського облiку та складання фiнансової звiтностi згiдно вимог Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi (МСФЗ).

Бухгалтерський облiк Товариства ведеться за журнально-ордерною формою облiку у вiдповiдностi до вимог Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" № 996-ХIУ вiд 16.07.1999р., Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку, iнших нормативних актiв, що регламентують ведення бухгалтерського облiку . Данi по рахункам бухгалтерського облiку вiдповiдають даним синтетичного та аналiтичного облiку, головної книги, фiнансової звiтностi та пiдтверджуються первинними документами.

Детально iнформацiя розкривається в роздiлi "Примiтки до фiнансової звiтностi, складеної до мiжнародних стандартiв".

**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), середньо реалізаційні 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**

Дiяльнiсть товариства спрямована на забезпечення безаварiйного та безперебiйного розподiлу природного газу споживачам.

На обслуговуваннi товариства знаходиться: розподiльчих газопроводiв 2570,949 км, газопроводiв,- вводiв 1295,98 км, 124 ГРП, 316 ШРП, 252 СКЗ; 59307 квартир, газифiкованих природним газом, в яких встановлено 58972 лiчильникiв газу, що складає 99,4 % вiд загальної кiлькостi газифiкованих квартир.

Основнi послуги, якi надавало товариство у звiтному роцi:

-транспортування природного газу розподiльними трубопроводами ( 134,3 млн. куб м на суму 93873,5 тис.грн.);

- монтаж газових лiчильникiв в iснуючому житловому фондi та на новозбудованих об"єктах;

-проведення своєчасної локалiзацiї та усунення аварiйних ситуацiй;

-здiйснення ремонту та повiрки побутових i промислових газових лiчильникiв;

- проведення технiчного обслуговування та ремонт газових мереж, споруд на них, газового обладнання;

- видача технiчних умов на виконання проектної документацiї ;

- врiзки та пуск газу у газову мережу;

- виготовлення проектної документацiї;

-виконання робiт по додатковому монтажу, перемонтажу газового обладнання;

-реалiзацiя скрапленого газу через АГЗП;

-облiк газу по всiм категорiям споживачiв.

Надання послуг по розподiлу природного газу має виражений сезонний характер. Сезонне споживання природного газу населенням i бюджетними установами, якi використовують бiльшу частину газу в опалювальний перiод, має великий вплив на фiнансово-господарську дiяльнiсть емiтента.

**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**

У 2015 роцi iнвестицiї на капiтальнi вкладення (передбаченi Iнвестицiйними програмами, якi затверджуються НКРЕКП) у розвиток виробництва, пiдвищення надiйностi та потужностi виробництва, покращення облiку природного газу, скорочення технологiчних втрат газу, склали 6416,9 тис. грн. З них, на виконання договору з Мiненерговугiлля №31/38 вiд 26.03.2013 р. про надання на правi господарського вiдання державного майна на його розвиток та вiдновлення направлено 3855,5 тис. грн.

У 2015 роцi безоплатно отримано газопроводiв та споруд на них на суму 3944 тис. грн. Списано повнiстю зношених основних засобiв на суму 38 тис. грн.

У 2016 роцi iнвестицiї на капiтальнi вкладення (передбаченi Iнвестицiйними програмами, якi затверджуються НКРЕКП) у розвиток виробництва, пiдвищення надiйностi та потужностi виробництва, покращення облiку природного газу, скорочення технологiчних втрат газу, склали 7811,4 тис. грн. З них, на виконання договору з Мiненерговугiлля №31/38 вiд 26.03.2013р. про надання на правi господарського вiдання державного майна на його розвиток та вiдновлення направлено 4312,9 тис. грн.

У 2016р. безоплатно отримано газопроводiв та споруд на них на суму 2409 тис. грн. Списано повнiстю зношених основних засобiв на суму 191тис. грн.

У 2017 роцi iнвестицiї на капiтальнi вкладення (передбаченi Iнвестицiйними програмами, якi затверджуються НКРЕКП) у розвиток виробництва, пiдвищення надiйностi та потужностi виробництва, покращення облiку природного газу, скорочення технологiчних втрат газу, склали 5775,4 тис. грн. З них, на виконання договору з Мiненерговугiлля №31/38 вiд 26.03.2013 р. про надання на правi господарського вiдання державного майна на його розвиток та вiдновлення направлено 4370,2 тис. грн. Вартiсть основних засобiв збiльшилась протягом звiтного перiоду на 2974 тис.грн. Списано повнiстю зношених основних засобiв на суму 127 тис. грн.

У 2018 роцi iнвестицiї на капiтальнi вкладення (передбаченi Iнвестицiйними програмами, якi затверджуються НКРЕКП) у розвиток виробництва, пiдвищення надiйностi та потужностi виробництва, покращення облiку природного газу, скорочення технологiчних втрат газу, склали 4488,1 тис. грн. З них, на виконання договору з Мiненерговугiлля №31/38 вiд 26.03.2013 р. про надання на правi господарського вiдання державного майна на його розвиток та вiдновлення направлено 3326,65 тис. грн. Iнвестицiї товариства на покращення облiку природного газу, скорочення технологiчних втрат газу склали 2706,2 тис.грн.

Вартiсть основних засобiв збiльшилась протягом звiтного перiоду на 10295 тис.грн. Списано повнiстю зношених основних засобiв на суму 412 тис. грн.

Придбання основних засобiв та iнвестицiї товариство здiйснює вiдповiдно до затверджених НКРЕКП iнвестицiйних програм.

**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, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Основнi засоби Компанiї облiковуються та вiдображаються у фiнансовiй звiтностi вiдповiдно до МСБО 16 "Основнi засоби".

Основними засобами визнаються матерiальнi активи Компанiї, очiкуваний строк корисного використання яких бiльш одного року та якi використовуються у виробництвi, здачi в оренду iншим компанiям чи для здiйснення адмiнiстративних або соцiальних функцiй.

Встановлена межа суттєвостi, вiдносно визнання основних засобiв, у розмiрах, що вiдповiдають вимогам податкового законодавства.

Основнi засоби Компанiї облiковуються по об'єктам. Об'єкти основних засобiв класифiкуються за окремими групами:

Група основних засобiв Строк корисного використання Метод нарахування амортизацiї

Будiвлi та споруди 30-50 рокiв Прямолiнiйний

Машини та обладнання 5-15 рокiв Прямолiнiйний

Транспортнi засоби 5-10 рокiв Прямолiнiйний

Комп'ютерна та офiсна технiка 3-5 рокiв Прямолiнiйний

Меблi 4-7 рокiв Прямолiнiйний

Компанiя використовує метод оцiнки основних засобiв за iсторичною вартiстю. Виготовленi власними силами об'єкти основних засобiв оцiнюються за фактичними прямими витратами на їх створення.

Витрати на обслуговування, експлуатацiю та ремонти основних засобiв списуються на витрати перiоду по мiрi їх виникнення. Вартiсть суттєвих полiпшень та модернiзацiй основних засобiв капiталiзуються.

Станом на 31.03.2010 року на виконання вимог п. 16 Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 7 "Основнi засоби, затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 27 квiтня 2000 року № 92 зi змiнами i доповненнями та пункту 1.2.6 Наказу про облiкову полiтику ПАТ "Лубнигаз" проведено дооцiнку всiх об'єктiв групи основних засобiв "Будинки, споруди та передавальнi пристрої". Для проведення дооцiнки основних засобiв пiдприємством було залучено фахiвця по проведенню експертної оцiнки основних засобiв. В результатi здiйснена дооцiнка групи основних засобiв "Будинки, споруди та передавальнi пристрої", в тому числi державного майна, що не пiдлягає приватизацiї та знаходилось у користуваннi товариства вiдповiдно договору, укладеного з Нацiональною акцiонерною компанiєю "Нафтогаз України" (дiяв до 25.03.2013р.). Загальна сума дооцiнки склала 55 251 тис.грн. в тому числi держмайна - 47 839 тис. грн.

Мiж ПАТ "Лубнигаз" та Мiнiстерсвом енергетики та вугiльної промисловостi Основнi засоби Компанiї облiковуються та вiдображаються у фiнансовiй звiтностi вiдповiдно до МСБО 16 "Основнi засоби".

Основними засобами визнаються матерiальнi активи Компанiї, очiкуваний строк корисного використання яких бiльш одного року та якi використовуються у виробництвi, здачi в оренду iншим компанiям чи для здiйснення адмiнiстративних або соцiальних функцiй.

Встановлена межа суттєвостi, вiдносно визнання основних засобiв, у розмiрi 6000,00 грн. (без врахування ПДВ).

Основнi засоби Компанiї облiковуються по об'єктам. Об'єкти основних засобiв класифiкуються за окремими групами:

Група основних засобiв Строк корисного використання Метод нарахування амортизацiї

Будiвлi та споруди 30-50 рокiв Прямолiнiйний

Машини та обладнання 5-15 рокiв Прямолiнiйний

Транспортнi засоби 5-10 рокiв Прямолiнiйний

Комп'ютерна та офiсна технiка 3-5 рокiв Прямолiнiйний

Меблi 4-7 рокiв Прямолiнiйний

Компанiя використовує метод оцiнки основних засобiв за iсторичною вартiстю. Виготовленi власними силами об'єкти основних засобiв оцiнюються за фактичними прямими витратами на їх створення.

Витрати на обслуговування, експлуатацiю та ремонти основних засобiв списуються на витрати перiоду по мiрi їх виникнення. Вартiсть суттєвих полiпшень та модернiзацiй основних засобiв капiталiзуються.

Станом на 31.03.2010 року на виконання вимог п. 16 Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 7 "Основнi засоби, затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 27 квiтня 2000 року № 92 зi змiнами i доповненнями та пункту 1.2.6 Наказу про облiкову полiтику ПАТ "Лубнигаз" проведено дооцiнку всiх об'єктiв групи основних засобiв "Будинки, споруди та передавальнi пристрої". Для проведення дооцiнки основних засобiв пiдприємством було залучено фахiвця по проведенню експертної оцiнки основних засобiв. В результатi здiйснена дооцiнка групи основних засобiв "Будинки, споруди та передавальнi пристрої", в тому числi державного майна, що не пiдлягає приватизацiї та знаходилось у користуваннi товариства вiдповiдно договору, укладеного з НАК "Нафтогаз України" (дiяв до 25.03.2013р.). Загальна сума дооцiнки склала 55 251 тис.грн. в тому числi держмайна - 47 839 тис. грн.

Мiж ПАТ "Лубнигаз" та Мiнiстерством енергетики та вугiльної промисловостi України укладено договiр про надання на правi господарського вiдання державного майна, яке використовується для забезпечення розподiлу природного газу, не пiдлягає приватизацiї, облiковується на балансi господарського товариства з газопостачання та газифiкацiї i не може бути вiдокремлене вiд його основного виробництва, який дiє до моменту вiдчудження майна з державної власностi.

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

-Змiни законодавства та його неврегульованiсть вiдносно дiяльностi пiдприємств нафтогазового комплексу;

-Невiдповiднiсть тарифiв на транспортування та постачання природного газу, затверджених НКРЕКП України економiчно обгрунтованим витратам пiдприємства по обслуговуванню систем газопостачання;

-Нестабiльнiсть економiчної ситуацiї;

-Рiст цiн, низька платоспроможнiсть населення;

-Значна доля пiльг та субсидiй (до 80%) при розрахунках населення за наданi послуги, що ускладнює подальшi розрахунки товариства.

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

Фiнансування дiяльностi товариства залежить вiд державного регулювання. Основним i єдиним джерелом фiнансування витрат, пов'язаних з обслуговуванням та експлуатацiєю систем газопостачання , стабiльної роботи товариства є тарифна виручка вiд надання послуг по розподiлу природного газу споживачам, яка склала 94% в загальних доходах ПАТ. Дiючi тарифи по наданню послуг по транспортуванню природного газу не є достатнiми ,не вiдшкодовують економiчно обгрунтованих витрат пiдприємства на обслуговування систем газопостачання. Так, витрати на оплату газу на виробничо-технологiчнi потреби на 2017р. були передбаченi товариству на рiвнi 75% вiд необхiдних . Несвоєчасне встановлення НКРЕКП компенсацiй недоотриманої тарифної виручки призводить до нарахування товариству штрафних санкцiй постачальниками природного газу, кошти на оплату яких у товариства вiдсутнi. Тому Товариство постiйно знаходиться у складному фiнансовому станi.

Основнi напрямки дiяльностi пiдприємства : безперебiйне та безаварiйне газопостачання, покращення матерiально-технiчної бази пiдприємства, формування системи облiку i управлiння процесом розподiлу природного газу, покращення стану охорони працi , капiтальний ремонт та розвиток газових мереж та споруд.

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

За звiтний перiод усi укладенi договори в частинi зобов"язань ПАТ "Лубнигаз" виконанi.

**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)**

В умовах нестабiльної ситуацiї, кардинальних змiн в сферi газопостачання, розподiлу та транспортування природного газу, обумовлених прийняттям Закону України "Про ринок природного газу" планувати дiяльнiсть товариства навiть на найближчий час неможливо.

Для полiпшення фiнансового стану товариства та забезпечення рентабельної роботи необхiдно : затвердити тариф на послуги з розподiлу природного газу, який покривав би в повному обсязi витрати для утримання газотранспортної системи в надiйному станi; встановити залежнiсть тарифної виручки не вiд обсягiв надання послуг, якi щорiчно зменшуються , а вiд необхiдного обсягу виконання робiт, який залежить вiд протяжностi газопроводiв та кiлькостi споруд на них, кiлькостi газифiкованих квартир та iн.. об"єктiв.

Розмiр тарифу для пiдприємства не переглядався з 2016 р.

На 2019 рiк товариство планує наступнi заходи згiдно Плану розвитку газорозподiльного пiдприємства , а саме:

реконструкцiя ШРП - 14 од

реконструкцiя ГРП - 1 од.

кiльцювання газопроводiв - 0,362 км

замiна засувок - 21 шт.

замiна лiчильникiв -1530 од.

Розвиток нових напрямкiв дiяльностi. Розширення асортименту надання конкурентоспроможних послуг. Оптимiзацiя витрат.

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

Кошти на дослiдження та розробки у звiтному перiодi пiдприємством не видiлялись.

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

Товариство забезпечує безперебiйний та безаварiйний розподiл природного газу всiм категорiям споживачiв в зонi дiяльностi ПАТ "Лубнигаз". Для забезпечення надiйної, безаварiйної експлуатацiї систем газопостачання товариство розробляє iнвестицiйну програму, яка включає капiтальний ремонт, реконструкцiю та модернiзацiю державного та власного майна, встановлення та замiну вузлiв облiку газу у споживачiв.

станом на 31.12.2018 р. в товариствi знаходяться на балансi:

2570,116 км газопроводiв

124 газорегуляторних пунктiв

316 шафових газорегуляторних пунктiв

252 станцiї катодного захисту

10622 будинкових регуляторiв тиску

рiвень захисту газопроводiв вiд корозiї складає 80,1%, рiвень газифiкацiїприродним газом складає 97% вiдносно кiлькостi квартир та iндивiдуальних будинкiв.

Всього газифiковано природним газом 192 населених пункти ( в т.ч. 187 сiл, 2 смт та 3 мiста)

За результатами роботи ПАТ "Лубнигаз" за 2018 рiк

отримано дохiд - 98538 тис. грн.

собiвартiсть реалiзованої продукцiї - 122801 тис.грн.

валовий збиток 24263 тис.грн.

адмiнiстративнi витрати- 11786 тис.грн.

Всього за результатами фiнансово-господарської дiяльностi отримано збиток 7827 тис.грн.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Наглядова рада | Голова Наглядової ради  Заступник голови Наглядової ради  Секретар наглядової ради  Члени Наглядової ради | Бородiн Костянтин Васильович - голова НР  Тарашевський Владислав Станiславович - заступник голови НР  Зубарев Дмитро Юрiйович - секретар НР  Турчанiнов Кирило Володимирович - член НР  Загороднiй Роман Васильович - член НР |
| Дирекцiя | Генеральний директор  Секретар дирекцiї | Кондратенко Iгор Iванович - Гендиректор  Ярмош Оксана Анатолiївна - секретар  Дунiн Максим Павлович - член дирекцiї  Дроздова Наталiя Iванiвна - член дирекцiї  Бойчук Андрiй Михайлович - член дирекцiї  Митяй Тетяна Миколаївна - член дирекцiї |
| Загальнi збори - вищий орган управлiння товариством | Акцiонери товариства, якi мають право на участь у загальних зборах | Перелiк акцiонерiв, якi мають право на участь у загальних зборах складається станом на 24 годину за три робочих днi до дня проведення зборiв. |
| Ревiзiйна комiсiя - контролюючий орган товариства | Голова Ревiзiйної комiсiї  Члени Ревiзiйної комiсiї | Карась Анатолiй Iванович - голова Ревiзiйної комiсiї  Чекiс Iрина Василiвна - член Ревiзiйної комiсiї  Алешкiвська Галина Павлiвна - член Ревiзiйної комiсiї |

**V. Інформація про посадових осіб емітента**

**1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента**

1) Посада

Генеральний директор

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

Кондратенко Iгор Iванович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1968

5) Освіта

Вища, Ставропольський iнститут

6) Стаж роботи (років)

29

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ "ТД "Лубнигаз", 39581002, Посади, якi обiймала особа протягом останнiх п"яти рокiв: 04.02.2013-25.06.2015 - заст нач СКВГС ПАТ Лубнигаз

26.06.2015-07.11.2018 директор ТОВ "ТД "Лубнигаз"

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

08.11.2018, обрано один рiк

9) Опис

Посадова особа - обраний рiшенням Наглядової ради (протокол №10/18 вiд 06.11.2018р.) термiном на 1 рiк. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про дирекцiю. Винагороду отримує згiдно Положення про дирекцiю. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Член дирекцiї, головний бухгалтер

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

Дроздова Наталiя Iванiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1956

5) Освіта

Вища, Харкiвський iнститут iнженерiв мiського господарства

6) Стаж роботи (років)

39

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Лубнигаз", 05524713, з 1997р. -головний бухгалтер ПАТ "Лубнигаз"

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

12.11.2018, обрано три роки

9) Опис

посадова особа -перео

брана рiшенням Наглядової ради (протокол №11/18 вiд 12.11.2018р.) термiном на 3 роки. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Змiн щодо даної посадової особи протягом звiтного перiоду не було. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про дирекцiю. Винагороду отримує згiдно Положення про дирекцiю. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Член дирекцiї

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

Бойчук Андрiй Михайлович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1974

5) Освіта

Вища, Iвано-Франкiвський Державний технiчний унiверситет нафти та газу

6) Стаж роботи (років)

29

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Лубнигаз", 05524713, з 2009 р.- начальник виробничо-технiчного вiддiлу ПАТ "Лубнигаз"

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

12.11.2018, обрано три роки

9) Опис

Посадова особа - переобрана рiшенням Наглядової ради (протокол №11/18 вiд 12.11.2018р.) термiном на 3 роки. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Змiн щодо даної посадової особи протягом звiтного перiоду не було. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про дирекцiю. Винагороду отримує згiдно Положення про дирекцiю. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Член дирекцiї

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

Митяй Тетяна Миколаївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1968

5) Освіта

Вища, Полтавський сiльськогосподарський iнститут

6) Стаж роботи (років)

35

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Лубнигаз", 05524713, з 2007р. - начальник планово-економiчного вiддiлу ПАТ "Лубнигаз"

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

12.11.2018, обрано три роки

9) Опис

Посадова особа - переобрана рiшенням Наглядової ради (протокол №11/18 вiд 12.11.2018р.) термiном на 3 роки. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Змiн щодо даної посадової особи протягом звiтного перiоду не було. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про дирекцiю. Винагороду отримує згiдно Положення про дирекцiю. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Член дирекцiї

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

Дунiн Максим Павлович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1982

5) Освіта

Вища, Сибiрський державний аерокосмiчний унiверситет

6) Стаж роботи (років)

12

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ "КЕНДМ ЛТД", комерцiйний директор ТОВ "КЕНДМ ЛТД", з 11.2017 р.- радник Генерального директора ПАТ "Лубнигаз"

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

12.11.2018, обрано три роки

9) Опис

Обраний рiшенням Наглядової ради (протокол №11/18 вiд 12.11.2018р.) термiном на 3 роки. Членом дирекцiї ПАТ "Лубнигаз" 12.11.2018 р. обраний вперше. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про дирекцiю. Винагороду отримує згiдно Положення про дирекцiю. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Член дирекцiї

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

Ярмош Оксана Анатолiївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1973

5) Освіта

Вища, Київський Нацiональний авiацiйний унiверситет

6) Стаж роботи (років)

28

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Лубнигаз", 05524713, Економiст ПАТ "Лубнигаз", 2013 року- начальник служби по управлiнню персоналом ПАТ "Лубнигаз"

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

12.11.2018, обрано три роки

9) Опис

Посадова особа - переобрана рiшенням Наглядової ради (протокол №11/18 вiд 12.11.2018р.) термiном на 3 роки. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не надала. Змiн щодо даної посадової особи протягом звiтного перiоду не було. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про дирекцiю. Винагороду отримує згiдно Положення про дирекцiю. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Голова наглядової ради

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

Бородiн Костянтин Васильович, акцiонер

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/в

4) Рік народження

1973

5) Освіта

Вища, Iвано-Франкiвський технiчний унiверситет нафти та газу

6) Стаж роботи (років)

22

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Лубнигаз", 05524713, Заступник Директора департаменту Мiнiстерства енергетики та вугiльної промисловостi України.

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

17.04.2018, обрано до наступних рiчних зборiв

9) Опис

Посадова особа- акцiонер переобрана на загальних зборах акцiонерiв 17.04.2018р. (протокол №22) термiном до наступних рiчних зборiв. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про Наглядову раду. Винагороду отримує згiдно Положення про Наглядову раду та укладеного договору. Згоди на розкриття паспортних даних посадової особи не отримано. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Член наглядової ради

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

Загороднiй Роман Васильович, представник акцiонера

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/в

4) Рік народження

1969

5) Освіта

Вища, Київський iнститут iнженерiв цивiльної авiацiї

6) Стаж роботи (років)

27

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Лубнигаз", 05524713, Директор департаменту майнових та корпоративних вiдносин НАК "Нафтогаз України".

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

17.04.2018, обрано до наступних рiчних зборiв

9) Опис

Представник акцiонера - юридичної особи ТОВ "Фiнансова компанiя "Фiнлекс-Iнвест", що володiє 25,9996 % акцiй в статутному капiталi товариства.

Посадова особа переобрана на загальних зборах акцiонерiв 17.04.2018р. (протокол №22) термiном до наступних рiчних зборiв. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про Наглядову раду. Винагороду отримує згiдно Положення про Наглядову раду та укладеного договору. Згоди на розкриття паспортних даних посадової особи не отримано. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Член наглядової ради

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

Зубарев Дмитро Юрiйович, представник акцiонера

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/в

4) Рік народження

1967

5) Освіта

Вища, Київське вище вiйськове iнженерно-технiчне училище

6) Стаж роботи (років)

31

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Лубнигаз", 05524713, Директор ТОВ "Укртекiмпекс комунiкейшн".

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

17.04.2018, обрано до наступних рiчних зборiв

9) Опис

Посадова особа- представник акцiонера АЕР АЛЬТЕР ЕНЕРДЖI РЕСОРСЕЗ ЛТД ( 25,0756 % у СК) переобрана на загальних зборах акцiонерiв 17.04.2018р. (протокол №22) термiном до наступних рiчних зборiв. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про Наглядову раду. Винагороду отримує згiдно Положення про Наглядову раду та укладеного договору. Згоди на розкриття паспортних даних посадової особи не отримано. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Член наглядової ради

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

Турчанiнов Кирило Володимирович, представник акцiонера

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/в

4) Рік народження

1968

5) Освіта

Вища, Українсько-фiнський iнститут менеджменту i бiзнесу

6) Стаж роботи (років)

29

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

НАК "Нафтогаз України", 20077720, Начальник вiддiлу корпоративних прав НАК "Нафтогаз України"

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

17.04.2018, обрано до наступних рiчних зборiв

9) Опис

Представник НАК "Нафтогаз України", що володiє 25% акцiй в статутному капiталi товариства. Повноваження представника по дорученню

Посадова особа обрана на загальних зборах акцiонерiв 25.04.2017р. (протокол №21) термiном до наступних рiчних зборiв. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про Наглядову раду. Винагороду отримує згiдно Положення про Наглядову раду та укладеного договору. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не дала.

Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Член наглядової ради

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

Тарашевський Владислав Станiславович представник акцiонера

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/в

4) Рік народження

1948

5) Освіта

Вища, Запорiжський iндустрiальний iнститут

6) Стаж роботи (років)

44

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Лубнигаз", 05524713, директор Департаменту облiку газу та нафти НАК "Нафтогаз України"

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

17.04.2018, обрано до наступних рiчних зборiв

9) Опис

Представник акцiонера - юридичної особи ГРIН ЕНЕРДЖI КЕПIТАЛ IНВЕСТМЕНТ ЛТД, що володiє 19,474050 % акцiй в статутному капiталi товариства.

Посадова особа переобрана на загальних зборах акцiонерiв 17.04.2019р. (протокол №22) термiном до наступних рiчних зборiв. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про Наглядову раду. Винагороду отримує згiдно Положення про Наглядову раду та укладеного договору. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не дала.

Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Голова ревiзiйної комiсiї

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

Карась Анатолiй Iванович, акцiонер

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/в

4) Рік народження

1970

5) Освіта

Вища, Харкiвська Нацiональна академiя мiського господарства

6) Стаж роботи (років)

30

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Лубнигаз", 05524713, з 2004р. по т.ч. - начальник АДС ПАТ "Лубнигаз"

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

26.04.2016, обрано три роки

9) Опис

Посадова особа обрана на загальних зборах акцiонерiв 26.04.2016р. (протокол №20) термiном на 3 роки. Акцiонер. Змiн щодо даної посадової особи протягом звiтного перiоду не було. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про Ревiзiйну комiсiю. Винагороду не отримує. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не дала.

Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Член ревiзiйної комiсiї

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

Чекiс Iрина Василiвна, акцiонер

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/в

4) Рік народження

1975

5) Освіта

Вища, Київський Нацiональний авiацiйний унiверситет

6) Стаж роботи (років)

26

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПАТ "Лубнигаз", 05524713, з 2008р. - економiст ПАТ "Лубнигаз"

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

26.04.2016, обрано три роки

9) Опис

Посадова особа переобрана на загальних зборах акцiонерiв 26.04.2016р. (протокол №20) термiном на 3 роки. Акцiонер. Змiн щодо даної посадової особи протягом звiтного перiоду не було. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про Ревiзiйну комiсiю. Винагороду не отримує. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не дала.Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

1) Посада

Член ревiзiйної комiсiї

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

Алешкiвська Галина Павлiвна, представник акцiонера

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/в

4) Рік народження

1982

5) Освіта

Вища, КНЕУ

6) Стаж роботи (років)

15

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

НАК "Нафтогаз України", 20077720, з 2004р. по т.ч. головний фахiвець НАК "Нафтогаз України"

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

26.04.2016, обрано три роки

9) Опис

Представник НАК "Нафтогаз України", що володiє 25,0004% акцiй в статутному капiталi товариства. Повноваження представника по дорученню. Посадова особа обрана на загальних зборах акцiонерiв 26.04.2016р. (протокол №20) термiном на 3 роки. Змiн щодо даної посадової особи протягом звiтного перiоду не було. Повноваження посадової особи визначенi Статутом товариства та Положенням про Ревiзiйну комiсiю. Винагороду не отримує. Посадова особа згоди на розкриття паспортних даних не дала.

Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.

**2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейо-вані іменні** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Генеральний директор | Кондратенко Iгор Iванович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член дирекцiї, головний бухгалтер | Дроздова Наталiя Iванiвна |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член дирекцiї | Бойчук Андрiй Михайлович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член дирекцiї | Митяй Тетяна Миколаївна |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член дирекцiї | Дунiн Максим Павлович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член дирекцiї | Ярмош Оксана Анатолiївна |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова наглядової ради | Бородiн Костянтин Васильович |  | 14 | 0,003495 | 14 | 0 |
| Член наглядової ради | Загороднiй Роман Васильович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член наглядової ради | Зубарев Дмитро Юрiйович |  | 1 | 0,00025 | 1 | 0 |
| Член наглядової ради | Турчанiнов Кирило Володимирович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член наглядової ради | Тарашевський Владислав Станiславович |  | 1 | 0,00025 | 1 | 0 |
| Голова Ревiзiйної комiсiї | Карась Анатолiй Iванович |  | 4 | 0,000999 | 4 | 0 |
| Член ревiзiйної комiсiї | Чекiс Iрина Василiвна |  | 2 | 0,000499 | 2 | 0 |
| Член ревiзiйної комiсiї | Алешкiвська Галина Павлiвна |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | 22 | 0,005493 | 22 | 0 |

**3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**

Посадовими особами органiв Товариства визнаються Голова та члени Наглядової ради, Генеральний директор та члени дирекцiї, голова та члени ревiзiйної комiсiї товариства.

Члени Наглядової ради та Ревiзiйної комiсiї ( в т.ч. голова Ревкомiсiї) обираються Загальними зборами. Голова Наглядової ради, Генеральний директор та члени дирекцiї обираються Наглядовою радою.

В разi звiльнення посадових осiб виплата компенсацiй передбачена при достроковому звiльненнi Генерального директора в розмiрi двох середньомiсячних заробiтних плат.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи засновника та/або учасника** | **Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника** | **Місцезнаходження** | **Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)** |
| Державний комiтет України по нафтi i газу | д/н | д/н, Україна, д/н р-н, Комiтет лiквiдовано, д/н | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | | | **Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)** |
|  | | |  |
| **Усього** | | | 0 |

**VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

ПАТ "Лубнигаз" здiйснює розподiл природного газу всiм категорiям споживачiв на територiї здiйснення лiцензованої дiяльностi, а саме м.Лубни, м. пирятин, м.Гребiнка , смт Оржиця та Лубенський , Пирятинський, Гребiнкiвський та Оржицький райони Полтавської областi.

Фiнансування дiяльностi товариства залежить вiд державного регулювання. Основним i єдиним джерелом фiнансування витрат, пов'язаних з обслуговуванням та експлуатацiєю систем газопостачання, стабiльної роботи товариства є тарифна виручка вiд надання послуг по розподiлу газу споживачам, яка складає 95% в загальних доходах ПАТ. Дiючий протягом 2018 р. тариф по наданню послуг розподiлу не є достатнiм, не вiдшкодовує економiчно обгрунтованих витрат пiдприємства на обслуговування систем газопостачання. Тариф на послуги розподiлу був затверджений НКРЕКП 28.12.2016 р. i на протязi 2018 р. не переглядався. В той же час витрати пiдприємства значно зросли внаслiдок зростання цiни на природний газ для виробничо- технологiчних потреб, цiн на паливно-мастильнi матерiали, електроенергiю та iн. матерiали, зростання розмiру мiнiмальної заробiтної плати.

Для полiпшення фiнансового стану товариства необхiдно затвердження НКРЕКП тарифу на послуги розподiлу природного газу, який покривав би в повному обсязi витрати для утримання газорозподiльної системи в надiйному станi. 18.01.2019 р. набрала чинностi Постанова НКРЕКП вiд 14.06.2018 р. №389, якою затверджено Тимчасову методику визначення та розрахунку тарифу на послуги розподiлу природного газу, що дає надiю на перегляд тарифу для пiдприємства у 2019 роцi у достатньому розмiрi та передбаченням необхiдних компенсацiй витрат товариства за попереднi роки .

На виконання Iнвестицiйної програми , затвердженої НКРЕКП постановою вiд 25.01.2019 р. №70, у 2019р. планується направити на розвиток виробництва, пiдвищення надiйностi газових мереж та споруд на них 4495,2 тис. грн., на покращення облiку газу - 2706,3 тис.грн.

Iнвестицiйною програмою передбачено виконати :

реконструкцiя ШРП - 14 од

реконструкцiя ГРП - 1 од.

кiльцювання газопроводiв - 0,362 км

замiна засувок - 21 шт.

замiна лiчильникiв -1530 од.

**2. Інформація про розвиток емітента**

До складу ПАТ "Лубнигаз" крiм головного пiдприємства, яке розташовано у м.Лубни входять пiдроздiли, що розташованi в адмiнiстративних районах в зонi обслуговування Товариства :

- Пирятинський район газопостачання ;

Гребiнкiвський район газопостачання ;

- Оржицький район газопостачання .

Всi пiдроздiли Товариства мають виробничi бази, якi оснащенi вiдповiдним обладнанням та устаткуванням, необхiдним для провадження господарської дiяльностi.

Вiдокремлених структурних пiдроздiлiв немає.

Дiяльнiсть товариства спрямована на забезпечення безаварiйного та безперебiйного розподiлу природного газу споживачам.

На обслуговуваннi товариства знаходиться :

Розподiльних газопроводiв - 2570,114 км

Газопроводiв-вводiв - 1297,948 км

ГРП - 124 шт.

ШРП - 316 шт.

СКЗ -252 шт.

Газифiкованих квартир - 59307, з яких в 58972 встановленi лiчильники (99,4%).

Iнвестицiї на капiтальнi вкладення ( передбаченi Iнвестицiйною програмою) склали у 2018 р. - 7194,4 тис. грн.

З яких на :

-реконструкцiю та капремонт газових мереж та споруд на них -4488,1 тис. грн.

в т.ч. реконструкцiя газопроводу - 0,280 км.

замiна регулюючого та запобiжного обладнання на 11 обєктах

ремонт ШРП - 21 шт.

проведено реконструкцiю засобiв активного захисту газопроводiв на 8 обєктах

будiвництво 1 СКЗ

- на замiну лiчильникiв газу побутовим споживачам -2706,2 тис. грн.

У 2018 роцi Товариством надано послуг по розподiлу природного газу в обсязi 134,258 млн. куб м. , що складає 95,9 % вiд обсягу передбаченого тарифом на розподiл.

Надання послуг по розподiлу природного газу має виражений сезонний характер. Сезонне споживання природного газу населенням , пiдприємствами теплокомуненергетики, бюджетними установами та органiзацiями має великий вплив на фiнансово-господарську дiльнiсть емiтента.

Чистий дохiд вiд виконання робiт та надання послуг у 2018 роцi склав 98538 тис. грн., що на 2,6% менше за аналогiчний перiод попереднього року, в т.ч. вiд надання послуг розподiлу природного газу - 93873,5 тис. грн., вiд iншої дiяльностi (видача технiчних умов, проектнi роботи, технiчне обслуговування за договорами, газифiкацiя, пусконалагоджувальнi роботи) -4664,5 тис. грн. Iншi операцiйнi доходи склали 26679 тис. грн. Собiвартiсть реалiзованої продукцiї (з врахуванням адмiнiстративних витрат) збiльшилась на 17,5 % у порiвняннi з минулим роком та склала за 2018 рiк 134587 тис. грн. Iншi операцiйнi витрати - 2148 тис.грн.

Коефiцiєнт поточної лiквiдностi в 2018 роцi зменшився до 0,5 %, тодi як в 2017 роцi цей показник складав 0,6 %. Цей показник вказує на погiршення здатностi Товариства розраховуватися за своїми поточними зобов'язаннями.

Середньомiсячна заробiтна плата у 2018 роцi збiльшилась на 4,5% в порiвняннi з 2017 роком та склала 6454,0 грн. На заходи з охорони працi у 2018 роцi було витрачено 389,4 тис. грн., що становить 1,14 % витрат вiд фонду оплати за попереднiй рiк та вiдповiдає вимогам закону України "Про охорону працi".

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

ПАТ "Лубнигаз" у 2018 р. не укладало деривативiв та не вчиняло правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв

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

ПАТ "Лубнигаз" у 2018 р. не здiйснювало страхування фiнансових ризикiв

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

Основними факторами, якi впливають на результати дiяльностi ПАТ "Лубнигаз" є :

- постiйне зниження обсягiв розподiлу природного газу та недоотримання внаслiдок цього тарифної виручки;

- складнiсть та довготривалiсть процедури перегляду тарифу на послуги розподiлу природного газу ;

- сезоннiсть надання послуг по розподiлу та вiдповiдно надходження грошових коштiв ;

- невiдповiднiсть фактичної цiни газу , який використовується пiдприємством для технологiчних потреб цiнi газу на данi потреби, яка передбачена тарифом.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

**власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Власний кодекс корпоративного управлiння Товариством не затверджувався. У зв"язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управлiння не наводиться

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

Iншi кодекси корпоративного управлiння не використовуються, оскiльки вони мають рекомендацiйний характер та розрахованi на добровiльне використання.

**вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Практика корпоративного управлiння понад визначенi законодавством вимоги не застосовується.

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

Iнформацiя щодо вiдхилень вiд положень кодексу корпоративного управлiння не наводиться, т.я. Товариство не затверджувало власний кодекс корпоративного управлiння та не користується кодексами корпоративного управлiння iнших пiдприємств чи об"єднань.

**3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | | **чергові** | **позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | | 17.04.2018 | |
| **Кворум зборів** | | 99,98 | |
| **Опис** | Питання, що розглядались на Загальних зборах та прийнятi на них рiшення:  1. Обрання голови та членiв лiчильної комiсiї загальних зборiв товариства.  Рiшення : обрати лiчильну комiсiю в кiлькостi 3 осiб у складi Барсукової Ганни Василiвни, Ропан Наталiї Вiталiївни, Рибалко Валентини Михайлiвни ;  2. Обрання голови та секретаря загальних зборiв товариства.  Рiшення : обрати головою загальних зборiв Загороднього Романа Васильовича, секретарем - Лук'янову Юлiю Володимирiвну;  3. Затвердження порядку (регламенту) проведення загальних зборiв товариства.  Рiшення : затвердити порядок (регламент) проведення загальних зборiв;  4. Звiт Дирекцiї про результати фiнансово-господарської дiяльностi товариства за 2017 рiк. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Дирекцiї товариства.  Рiшення : затвердити звiт Дирекцiї за результатами фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2017 рiк та визнати роботу Дирекцiї задовiльною;  5. Звiт Наглядової ради товариства про проведену роботу за 2017 рiк. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Наглядової ради  товариства.  Рiшення : затвердити звiт Наглядової ради Товариства за 2017 р. та визнати роботу Наглядової ради задовiльною;  6. Звiт та висновки Ревiзiйної комiсiї товариства за 2017 р. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту та висновкiв Ревiзiйної комiсiї товариства.  Рiшення : затвердити звiт та висновки ревiзiйної комiсiї за 2017р. та визнати роботу Ревiзiйної комiсiї задовiльною;  7. Затвердження рiчного звiту та балансу товариства за 2017 рiк.  Рiшення : затвердити рiчний фiнансовий звiт та баланс Товариства за 2017р.;  8. Затвердження розподiлу прибутку товариства (порядку покриття збиткiв) за 2017 р.  Рiшення : фонд дивiдендiв не створювати у зв"язку з вiдсутнiстю чистого прибутку за 2017 рiк;  9. Затвердження основних напрямкiв дiяльностi товариства на 2018 рiк.  Рiшення : затвердити основнi напрямки дiяльностi Товариства у 2018 роцi;  10. Про припинення повноважень голови та членiв Наглядової ради товариства.  Рiшення : Припинити повноваження голови та членiв наглядової ради у складi:  Бородiна Костянтина Васильовича  Тарашевського Владислава Станiславовича  Зубарева Дмитра Юрiйовича  Турчанiнова Кирила Володимировича  Загороднiй Роман Васильович  11. Про обрання членiв Наглядової ради товариства.  Обрати до складу Наглядової ради наступних осiб :  Бородiна Костянтина Васильовича  Тарашевського Владислава Станiславовича  Зубарева Дмитра Юрiйовича  Турчанiнова Кирила Володимировича  Загороднiй Роман Васильович  12. Затвердження умов цивiльно-правових договорiв, трудових договорiв (контрактiв), що укладаються з головою та членами Наглядової ради товариства та визначення особи, яка уповноважується на їх пiдписання вiд iменi товариства.  Рiшення: затвердити умови договору (контракту), що укладається з головою та членами Наглядової ради товариства та визначити особу, яка уповноважується на їх пiдписання - начадьника служби по управлiнню персоналом Ярмош О.А.;  13. Затвердження вчинених товариством значних правочинiв.  Рiшення : затвердити (погодити) всi вчиненi товариством значнi правочини в перiод з 25.04.207 р. до 17.04.2018 р.  14. Про надання попередньої згоди на вчинення товариством значних правочинiв.  Рiшення : надати попередню згоду на вчинення значних правочинiв, якi можуть вчинятися Товариством протягом одного року з дати прийняття рiшення сукупною вартiстю 490,0 млн грн.;  15. Звiт Дирекцiї Товариства щодо виконання умов договору купiвлi-продажу пакета акцiй Товариства за конкурсом вiд 11.09.2012 р. № КПП-612.  Рiшення : затвердити звiт Дирекцiї щодо виконання умов купiвлi-продажу пакета акцiй Товариства за конкурсом вiд 11.09.2012 р. №КПП-612 та вважати виконаними належним чином всiх умов договору. | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | | X |  |
| Акціонери | |  | X |
| Депозитарна установа | |  | X |
| Інше (зазначити) |  | | |

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Підняттям карток | |  | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | | X |  |
| Підняттям рук | |  | X |
| Інше (зазначити) |  | | |

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?**

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

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

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Наглядова рада |  | X |
| Виконавчий орган |  | X |
| Ревізійна комісія (ревізор) |  | X |
| Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства | Iншi загальнi збориакцiонерiв протягом2018 року нескликалися та непроводилися. | |
| Інше (зазначити) | Iншi загальнi збориакцiонерiв протягом2018 року нескликалися та непроводилися. | |

**У разі скликання, але непроведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх непроведення:** Iншi загальнi збориакцiонерiв протягом2018 року нескликалися та непроводилися.

**У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення:** Iншi загальнi збориакцiонерiв протягом2018 року нескликалися та непроводилися.

**4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

**Склад наглядової ради** (за наявності)**?**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Кількість осіб |
| членів наглядової ради - акціонерів | 1 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів | 4 |
| членів наглядової ради - незалежних директорів | 0 |

**Комітети в складі наглядової ради** (за наявності)**?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З питань аудиту | |  | X |
| З питань призначень | |  | X |
| З винагород | |  | X |
| Інше (зазначити) | Комiтети в складi Наглядової ради не створювались | | |

**Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:** Комiтети в складi Наглядової ради не створювались, оцiнка їх роботи не проводилась

**Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:** Комiтети в складi Наглядової ради не створювались

**Персональний склад наглядової ради**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Посада** | **Незалежний член** | |
| **Так** | **Ні** |
| Бородiн Костянтин Васильович | Голова Наглядової ради |  | X |
| Опис: |  | | |
| Тарашевський Владислав Станiславович | член Наглядової ради, заступник голови НР |  | X |
| Опис: |  | | |
| Зубарев Дмитро Юрiйович | член Наглядової ради, секретар |  | X |
| Опис: |  | | |
| Турчанiнов Кирило Володимирович | член Наглядової ради |  | X |
| Опис: |  | | |
| Загороднiй Роман Васильович | член Наглядової ради |  | X |
| Опис: |  | | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі |  | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту |  | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) |  | X |
| Відсутність конфлікту інтересів |  | X |
| Граничний вік |  | X |
| Відсутні будь-які вимоги |  | X |
| Інше (зазначити)  У внутрiшнiх документах Товариства викладенi такi вимоги до членiв Наглядової ради:-фiзична особа, яка має повну цивiльну дiєздатнiсть;-неможливiсть бути одночасно членом дирекцiї або ревiзiйної комiсiї (ревiзором);-вiдсутнiсть непогашеної судимостi за злочини проти власностi, службовi чи господарськi злочини. | X |  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі 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 (зазначити) | Новий член Наглядової ради у звiтному перiодi не обирався | | |

**Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень**

Засiдання Наглядової ради проводились у 2018 р. з дотриманням перiодичностi, визначеної Статутом товариства

На засiданнях приймались наступнi рiшення :

Затвердження органiзацiйної структури ПАТ "Лубнигаз"

Прийняття рiшення про проведення чергових загальних зборiв акцiонерiв, в т.ч.

-визначення проекту порядку денного та порядку денного , затвердження дати , часу та мiсця проведення зборiв,

- дати складання перелiку акцiонерiв для отримання повiдомлень та реєстрацiї на зборах

- призначення реєстрацiйної комiсiї, обрання тимчасової лiчильної комiсiї,

- визначення посадової особи вiдповiдальної за проведення зборiв

- затвердження форми i тексту бюлетенiв

- затвердження проектiв рiшень загальних зборiв

- затвердження текту повiдомлення про збори

Затвердження незалежного аудитора товариства

Погодження укладення кредитного договору

Припинення повноважень та обрання Генерального директора

Припинення повноважень та обрання членiв дирекцiї

Призначення Голови, заступника голови та секретаря Наглядової ради

Розгляд заходiв по зменшенню втрат природного газу

Впровадження в Товариствi системи дистанцiйного зчитування показникiв ВОГ

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Винагорода є фіксованою сумою | |  | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій | |  | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства | |  | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | |  | X |
| Інше (запишіть) | Розмiр винагороди встановлений у вiдсотках вiд заробiтної плати Генерального директора | | |

**Інформація про виконавчий орган**

|  |  |
| --- | --- |
| **Склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Вiдповiдно до чинної редакцiї Статуту Товариства, Дирекцiя є колегiальним виконавчим органом, який здiйснює управлiння поточною дiяльнiстю товариства. Генеральний директор та члени дирекцiї обираються Наглядовою радою  Генеральний директор - Кондратенко Iгор Iванович , обраний на посаду з 08.11.2018 р. (протокол НР вiд 06.11.2018 №10/18) термiном на 1 рiк  Член дирекцiї - Дунiн Максим Павлович, обраний на посаду з 12.11.2018 р. (протокол НР вiд 12.11.2018 №11/18) термiном на 3 роки  Член дирекцiї - Дроздова Наталiя Iванiвна , обрана на посаду з 12.11.2018 р. (протокол НР вiд 12.11.2018 №11/18) термiном на 3 роки  Член дирекцiї - Бойчук Андрiй Михайлович , обраний на посаду з 12.11.2018 р. (протокол НР вiд 12.11.2018 №11/18) термiном на 3 роки  Член дирекцiї - Митяй Тетяна Миколаївна, обрана на посаду з 12.11.2018 р. (протокол НР вiд 12.11.2018 №11/18) термiном на 3 роки  Член дирекцiї, секретар - Ярмош Оксана Анатолiївна, обрана на посаду з 12.11.2018 р. (протокол НР вiд 12.11.2018 №11/18) термiном на 3 роки  Комiтети дирекцiї не створювались | Повноваження Генерального директора та членiв дирекцiї визначенi Статутом та Положенням про Дирекцiю  Повноваження Генерального директора згiдно Статуту Товариства  11.5.1.1. Дiяти без довiреностi вiд iменi Товариства, представляти Товариство без довiреностi у вiдносинах з усiма без винятку органами державної влади та мiсцевого самоврядування, пiдприємствами, установами, органiзацiями всiх форм власностi, а також у вiдносинах з фiзичними та юридичними особами.  11.5.1.2. Вчиняти без довiреностi вiд iменi Товариства правочини та укладати (пiдписувати) вiд iменi Товариства будь-якi договори (угоди) та iншi правочини з урахуванням обмежень щодо суми (предмету) правочинiв (у т.ч. контрактiв, договорiв, угод, попереднiх договорiв та iнших правочинiв), якi встановленi цим Статутом та внутрiшнiми документами Товариства. Приймати рiшення про вчинення правочину, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом становить до 1 вiдсотка вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства.  11.5.1.3. З урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом та внутрiшнiми документами Товариства, розпоряджатися коштами та будь-яким майном, активами Товариства.  11.5.1.4. Видавати довiреностi на право вчинення дiй i представництво вiд iменi Товариства.  11.5.1.5. Приймати на роботу та звiльняти працiвникiв Товариства, застосовувати до них заходи заохочення та стягнення; визначати (конкретизувати) сферу компетенцiї, права i вiдповiдальнiсть працiвникiв Товариства; приймати будь-якi iншi кадровi рiшення щодо працiвникiв Товариства.  11.5.1.6. Видавати обов'язковi до виконання працiвниками Товариства накази, розпорядження, вказiвки в межах своєї компетенцiї, встановлювати внутрiшнiй режим роботи в Товариствi.  11.5.1.7. У випадку набуття Товариством корпоративних прав або часток (паїв, акцiй) у статутному капiталi iнших юридичних осiб вiд iменi Товариства приймати участь в органах управлiння таких юридичних осiб (у т.ч. у вищих органах управлiння), вiд iменi Товариства голосувати (приймати участь у голосуваннi) та приймати рiшення щодо питань, якi розглядаються органами управлiння таких юридичних осiб (у т.ч. щодо питань про затвердження статутiв таких юридичних осiб), вiд iменi Товариства пiдписувати статути таких юридичних осiб, а також пiдписувати вiд iменi Товариства заяви про вихiд зi складу учасникiв таких юридичних осiб.  11.5.1.8. Пропонувати кандидатури членiв Дирекцiї для обрання їх Наглядовою радою.  11.5.1.9. Приймати рiшення про розподiл (перерозподiл) обов'язкiв мiж заступниками Генерального директора та членами Дирекцiї.  11.5.1.10. Пiдписувати з правом першого пiдпису фiнансовi та iншi документи Товариства, вiдкривати будь-якi рахунки в установах банку, без довiреностi подавати та пiдписувати претензiї, позови, скарги, мировi угоди та iншi процесуальнi документи.  11.5.1.11. Затверджувати поточнi плани Товариства та заходи, необхiднi для їх виконання.  11.5.1.12. Готувати рiчнi звiти, рiчну фiнансову звiтнiсть, пропозицiї щодо розмiрiв розподiлу прибутку Товариства за пiдсумками фiнансового року, розмiри, термiни i порядок виплати дивiдендiв по акцiям.  11.5.1.13. Затверджувати штатний розпис Товариства.  11.5.1.14. Приймати рiшення про вiдрядження працiвникiв Товариства, в тому числi закордоннi.  11.5.1.15. Затверджувати цiни та тарифи на товари та послуги Товариства.  11.5.1.16. Органiзовувати вiйськовий облiк та мобiлiзацiйнi заходи згiдно з чинним законодавством України.  11.5.1.17. Органiзовувати зберiгання протоколiв Загальних зборiв, установчих та внутрiшнiх документiв Товариства.  Повноваження Дирекцiї згiдно Статуту Товариства  11.2.1. Органiзацiя виконання рiшень Загальних зборiв та Наглядової ради Товариства.  11.2.2. Прийняття рiшення про вчинення (укладання) договорiв на транспортування, постачання, купiвлю, продаж природного, нафтового газу, газу (метану) вугiльних родовищ та скрапленого газу без будь-яких обмежень щодо суми такого правочину.  11.2.3. Прийняття рiшення про вчинення правочину, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом становить вiд 1 до 5 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства.  11.2.4. Пiдготовка i винесення на розгляд та затвердження Загальних зборiв товариства змiн та доповнень до Статуту товариства.  11.2.5. Забезпечення розроблення органiзацiйної структури товариства та подання її на затвердження Наглядовiй радi товариства.  11.2.6.Встановлення чисельностi працiвникiв, штатного розпису та фонду оплати працi працiвникiв Товариства.  11.2.7. Визначення умов оплати працi працiвникiв товариства.  11.2.8. Прийняття будь-яких кадрових рiшень (в тому числi стосовно прийому на роботу, звiльнення, переведення).  11.2.9. Розробка та затвердження документiв, якi пов'язанi з дiяльнiстю Товариства (в тому числi правил внутрiшнього трудового розпорядку, посадових iнструкцiй).  11.2.10. Формування поточних планiв дiяльностi Товариства, включаючи фiнансовi та виробничi питання;  11.2.11. Розробка та подання на розгляд трудового колективу Товариства проекту колективного договору, забезпечення виконання Товариством обов'язкiв, взятих на себе згiдно з умовами колективного договору;  11.2.12. Органiзацiя ведення бухгалтерського облiку та звiтностi Товариства, органiзацiя документообiгу як в самому Товариствi, так i в його вiдносинах з iншими юридичними та фiзичними особами;  11.2.13. Органiзацiя матерiально-технiчного забезпечення господарської та iншої дiяльностi товариства.  11.2.14. Органiзацiя роботи структурних пiдроздiлiв товариства, затвердження iнструкцiй та положень, що регламентують їх роботу.  11.2.15. Органiзацiя соцiально-побутового обслуговування працiвникiв товариства.  11.2.16. Визначення порядку використання прибутку та покриття збиткiв вiд господарської дiяльностi товариства.  11.2.17. Вирiшення iнших питань, що пов'язанi з управлiнням поточною дiяльнiстю Товариства i вiднесенi до його компетенцiї чинним законодавством, статутом чи внутрiшнiми документами Товариства, а також питань, якi не входять в сферу компетенцiї Наглядової ради та Загальних зборiв. |
| **Опис** | У 2018 роцi засiдання дирекцiї скликались з перiодичнiстю, визначеною Статутом Товариства.  Рiшення дирекцiї приймаються простою бiльшiстю членiв дирекцiї, якi беруть участь у засiданнi та мають право голосу.  На засiданнях були прийнятi рiшення щодо (загальний опис):  - формування поточних планiв дiяльностi товариства ;  - затвердження Звiту про виконання Програми вiдпоiдностi вимогам ст.39 ЗУ "Про ринок природного газу" за 2017р.  - результатiв роботи ПАТ "Лубнигаз" за вiдповiдний квартал та за рiк ;  - аналiзу оплати споживачiв за розподiл природного газу, пропозицiї по покращенню розрахункiв;  - прийняття рiшення про заключення договорiв;  - пiдготовки товариства до роботи в осiнньо-зимовий перiод;  - роботи юридичного вiддiлу по стягненню заборгованостi зi споживачiв;  - виконання Плану розвитку газорозподiльної системи на 2018-2027 роки  - розробки органiзацiйної структури Товариства та подання її на затвердження Наглядовiй радi.  - питання впровадження добового балансування ринку природного газу та тестування iнформацiйної платформи оператора ГТС |

**Примітки**

Комiтети дирекцiї не створювались

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 3 **осіб.**

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

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | так | ні | ні | ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | ні | ні | 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 | так | 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 | ні | 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 | ні | ні | ні |

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

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

**Які документи 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) |  | | |

**Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів | |  | X |
| Наглядова рада | | X |  |
| Виконавчий орган | |  | X |
| Інше (зазначити) |  | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | 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 відсотками голосів | |  | X |
| Інше (зазначити) |  | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| 1 | 1. Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Iнвестицiйна компанiя "Фiнлекс-Iнвест" | 20036655 | 25,999605 |
| 2 | 2. Нацiональна акцiонерна компанiя "Нафтогаз України" | 20077720 | 25,000436 |
| 3 | 3. Компанiя АЕР АЛЬТЕР ЕНЕРДЖI РЕСОРСЕЗ ЛТД | 7638935 | 25,075586 |
| 4 | 4. Компанiя ГРIН ЕНЕРДЖI КЕПIТАЛ IНВЕСТМЕНТ ЛТД | 7638777 | 19,47405 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість акцій** | **Кількість акцій з обмеженнями** | **Підстава виникнення обмеження** | **Дата виникнення обмеження** |
| 400 533 | 17 736 | Обмежень прав участi на загальних зборах емiтента не було.  Вiдповiдно до ч. 2 ст. 34 Закону України "Про акцiонернi товариства" обмеження права акцiонера на участь у загальних зборах встановлюється законом. Аналогiчне положення мiститься в Статутi Товариства.  Вiдповiдно до п. 10 роздiлу Х Закону України "Про депозитарну систему України" власник цiнних паперiв, якi були дематерiалiзованi, зобов'язаний звернутися до обраної емiтентом депозитарної установи та укласти з нею договiр про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi або здiйснити переказ прав на цiннi папери на свiй рахунок в цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi.  У разi якщо власник цiнних паперiв протягом одного року з дня набрання чинностi цим Законом не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi або не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi, цiннi папери такого власника (якi дають право на участь в органах емiтента) не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента.  Серед акцiонерiв Товариства наявнi такi, що не уклали з депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах, голоси яких вiдповiдно до закону не можуть враховуватись при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. Однак такi акцiонери не з'являлись на загальнi збори Товариства та не реєструвались для участi у них, вiдповiдно вказане обмеження не застосовувалось.  Станом на 11 квiтня 2018 року, на дату складання перелiку осiб, якi мають право на участь у загальних зборах акцiонерiв, якi вiдбулися 17 квiтня 2018 року (рiчнi загальнi збори у звiтному перiодi) загальна кiлькiсть акцiй становила - 400533, кiлькiсть голосуючих акцiй - 382797, кiлькiсть акцiй, якi не могли враховуватись при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства - 17736 (причина - не укладення з депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах).  Iншi обмеження прав голосування акцiонерiв на загальних зборах Товариства не застосовувались. | 12.10.2014 |

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

Члени Наглядової ради, голова та члени Ревiзiйної комiсiї обираються загальними зборами акцiонерiв. Голова Наглядової ради обирається та вiдкликається членами Наглядової ради iз їх числа простою бiльшiстю голосiв. Повноваження голови та членiв Наглядової ради, голови та членiв Ревiзiйної комiсiї припиняються за рiшення Загальних зборiв. Генеральний директор та члени дирекцiї обираються Наглядовою радою простою бiльшiстю голосiв. Повноваження Генерального директора та членiв дирекцiї припиняються за рiшенням Наглядової ради. Наглядова рада вправi прийняти рiшення щодо дострокового припинення повноважень Генерального директора з одночасним прийняттям рiшення про призначення Генерального директора або особи, яка тимчасово здiйснюватиме його повноваження.

Генеральному директору у разi дострокового розiрвання контракту має виплачуватись компенсацiя у розмiрi двох окладiв. Статут та внутрiшнi положення Товариства не мiстять положень щодо виплати винагород або компенсацiй посадовим особам Товариства в разi їх звiльнення.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Голова та iншi члени Наглядової ради здiйснюють свої повноваження згiдно Закону України "Про акцiонернi товариства", Статуту, Положення про Наглядову раду, цивiльно-правового договору, трудового договору або контракту з Товариством.

Голова Наглядової ради має такi повноваження:

- органiзовує роботу Наглядової ради Товариства;

- скликає засiдання Наглядової ради;

- головує на засiданнях Наглядової ради;

- здiйснює iншi функцiї, необхiднi для органiзацiї дiяльностi наглядової ради в межах її повноважень.

Член Наглядової ради має повноваження скликати засiдання Наглядової ради. Обов'язком члена Наглядової ради є особиста участь у засiданнях Наглядової ради, через яку i реалiзуються повноваження члена Наглядової ради.

До виключної компетенцiї Наглядової ради належить:

1) затвердження в межах своєї компетенцiї положень, якими регулюються питання, пов'язанi з дiяльнiстю Товариства;

2) пiдготовка порядку денного Загальних зборiв, прийняття рiшення про дату їх проведення; включення пропозицiй акцiонерiв до порядку денного, крiм скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв;

3) прийняття рiшення про проведення чергових або позачергових Загальних зборiв вiдповiдно до статуту товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акцiонернi товариства";

4) прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй;

5) прийняття рiшення про розмiщення Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй;

6) прийняття рiшення про викуп розмiшених Товариством iнших, крiм акцiй, цiнних паперiв;

7) затвердження ринкової вартостi майна у випадках, передбачених Законом України "Про акцiонернi товариства";

8) обрання та припинення повноважень членiв Дирекцiї та Генерального директора;

9) пiдписання трудового договору (контракту), який укладатиметься з Головою та iншими членами Дирекцiї, встановлення розмiру їх винагороди;

10) обрання реєстрацiйної комiсiї, за винятком випадкiв, встановлених законом;

11) визначення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядку та строкiв виплати дивiдендiв у межах граничного строку, визначеного законом;

12) визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення Загальних зборiв вiдповiдно до закону та мають право на участь у Загальних зборах вiдповiдно до закону;

13) вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях, про заснування iнших юридичних осiб;

14) прийняття рiшення про вчинення значних правочинiв, а саме - якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить вiд 5 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства;

15) прийняття рiшення про обрання оцiнювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг;

16) прийняття рiшення про обрання (замiну) депозитарiя цiнних паперiв та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг;

17) надсилання пропозицiї акцiонерам про придбання належних їм простих акцiй особою (особами, що дiють спiльно), яка придбала контрольний пакет акцiй, вiдповiдно до статтi 65 Закону України "Про акцiонернi товариства";

18) обрання аудитора товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг;

19) визначення кредитної полiтики Товариства в частинi одержання й видачi товариством позичок, фiнансової допомоги, попереднє погодження укладання кредитних договорiв i договорiв позики на суму, яка перевищує 2 млн.грн.

20) затвердження органiзацiйної структури товариства;

21)вирiшення iнших питань, що належать до виключної компетенцiї Наглядової ради згiдно iз законом або Статутом Товариства.

Генеральний директор та члени дирекцiї здiйснюють свої повноваження згiдно Закону України "Про акцiонернi товариства", Статуту, Положення про Дирекцiю, трудового договору або контракту з Товариством.

Генеральний директор має такi повноваження:

- скликати засiдання дирекцiї, визначати їх порядок денний та головувати на них;

- розподiляти обов'язки мiж членами дирекцiї;

- без довiреностi дiяти вiд iменi Товариства вiдповiдно до рiшень пдирекцiї, в тому числi представляти iнтереси Товариства, вчиняти вiд його iменi юридичнi дiї в межах компетенцiї, визначеної Статутом;

- приймати рiшення про укладення правочинiв на суму, що не перевищує 1 вiдсоток вартостi активiв Товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства;

- розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах, визначених Статутом, рiшеннями Загальних зборiв, Наглядової ради та Дирекцiї;

- вiдкривати рахунки у банкiвських установах;

- пiдписувати довiреностi, договори та iншi документи вiд iменi Товариства, рiшення про укладення (видачу) яких прийнято Наглядовою радою або Дирекцiєю, в межах його компетенцiї вiдповiдно до положень Статуту;

- приймати на роботу та звiльняти працiвникiв Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення вiдповiдно до чинного законодавства України, Статуту та внутрiшнiх документiв Товариства;

- затверджувати штатний розклад та посадовi оклади , призначати на посаду та звiльняти працiвникiв Товариства;

- видавати накази i давати розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства,

- пiдписувати вiд iменi Товариства колективний договiр, змiни та доповнення до нього;

- здiйснювати благодiйну дiяльнiсть вiдповiдно до вимог чинного законодавства;

- розпоряджатись всiм майном Товариства, включаючи грошовi кошти (з урахуванням обмежень, встановлених Статутом);

- здiйснювати iншi функцiї, якi необхiднi для забезпечення нормальної роботи Товариства i не суперечать чинному законодавству та внутрiшнiм документам Товариства;

Генеральний директор забезпечує виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової Ради Товариства.

Статут Товариства мiстить положення, яке обмежує повноваження Генерального директора приймати рiшення про укладення вiд iменi Товариства правочинiв, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є предметом таких правочинiв, перевищує 1 вiдсоток вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства. Для вчинення такого правочину необхiдне погодження Дирекцiї або Наглядової ради. Для вчинення правочину, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства, необхiдне погодження Загальних зборiв акцiонерiв.

Члени дирекцiї мають повноваження скликати засiдання дирекцiї та вносити питання до порядку денного засiдання. Обов'язком члена дирекцiї є особиста участь у засiданнях дирекцiї, через яку i реалiзуються його повноваження.

До компетенцiї Дирекцiї належить:

1)розробка проектiв рiчного бюджету, бiзнес-планiв, програм фiнансово-господарської дiяльностi Товариства;

2)розробка та затвердження поточних фiнансово-господарських планiв i оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалiзацiї, затвердження планiв роботи Дирекцiї;

3) органiзацiя ведення бухгалтерського облiку та звiтностi Товариства, складання й надання Наглядовiй радi квартальних та рiчних звiтiв Товариства та подання на розгляд Загальних зборiв акцiонерiв;

4)розробка та впровадження цiнової полiтики щодо послуг, якi надаються Товариством;

5) розробка штатного розкладу, правил внутрiшнього трудового розпорядку, посадових iнструкцiй, положення про оплату працi, розробка органiзацiйної структури Товариства та подання її на затвердження Наглядовiй радi;

6) органiзацiя виконання рiшень Загальних зборiв та Наглядової ради;

7)подання вимоги (пропозицiї) до Наглядової ради щодо скликання позачергових Загальних зборiв Товариства;

8) вимога скликання засiдання Наглядової ради;

9) iнiцiювання спецiальної перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства в порядку передбаченому законом, Статутом та внутрiшнiми нормативними документами Товариства;

10) укладення та виконання колективного договору, призначення та вiдкликання осiб, якi беруть участь у колективних переговорах як представники Дирекцiї, за погодженням iз Наглядовою радою;

11) визначення умов оплати працi працiвникiв товариства ;

12) затвердження внутрiшнiх нормативних актiв, що визначають вiдносини мiж пiдроздiлами Товариства;

13) надання на затвердження Загальним зборам акцiонерiв рiчного звiту та балансу Товариства;

14) прийняття рiшень з iнших питань, пов'язаних з поточною дiяльнiстю Товариства.

**10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

Думка аудитора щодо виконання вимог Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок"

На вимогу частини 3 ст. 40.1 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", нами розглянуто та перевiрено iнформацiю зазначену у п.1-4 та висловлено думку щодо iнформацiї зазначеної у п. 5-9 цього Звiту про корпоративне управлiння.

Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управлiння, дають пiдстави сформулювати судження про вiдповiднiсть системи корпоративного управлiння в Товариствi вимогам Закону України "Про акцiонернi товариства" та Статуту. В ходi виконання аудиту нами не виявленi випадки нерозкриття або пiдозри недотримання вимог законодавчих та нормативних актiв, щодо розкриття у Звiтi про корпоративне управлiння iнформацiї щодо внутрiшнього контролю, перелiку осiб, якi є власниками значного пакета акцiй емiтента, iнформацiї про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента, порядку призначення та звiльнення посадових осiб емiтента а також повноваження посадових осiб емiтента. Органи управлiння ПАТ "ЛУБНИГАЗ" керуються чинним законодавством та Статутом . Протягом 2018 року дiй, визначених у частинi I статтi 41 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", якi можуть вплинути на фiнансово-господарський стан емiтента та призвести до значної змiни вартостi його цiнних паперiв, не вiдбувалося.

Iнформацiя, що стосується розкриття пунктiв 5-9 статтi 40.1 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок" нами перевiрена. На основi виконаних процедур та отриманих доказiв нiщо не привернуло нашої уваги, щоб змусило нас вважати, що ПАТ "ЛУБНИГАЗ" не дотримався в усiх суттєвих аспектах вимог Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок".

Вiдомостi про систему внутрiшнього контролю i управлiння ризиками наведенi достовiрно.

Iнформацiя про осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакету акцiї вiдповiдає виписки Реєстру власникiв iменних цiнних паперiв.

Iнформацiя про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на Загальних зборах емiтента не суперечить даним Реєстру власникiв iменних цiнних паперiв.

Вiдомостi щодо порядку призначення та звiльнення посадових осiб наведенi достовiрно i вiдповiдають Статуту Товариства.

Повноваження посадових осiб емiтента не суперечать положенням Статуту та законодавству України.

Щорiчнi загальнi збори акцiонерiв на протязi 2018 року проводились у вiдповiдностi з нормами ст.32 Закону України "Про акцiонернi товариства", а саме не пiзнiше 30 квiтня року наступного за звiтним. Фактична перiодичнiсть засiдань Наглядової ради товариства вiдповiдають термiнам визначеним Закону України "Про акцiонернi товариства" та вимогам Статуту товариства. Протягом звiтного року поточне управлiння фiнансово-господарською дiяльнiстю здiйснював Генеральний директор, в межах повноважень, якi встановлено Статутом Товариства. Контроль за фiнансово-господарською дiяльнiстю акцiонерного товариства протягом звiтного року здiйснювався Ревiзiйною комiсiєю товариства. За звiтний перiод розкриття особливої iнформацiї Товариством здiйснювалося в термiн та порядку, передбаченому вимогами чинного законодавства. Акцiонери вчасно i в повному обсязi отримують вiд Товариства iнформацiю з усiх суттєвих питань, що стосуються дiяльностi Товариства в цiлому. Суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається Товариством та подається до НКЦПФР разом з фiнансовою звiтнiстю, не виявлено.

**Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Iнвестицiйна компанiя "ФIНЛЕКС-IНВЕСТ" | 20036655 | 01010, Україна, . р-н, м.Київ, вул.Московська, буд.46/2, 17 поверх, офiс 9 | 104 137 | 25,999606 | 104 137 | 0 |
| Компанiя "AER Alter Energy Resources LTD" | 7638935 | ., Великобританiя, . р-н, Лондон, Фiнчлi Роуз, буд.176 | 100 436 | 25,075587 | 100 436 | 0 |
| НАК "Нафтогаз України" | 20077720 | 01001, Україна, . р-н, м.Київ, вул.Б.Хмельницького, 6 | 100 135 | 25,000437 | 100 135 | 0 |
| Компанiя "GREEN ENERGY CAPITAL INVESTMENT" | 7638777 | ., Англiя, . р-н, Лондон, вул.Шеперд Маркет, буд.8, офiс 21 | 78 000 | 19,474051 | 78 000 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | | | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
|  | | |  |  |  |  |
| **Усього** | | | 382 708 | 95,5497 | 382 708 | 0 |

**X. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| Акцiї простi iменнi | 400 533 | 1,50 | 4.1. Права акцiонерiв - власникiв простих акцiй.  4.1.1. Кожною простою акцiєю Товариства її власнику-акцiонеру надається однакова сукупнiсть прав, включаючи права на:  4.1.1.1. участь в управлiннi Товариством;  4.1.1.2. отримання дивiдендiв;  4.1.1.3. отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини майна товариства;  4.1.1.4. отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства.  4.1.2. Одна проста акцiя Товариства надає акцiонеру один голос для вирiшення кожного питання на Загальних зборах, крiм випадкiв проведення кумулятивного голосування.  4.1.3. Акцiонери-власники простих акцiй Товариства можуть мати й iншi права, передбаченi  актами законодавства, цим Статутом та внутрiшнiми документами Товариства.  4.2. Переважне право акцiонерiв при додатковiй емiсiї акцiй.  4.2.1. Акцiонер - власник простих акцiй Товариства має переважне право придбавати розмiщуванi Товариством простi акцiї у процесi приватного розмiщення акцiй пропорцiйно частцi належних йому простих акцiй у загальнiй кiлькостi простих акцiй.  4.2.2. Порядок реалiзацiї акцiонером свого переважного права придбавати розмiщуванi Товариством простi акцiй визначається чинним законодавством України та Статутом Товариства.  4.3. Обов'язки акцiонерiв.  4.3.1. Акцiонери зобов'язанi:  4.3.1.1. дотримуватися Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;  4.3.1.2. виконувати рiшення загальних зборiв, iнших органiв Товариства;  4.3.1.3. виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю;  4.3.1.4. оплачувати акцiї у розмiрi, в порядку та засобами, що передбаченi Статутом Товариства;  4.3.1.5. не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства.  4.3.2. Акцiонери можуть мати iншi обов'язки, встановленi законами України. Акцiонери Товариства можуть укласти мiж собою договiр, за яким на акцiонерiв, якi уклали такий договiр, покладаються додатковi обов'язки, у т.ч. обов'язок щодо участi у Загальних зборах, i передбачається вiдповiдальнiсть за його недотримання. Такий договiр укладається в простiй письмовiй формi. | Iнформацiя не надається тому, щоемiтент є приватним акцiонернимтовариством яке не здiйснювалопублiчну пропозицiю i немає допускудо торгiв на фондовiй бiржi в частинiвключення до бiржового реєстру. |
| **Примітки:** | | | | |
| 6.1. Загальна кiлькiсть i номiнальна вартiсть акцiй. Кiлькiсть кожного типу розмiщених Товариством акцiй.  6.1.1. Товариством розмiщено 400533 (чотириста тисяч п'ятсот тридцять три) простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 1,50 грн. (Одна гривня п'ятдесят копiйок) кожна.  6.1.2. Акцiї Товариства iснують виключно в бездокументарнiй формi.  6.1.3. Усi акцiї Товариства є iменними.  6.1.4. Товариство здiйснило розмiщення простих iменних акцiй.  6.2. Товариство не може встановлювати обмеження щодо кiлькостi акцiй або кiлькостi голосiв за акцiями, що належать одному акцiонеру.  6.3. Простi акцiї Товариства не пiдлягають конвертацiї у привiлейованi акцiї або iншi цiннi папери Товариства.  6.4. Акцiонери Товариства можуть вiдчужувати належнi їм акцiї без згоди iнших акцiонерiв та Товариства. | | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

**1. Інформація про випуски акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного папера** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість (грн)** | **Кількість акцій (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 09.09.2010 | 744/1/10 | ДКЦПФР | UA4000094999 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 1,5 | 400 533 | 600 799,5 | 100 |
| Опис | Простi iменнi акцiї товариства внесено до бiржового списку фондової бiржi ПФТС | | | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Кількість акцій у випуску (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 09.09.2010 | 744/1/10 | UA4000094999 | 400 533 | 600 799 | 382 797 | 17 736 | 0 |
| **Опис:** | | | | | | | |
| Вiдповiдно до п. 10 роздiлу Х Закону України "Про депозитарну систему України" власник цiнних паперiв, якi були дематерiалiзованi, зобов'язаний звернутися до обраної емiтентом депозитарної установи та укласти з нею договiр про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi або здiйснити переказ прав на цiннi папери на свiй рахунок в цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi.  У разi якщо власник цiнних паперiв протягом одного року з дня набрання чинностi цим Законом не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi або не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi, цiннi папери такого власника (якi дають право на участь в органах емiтента) не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента. Дата виникнення обмеження 12.10.2014 р.  Серед акцiонерiв Товариства наявнi такi, що не уклали з депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах, голоси яких вiдповiдно до закону не можуть враховуватись при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. Однак такi акцiонери не з'являлись на загальнi збори Товариства та не реєструвались для участi у них, вiдповiдно вказане обмеження не застосовувалось.  Станом на 11 квiтня 2018 року, на дату складання перелiку осiб, якi мають право на участь у загальних зборах акцiонерiв, якi вiдбулися 17 квiтня 2018 року (рiчнi загальнi збори у звiтному перiодi) загальна кiлькiсть акцiй становила - 400533, кiлькiсть голосуючих акцiй - 382797, кiлькiсть акцiй, якi не могли враховуватись при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства - 17736 (причина - не укладення з депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах).  Iншi обмеження прав голосування акцiонерiв на загальних зборах Товариства не застосовувались. | | | | | | | |

**XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) | | Орендовані основні засоби (тис. грн) | | Основні засоби, усього (тис. грн) | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 72 424 | 75 830 | 0 | 0 | 72 424 | 75 830 |
| будівлі та споруди | 70 909 | 73 486 | 0 | 0 | 70 909 | 73 486 |
| машини та обладнання | 361 | 753 | 0 | 0 | 361 | 753 |
| транспортні засоби | 924 | 1 454 | 0 | 0 | 924 | 1 454 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 230 | 137 | 0 | 0 | 230 | 137 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 72 424 | 75 830 | 0 | 0 | 72 424 | 75 830 |
| Опис | Станом на 31.03.2010 року на виконання вимог п. 16 Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 7 "Основнi засоби, затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 27 квiтня 2000 року № 92 зi змiнами i доповненнями та пункту 1.2.6 Наказу про облiкову полiтику ПАТ "Лубнигаз" проведено дооцiнку всiх об'єктiв групи основних засобiв "Будинки, споруди та передавальнi пристрої". Для проведення дооцiнки основних засобiв пiдприємством було залучено фахiвця по проведенню експертної оцiнки основних засобiв. В результатi здiйснена дооцiнка групи основних засобiв "Будинки, споруди та передавальнi пристрої", в тому числi державного майна, що не пiдлягає приватизацiї та знаходилось у користуваннi товариства вiдповiдно договору, укладеного з Нацiональною акцiонерною компанiєю "Нафтогаз України" (дiяв до 25.03.2013р.). Загальна сума дооцiнки склала 55 251 тис.грн. в тому числi держмайна - 47 839 тис. грн. | | | | | |

**2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | 34 944 | 43 246 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 601 | 601 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 601 | 601 |
| **Опис** | Вартiсть чистих активiв розрахована за даними Балансу як рiзниця балансової вартостi активiв та всiх видiв зобов`язань i забезпечень, вiдображених в Балансi. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацiй щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерного товариства, схвалених рiшенням ДКЦПФР вiд 17.11.2004 р. | | |
| **Висновок** | Розрахункова вартiсть чистих активiв перевищує статутний капiтал на 34343 тис.грн. Розрахункова вартiсть чистих активiв перевищує скоригований статутний капiтал на 34343 тис.грн. Вимоги частини третьої статтi 155 Цивiльного кодексу України дотриманi. Зменшення статутного капiталу не вимагається. | | |

**3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 7 000 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| ПАТ Полiкомбанк | 30.07.2018 | 7 000 | 21 | 29.07.2019 |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним власним 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 векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 902 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 91 513 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 99 415 | X | X |
| Опис | д/в | | | |

**4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основні види продукції** | **Обсяг виробництва** | | | **Обсяг реалізованої продукції** | | |
| **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошовій формі (тис.грн)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошовій формі (тис.грн)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Розподiл природного газу | 134,258 млн.куб.м | 93873,5 | 95,27 | 134,258 млн.куб.м | 93873,5 | 95,27 |
| 2 | роботи та послуги з iншої дiяльностi | д/н | 4664,6 | 4,73 | д/н | 4664,6 | 4,73 |

**5. Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Матерiальнi витрати | 62,03 |
| 2 | Оплата працi | 24,61 |
| 3 | Єдиний соцiальний внесок | 5,22 |
| 4 | Амортизацiя | 4,83 |
| 5 | Iншi витрати | 3,31 |

**6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент**

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Сiчень-Аудит" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 32996030 |
| **Місцезнаходження** | 36037, Україна, Полтавська обл., . р-н, м.Полтава, вул.Небесної Сотнi, буд.91 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | № 3422 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 24.06.2004 |
| **Міжміський код та телефон** | (0532) 57-04-33 |
| **Факс** | (0532)57-22-83 |
| **Вид діяльності** | Аудиторськi послуги |
| **Опис** | Аудитор (аудиторськa фiрмa) затверджений рiшенням Наглядової ради |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство Акцiонерний Банк "Укргазбанк" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23697280 |
| **Місцезнаходження** | 03087, Україна, . р-н, м.Київ, вул.Єреванська, 1 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ № 263236 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 28.08.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 044-594-11-62 |
| **Факс** | 044-594-11-62 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть депозитарної установи |
| **Опис** | Строк дiї лiцензiї: з 12.10.2013р.-необмежений |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04071, Україна, . р-н, м.Київ, вул.Нижнiй Вал, 17/8 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | - |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | - |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** |  |
| **Міжміський код та телефон** | 044-591-04-04 |
| **Факс** | 044-482-52-14 |
| **Вид діяльності** | Дiяльнiсть Центрального депозитарiю |
| **Опис** | Надає послуги депозитарiю цiнних паперiв |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Фондова бiржа ПФТС" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21672206 |
| **Місцезнаходження** | 01000, Україна, . р-н, м.Київ, вул.Шовковична, 42-44 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АД № 034421 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 11.06.2012 |
| **Міжміський код та телефон** | 044-277-50-00 |
| **Факс** | 044-277-50-01 |
| **Вид діяльності** | Дiяльнiсть з органiзацiї торгiвлi на фондовому ринку |
| **Опис** | д/в |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Приватне акцiонерне товариство "Страхова група "Ю.БI.АЙ" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 31113488 |
| **Місцезнаходження** | 04112, Україна, . р-н, м.Київ, вул.Дегтярiвська, 48, офiс 708 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ № 198651 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацiональна комiсiя, що здiйснює державне регулювання у сферi ринкiв фiнансових послуг |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 12.04.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 044-374-03-25 |
| **Факс** | 044-374-03-26 |
| **Вид діяльності** | Страхова дiяльнiсть |
| **Опис** | Надає страховi послуги |

**XIV. Інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (далі - правочинів із заінтересованістю), або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість**

**Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Дата прийняття рішення** | **Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення** | **Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)** | **Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)** | **Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)** | **Предмет правочину** | **Дата розміщення інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | 17.04.2018 | Загальнi збори | 490 000 | 112 756 | 434,56667 | закупiвля природного газу - для виробничо-технологiчних та власних потреб - 110000 тис.грн  транспортування природного газу - 60000 тис.грн.  надання послуг з розподiлу природного газу - 320000 тис.грн. | 18.04.2018 | http://lubnygaz.pat.ua/ |
| **Опис:** | | | | | | | | |
| 17.04.2018 р. загальними зборами акцiонерiв (протокол №22 вiд 17.04.2018р.) прийнято рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значного правочину. Предмет правочину:  - закупiвля природного газу для виробничо-технологiчних та власних потреб граничною сукупною вартiстю 110000 тис. грн. ;  - транспортування природного газу граничною сукупною вартiстю 60000 тис. грн. ;  - надання послуг з розподiлу природного газу граничною сукупною вартiстю 320 000 тис. грн.  Гранична сукупна вартiсть правочину - 490 000 тис. грн.  Вартiсть активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi - 112756 тис. грн.  Спiввiдношення граничної сукупної вартостi правочинiв, до вартостi активiв емiтента за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi (у вiдсотках): 434,56667 %.  Загальна кiлькiсть голосуючих акцiй: 382797.  Кiлькiсть голосуючих акцiй, що зареєстрованi для участi у загальних зборах: 382708 Кiлькiсть голосуючих акцiй, що проголосували "ЗА"-282573, "ПРОТИ"-0, "УТРИМАВСЯ"-100135  Додатковi критерiї для вiднесення правочину до значного статутом товариства не визначенi. | | | | | | | | |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2018 |
| **Підприємство** | Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" | **за ЄДРПОУ** | 05524713 |
| **Територія** |  | **за КОАТУУ** |  |
| **Організаційно-правова форма господарювання** |  | **за КОПФГ** |  |
| **Вид економічної діяльності** |  | **за КВЕД** |  |

**Середня кількість працівників:** 433

**Адреса, телефон:** 37503 м.Лубни, вул.Л.Толстого, 87, 05361-62488

**Одиниця виміру:** тис.грн. без десяткового знака

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

|  |  |
| --- | --- |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності | **v** |

**Баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2018 p.

Форма №1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801001 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | | На кінець звітного періоду | На дату переходу на МСФЗ |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 |
| I. Необоротні активи |  |  | |  |  |
| Нематеріальні активи | 1000 | 23 | | 133 | 113 |
| первісна вартість | 1001 | 312 | | 432 | 171 |
| накопичена амортизація | 1002 | ( 289 ) | | ( 299 ) | ( 58 ) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 8 113 | | 8 032 | 75 |
| Основні засоби | 1010 | 72 424 | | 75 830 | 86 243 |
| первісна вартість | 1011 | 290 707 | | 300 590 | 260 724 |
| знос | 1012 | ( 218 283 ) | | ( 224 760 ) | ( 174 481 ) |
| 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 | 16 | | 313 | 0 |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | | 15 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | | 2 | 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 | 80 576 | | 84 325 | 86 431 |
| II. Оборотні активи |  |  | |  |  |
| Запаси | 1100 | 4 320 | | 4 540 | 1 680 |
| Виробничі запаси | 1101 | 4 320 | | 4 540 | 1 449 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | | 0 | 231 |
| Готова продукція | 1103 | 0 | | 0 | 0 |
| Товари | 1104 | 0 | | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | 0 |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | | 0 | 30 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 1 365 | | 8 044 | 21 988 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  | |  |  |
| за виданими авансами | 1130 | 13 565 | | 1 156 | 194 |
| з бюджетом | 1135 | 242 | | 24 | 4 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 242 | | 24 | 0 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 5 345 | | 3 136 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 2 221 | | 22 915 | 156 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 3 943 | | 648 | 2 140 |
| Готівка | 1166 | 0 | | 0 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 3 943 | | 648 | 2 140 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 60 | | 46 | 0 |
| 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 | 1 479 | | 9 525 | 4 764 |
| Усього за розділом II | 1195 | 32 540 | | 50 034 | 30 956 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 113 116 | | 134 359 | 117 387 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду | На дату переходу на МСФЗ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Власний капітал |  |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 601 | 601 | 601 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 82 491 | 82 016 | 75 934 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 8 | 8 | 8 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -39 854 | -47 681 | -22 974 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 43 246 | 34 944 | 53 569 |
| II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 3 341 | 0 | 7 312 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 5 330 | 3 628 | 0 |
| 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 | 1530 | 0 | 0 | 0 |
| у тому числі: |  |  |  |  |
| 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 | 8 671 | 3 628 | 7 312 |
| IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 3 870 | 7 000 | 1 951 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 | 556 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |  |
| довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 5 566 | 2 068 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 30 328 | 46 232 | 43 223 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 2 566 | 902 | 1 972 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 482 | 266 | 452 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 4 397 | 1 646 | 985 |
| одержаними авансами | 1635 | 4 138 | 4 841 | 3 543 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 2 009 | 23 823 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 2 758 | 3 007 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 944 | 1 086 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 4 141 | 4 916 | 3 824 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 61 199 | 95 787 | 56 506 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 113 116 | 134 359 | 117 387 |

Примітки: Iнформацiя зазначена в роздiлi Примiтки до фiнансової звiтностi

Керівник Кондратенко Iгор Iванович

Головний бухгалтер Дроздова Наталiя Iванiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2018 |
| **Підприємство** | Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" | **за ЄДРПОУ** | 05524713 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2018 рік

Форма №2

І. Фінансові результати

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801003 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 98 538 | | 101 214 | |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | | 0 | |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | | 0 | |
| Премії, передані у перестрахування | 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 | ( 122 801 ) | | ( 102 638 ) | |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 0 | | 0 | |
| збиток | 2095 | ( 24 263 ) | | ( 1 424 ) | |
| 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 | 26 679 | | 11 046 | |
| 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 | |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | | 0 | |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 11 786 ) | | ( 11 900 ) | |
| Витрати на збут | 2150 | ( 0 ) | | ( 55 ) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 2 148 ) | | ( 6 521 ) | |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | | 0 | |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:**  прибуток | 2190 | 0 | | 0 | |
| збиток | 2195 | ( 11 518 ) | | ( 8 854 ) | |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 312 | | 0 | |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | | 0 | |
| Інші доходи | 2240 | 1 552 | | 714 | |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 754 ) | | ( 285 ) | |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрати | 2270 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 0 | | 0 | |
| збиток | 2295 | ( 10 408 ) | | ( 8 425 ) | |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 2 581 | | 0 | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | | 0 | |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 0 | | 0 | |
| збиток | 2355 | ( 7 827 ) | | ( 8 425 ) | |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | -7 827 | -8 425 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 84 816 | 68 663 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 33 647 | 30 826 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 7 144 | 6 355 |
| Амортизація | 2515 | 6 598 | 6 546 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 4 530 | 8 335 |
| Разом | 2550 | 136 735 | 120 725 |

ІV. Розрахунок показників прибутковості акцій

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 400 533 | 400 533 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 400 533 | 400 533 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | -19,541460 | -21,034470 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | -19,541460 | -21,034470 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: Iнформацiя зазначена в роздiлi Примiтки до фiнансової звiтностi

Керівник Кондратенко Iгор Iванович

Головний бухгалтер Дроздова Наталiя Iванiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2018 |
| **Підприємство** | Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" | **за ЄДРПОУ** | 05524713 |

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

За 2018 рік

Форма №3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801004 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 114 940 | | 133 767 | |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 205 | | 0 | |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | | 0 | |
| Цільового фінансування | 3010 | 556 | | 487 | |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | | 0 | |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 26 649 | | 4 138 | |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 845 | | 75 | |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | | 0 | |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 254 | | 4 112 | |
| 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 | 17 355 | | 13 169 | |
| Витрачання на оплату: |  |  | |  | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 85 361 ) | | ( 89 897 ) | |
| Праці | 3105 | ( 30 922 ) | | ( 22 370 ) | |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 7 573 ) | | ( 6 012 ) | |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 19 269 ) | | ( 12 116 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 483 ) | | ( 561 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 10 597 ) | | ( 5 773 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 8 189 ) | | ( 5 782 ) | |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 1 156 ) | | ( 13 565 ) | |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 0 ) | | ( 133 ) | |
| 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 | ( 9 972 ) | | ( 5 099 ) | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 6 551 | | 6 556 | |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**  Надходження від реалізації: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 0 | | 0 | |
| необоротних активів | 3205 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отриманих: |  |  | |  | |
| відсотків | 3215 | 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 | ( 9 092 ) | | ( 3 902 ) | |
| 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 | -9 092 | | -3 902 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | | 0 | |
| Отримання позик | 3305 | 0 | | 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 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 754 ) | | ( 285 ) | |
| 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 | -754 | | -285 | |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | -3 295 | | 2 369 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 3 943 | | 1 574 | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 648 | | 3 943 | |

Примітки: Iнформацiя зазначена в роздiлi Примiтки до фiнансової звiтностi

Керівник Кондратенко Iгор Iванович

Головний бухгалтер Дроздова Наталiя Iванiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 21.12.2018 |
| **Підприємство** | Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" | **за ЄДРПОУ** | 05524713 |

**Звіт про власний капітал**

За 2018 рік

Форма №4

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801005 | |
| 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 | 601 | 0 | 82 491 | 8 | -38 052 | 0 | | 0 | | 45 048 |
| **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 | -1 802 | 0 | | 0 | | -1 802 |
| **Скоригований залишок на початок року** | 4095 | 601 | 0 | 82 491 | 8 | -39 854 | 0 | | 0 | | 43 246 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | -7 827 | 0 | | 0 | | -7 827 |
| **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 | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| 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 | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Анулювання викуплених акцій | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | -475 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | -475 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Разом змін у капіталі** | 4295 | 0 | 0 | -475 | 0 | -7 827 | 0 | | 0 | | -8 302 |
| **Залишок на кінець року** | 4300 | 601 | 0 | 82 016 | 8 | -47 681 | 0 | | 0 | | 34 944 |

Примітки: Iнформацiя зазначена в роздiлi Примiтки до фiнансової звiтностi

Керівник Кондратенко Iгор Iванович

Головний бухгалтер Дроздова Наталiя Iванiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2018 |
| **Підприємство** | Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" | **за ЄДРПОУ** | 05524713 |
| **Територія** |  | **за КОАТУУ** |  |
| **Організаційно-правова форма господарювання** |  | **за КОПФГ** |  |
| **Вид економічної діяльності** |  | **за КВЕД** |  |

**Середня кількість працівників:** 498

**Адреса, телефон:** 37503 м.Лубни, вул.Л.Толстого, 87, 05361-62488

**Одиниця виміру:** тис.грн. без десяткового знака

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

|  |  |
| --- | --- |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  |

**Консолідований баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2018 p.

Форма №1-к

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801007 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| I. Необоротні активи |  |  | |  | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 26 | | 135 | |
| первісна вартість | 1001 | 318 | | 438 | |
| накопичена амортизація | 1002 | ( 292 ) | | ( 303 ) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 9 128 | | 9 734 | |
| Основні засоби | 1010 | 75 504 | | 83 952 | |
| первісна вартість | 1011 | 294 259 | | 311 259 | |
| знос | 1012 | ( 218 755 ) | | ( 227 307 ) | |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | | 0 | |
| первісна вартість | 1016 | 0 | | 0 | |
| знос | 1017 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | | 0 | |
| первісна вартість | 1021 | 0 | | 0 | |
| накопичена амортизація | 1022 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові фінансові інвестиції: |  |  | |  | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | | 0 | |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 15 | | 15 | |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | | 2 | |
| Гудвіл | 1050 | 0 | | 0 | |
| Гудвіл при консолідації | 1055 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | | 0 | |
| Усього за розділом I | 1095 | 84 673 | | 93 838 | |
| II. Оборотні активи |  |  | |  | |
| Запаси | 1100 | 5 505 | | 6 478 | |
| Виробничі запаси | 1101 | 4 363 | | 4 612 | |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | | 0 | |
| Готова продукція | 1103 | 0 | | 0 | |
| Товари | 1104 | 1 142 | | 1 866 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | | 0 | |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 140 638 | | 239 592 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  | |  | |
| за виданими авансами | 1130 | 17 808 | | 1 472 | |
| з бюджетом | 1135 | 505 | | 24 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 242 | | 24 | |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | | 0 | |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 11 070 | | 42 853 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 6 679 | | 2 716 | |
| Готівка | 1166 | 3 | | 1 | |
| Рахунки в банках | 1167 | 6 455 | | 2 715 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 63 | | 56 | |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | | 0 | |
| у тому числі в: |  |  | |  | |
| резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | | 0 | |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | | 0 | |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | | 0 | |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | | 0 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 19 740 | | 43 697 | |
| Усього за розділом II | 1195 | 202 008 | | 336 888 | |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | | 0 | |
| Баланс | 1300 | 286 681 | | 430 726 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 601 | 601 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 82 491 | 86 922 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 8 | 8 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -39 504 | -47 330 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Неконтрольована частка | 1490 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 43 596 | 40 201 |
| II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 3 341 | 0 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 5 330 | 3 628 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: |  |  |  |
| резерв довгострокових зобов’язань | 1531 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 8 671 | 3 628 |
| IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 3 870 | 7 000 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
| довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 5 566 | 2 068 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 159 253 | 306 073 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 2 754 | 1 116 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 346 | 103 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 530 | 305 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 4 587 | 1 817 |
| одержаними авансами | 1635 | 30 778 | 19 040 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 2 865 | 3 261 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 944 | 1 086 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 23 267 | 45 131 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 234 414 | 386 897 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 286 681 | 430 726 |

Примітки: Iнформацiя зазначена в роздiлi Примiтки до фiнансової звiтностi

Керівник Кондратенко Iгор Iванович

Головний бухгалтер Дроздова Наталiя Iванiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2018 |
| **Підприємство** | Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" | **за ЄДРПОУ** | 05524713 |

**Консолідований звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2018 рік

Форма №2-к

І. Фінансові результати

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801008 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 701 894 | | 631 463 | |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | | 0 | |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | | 0 | |
| Премії, передані у перестрахування | 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 | ( 714 708 ) | | ( 626 814 ) | |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 0 | | 4 649 | |
| збиток | 2095 | ( 12 814 ) | | ( 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 | 22 662 | | 8 871 | |
| 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 | |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | | 0 | |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 17 809 ) | | ( 15 521 ) | |
| Витрати на збут | 2150 | ( 0 ) | | ( 55 ) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 3 141 ) | | ( 6 586 ) | |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | | 0 | |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:**  прибуток | 2190 | 0 | | 0 | |
| збиток | 2195 | ( 11 102 ) | | ( 8 642 ) | |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | | 0 | |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | | 0 | |
| Інші доходи | 2240 | 1 552 | | 714 | |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 754 ) | | ( 285 ) | |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрати | 2270 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 0 | | 0 | |
| збиток | 2295 | ( 10 304 ) | | ( 8 213 ) | |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 2 478 | | -45 | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | | 0 | |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 0 | | 0 | |
| збиток | 2355 | ( 7 826 ) | | ( 8 258 ) | |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | -7 826 | -8 258 |
| **Чистий прибуток (збиток), що належить:**  власникам материнської компанії | 2470 | -6 455 | -8 258 |
| неконтрольованій частці | 2475 | 0 | 0 |
| **Сукупний дохід, що належить:**  власникам материнської компанії | 2480 | -6 455 | 8 258 |
| неконтрольованій частці | 2485 | 0 | 0 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 89 298 | 69 059 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 38 376 | 33 933 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 8 130 | 7 033 |
| Амортизація | 2515 | 7 028 | 6 990 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 6 123 | 9 934 |
| Разом | 2550 | 148 955 | 126 949 |

ІV. Розрахунок показників прибутковості акцій

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 400 533 | 400 533 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 400 533 | 400 533 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | -19,540000 | -20,620000 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | -19,540000 | -20,620000 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: Iнформацiя зазначена в роздiлi Примiтки до фiнансової звiтностi

Керівник Кондратенко Iгор Iванович

Головний бухгалтер Дроздова Наталiя Iванiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2018 |
| **Підприємство** | Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" | **за ЄДРПОУ** | 05524713 |

**Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**

За 2018 рік

Форма №3-к

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801009 |
| 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 | 713 692 | | 738 096 | |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 205 | | 0 | |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | | 0 | |
| Цільового фінансування | 3010 | 556 | | 487 | |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | | 0 | |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 26 760 | | 5 032 | |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 1 161 | | 2 320 | |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | | 2 | |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 515 | | 4 130 | |
| 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 | 23 712 | | 10 027 | |
| Витрачання на оплату: |  |  | |  | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 548 417 ) | | ( 607 110 ) | |
| Праці | 3105 | ( 34 737 ) | | ( 25 066 ) | |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 8 569 ) | | ( 6 694 ) | |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 23 406 ) | | ( 13 673 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 568 ) | | ( 590 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 13 346 ) | | ( 6 640 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 9 492 ) | | ( 6 443 ) | |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 2 033 ) | | ( 13 565 ) | |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 128 ) | | ( 133 ) | |
| 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 | ( 143 381 ) | | ( 84 524 ) | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 5 930 | | 9 329 | |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**  Надходження від реалізації: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 0 | | 0 | |
| необоротних активів | 3205 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отриманих: |  |  | |  | |
| відсотків | 3215 | 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 | ( 9 139 ) | | ( 6 233 ) | |
| 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 | -9 139 | | -6 233 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | | 0 | |
| Отримання позик | 3305 | 0 | | 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 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 754 ) | | ( 285 ) | |
| 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 | -754 | | -285 | |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | -3 963 | | 2 811 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 6 679 | | 3 868 | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 2 716 | | 6 679 | |

Примітки: Iнформацiя зазначена в роздiлi Примiтки до фiнансової звiтностi

Керівник Кондратенко Iгор Iванович

Головний бухгалтер Дроздова Наталiя Iванiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.12.2018 |
| **Підприємство** | Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" | **за ЄДРПОУ** | 05524713 |

**Консолідований звіт про власний капітал**

За 2018 рік

Форма №4-к

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801011 | |
|  |  | Належить власникам материнської компанії | | | | | | | | |  | |  |
| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього | | Неконтрольована частка | | Разом |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | 11 | | 12 |
| **Залишок на початок року** | 4000 | 601 | 0 | 82 491 | 8 | -37 702 | 0 | 0 | 45 398 | | 0 | | 45 398 |
| **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 | -1 802 | 0 | 0 | -1 802 | | 0 | | -1 802 |
| **Скоригований залишок на початок року** | 4095 | 601 | 0 | 82 491 | 8 | -39 504 | 0 | 0 | 43 596 | | 0 | | 43 596 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | -7 826 | 0 | 0 | -7 826 | | 0 | | -7 826 |
| **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 | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Внески учасників:**  Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Вилучення капіталу:**  Викуп акцій | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Анулювання викуплених акцій | 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 | 4 431 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 431 | | 0 | | 4 431 |
| 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 | 4 431 | 0 | -7 826 | 0 | 0 | -3 395 | | 0 | | -3 395 |
| **Залишок на кінець року** | 4300 | 601 | 0 | 86 922 | 8 | -47 330 | 0 | 0 | 40 201 | | 0 | | 40 201 |

Примітки: Iнформацiя зазначена в роздiлi Примiтки до фiнансової звiтностi

Керівник Кондратенко Iгор Iванович

Головний бухгалтер Дроздова Наталiя Iванiвна

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

Примiтки до рiчної фiнансової звiтностi за 2018 рiк ПАТ "Лубнигаз"

Товариство здiйснює свою дiяльнiсть згiдно Статуту остання редакцiя якого затверджена загальними зборами акцiонерiв Публiчного акцiонерного товариства по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" Протокол № 21 вiд 25.04.2017 року, реєстрацiйний номер справи 158600002187, код 81532575018.

Товариство засновано вiдповiдно до Наказу Державного Комiтету України нафтової, газової та нафтопереробної промисловостi вiд 06.05.1994 р. № 190 шляхом перетворення державного пiдприємства по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" у вiдкрите акцiонерне товариство вiдповiдно до Указу Президента України "Про корпоратизацiю пiдприємств" вiд 15 червня 1993 року № 210/93. Рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 12.05.2011р. змiнено назву на Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" . ПАТ "Лубнигаз" є правонаступником Вiдкритого акцiонерного товариства по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз". Предметом дiяльностi Товариства є не забороненi законодавством України види господарської дiяльностi (у тому числi на пiдставi лiцензiй). Метою дiяльностi товариства є забезпечення безаварiйної експлуатацiї систем газопостачання , отримання максимального прибутку шляхом забезпечення споживачiв у своїх послугах. Основнi види дiяльностi: 35.22 розподiлення газоподiбного палива через мiсцевi (локальнi) трубопроводи ; 43.22 монтаж водопровiдних мереж, систем опалення та кондицiонування ; 71.12 - дiяльнiсть у сферi iнжинiрингу, геологiї та геодезiї, надання послуг технiчного консультування в цих сферах; 42.21 будiвництво трубопроводiв.

Вiдповiдно до Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" ПАТ "Лубнигаз" дотримувалося основних принципiв ведення бухгалтерського облiку та складання фiнансової звiтностi згiдно вимог Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi (МСФЗ).

1. Основнi засоби.

Основнi засоби Компанiї облiковуються та вiдображаються у фiнансовiй звiтностi вiдповiдно до МСБО 16 "Основнi засоби".

Основними засобами визнаються матерiальнi активи Компанiї, очiкуваний строк корисного використання яких бiльш одного року та якi використовуються у виробництвi, здачi в оренду iншим компанiям чи для здiйснення адмiнiстративних або соцiальних функцiй.

Встановлена межа суттєвостi, вiдносно визнання основних засобiв, у розмiрах, що вiдповiдають вимогам податкового законодавства.

Основнi засоби Компанiї облiковуються по об'єктам. Об'єкти основних засобiв класифiкуються за окремими групами:

Група основних засобiв Строк корисного використання Метод нарахування амортизацiї

Будiвлi та споруди 30-50 рокiв Прямолiнiйний

Машини та обладнання 5-15 рокiв Прямолiнiйний

Транспортнi засоби 5-10 рокiв Прямолiнiйний

Комп'ютерна та офiсна технiка 3-5 рокiв Прямолiнiйний

Меблi 4-7 рокiв Прямолiнiйний

Компанiя використовує метод оцiнки основних засобiв за iсторичною вартiстю. Виготовленi власними силами об'єкти основних засобiв оцiнюються за фактичними прямими витратами на їх створення.

Витрати на обслуговування, експлуатацiю та ремонти основних засобiв списуються на витрати перiоду по мiрi їх виникнення. Вартiсть суттєвих полiпшень та модернiзацiй основних засобiв капiталiзуються.

Станом на 31.03.2010 року на виконання вимог п. 16 Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 7 "Основнi засоби, затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 27 квiтня 2000 року № 92 зi змiнами i доповненнями та пункту 1.2.6 Наказу про облiкову полiтику ПАТ "Лубнигаз" проведено дооцiнку всiх об'єктiв групи основних засобiв "Будинки, споруди та передавальнi пристрої". Для проведення дооцiнки основних засобiв пiдприємством було залучено фахiвця по проведенню експертної оцiнки основних засобiв. В результатi здiйснена дооцiнка групи основних засобiв "Будинки, споруди та передавальнi пристрої", в тому числi державного майна, що не пiдлягає приватизацiї та знаходилось у користуваннi товариства вiдповiдно договору, укладеного з Нацiональною акцiонерною компанiєю "Нафтогаз України" (дiяв до 25.03.2013р.). Загальна сума дооцiнки склала 55 251 тис.грн. в тому числi держмайна - 47 839 тис. грн.

Мiж ПАТ "Лубнигаз" та Мiнiстерством енергетики та вугiльної промисловостi України 26.03.2013року укладено договiр про надання на правi господарського вiдання державного майна, яке використовується для забезпечення розподiлу природного газу, не пiдлягає приватизацiї, облiковується на балансi господарського товариства з газопостачання та газифiкацiї i не може бути вiдокремлене вiд його основного виробництва. Договiр дiє до моменту вiдчудження майна з державної власностi. Додатковою угодою вiд 24.05.2017 року змiнено назву, преамбулу та всi роздiли цього договору. Назву договору змiнено на " Договiр експлуатацiї газорозподiльних систем або їх складових". Договiр дiє до його припинення з пiдстав передбачених умовами договору.

Змiни у складi основних засобiв ПАТ "Лубнигаз" є наступними:

Од. вим. Будiвлi та споруди Машини та обладнання Транспортнi засоби Iншi Всього

Балансова вартiсть на 1 сiчня 2017 р. Тис.грн. 74859 311 438 370 75978

В т.ч. державне майно у господарському вiданнi Тис.грн. 58538 157 190 58885

Надходження у 2017р. Тис.грн. 2145 201 600 28 2974

В т.ч. державне майно (газопроводи та споруди на них) збудоване товариством Тис.грн. 1588 1588

Вибуття (списання) у 2017 р. Тис.грн. 0 0 0 0 0

Амортизацiйнi вiдрахування у 2017р. Тис.грн. 6095 151 114 168 6528

В т.ч. майно у господарському вiданнi Тис.грн. 5120 29 41 5190

Балансова вартiсть на 31 грудня 2017р. Тис.грн. 70909 361 924 230 72424

В т.ч. майно у господарському вiданнi Тис.грн. 55006 128 149 55283

Надходження у 2018 р. Тис.грн. 8945 520 707 64 10236

В т.ч. державне майно (газопроводи та споруди на них) збудоване (реконструйоване) товариством Тис.грн. 7008 7008

Вибуття (списання) у 2018 р. Тис.грн. 242 242

Амортизацiйнi вiдрахування у 2018 р. Тис.грн. 6126 128 177 157 6588

В т.ч. майно у господарському вiданнi Тис.грн. 5125 30 40 5195

Балансова вартiсть на 31 грудня 2018р. Тис.грн. 73486 753 1454 137 75830

В т.ч. державне майно у господарському вiданнi Тис.грн. 56889 98 109 57096

Незавершене будiвництво є вартiсть основних засобiв, будiвництво яких ще не закiнчено. Амортизацiя цих активiв не нараховується до моменту їх вводу в експлуатацiю.

2. Нематерiальнi активи.

Нематерiальнi активи Компанiї облiковуються та вiдображаються у фiнансовiй звiтностi згiдно з МСБО 38 "Нематерiальнi активи"

Нематерiальними активами визнаються немонетарнi активи, що контролюються Компанiєю та не мають матерiальної форми, можуть бути iдентифiкованi окремо вiд пiдприємства i використовуються пiдприємством на протязi перiоду бiльш 1 року.

Об'єкти нематерiальних активiв класифiкуються за окремими групами:

- патенти;

- авторськi права (в т.ч. на програмне забезпечення);

- лiцензiї;

- торговi марки, включаючи бренди та назви публiкацiй.

Нематерiальнi активи оцiнюються за первiсною вартiстю. Амортизацiя нараховується прямолiнiйним методом враховуючи строк корисного використання. Нематерiальнi активи з невизначеним строком корисного використання не амортизуються, а щорiчно тестуються на предмет знецiнення.

Нематерiальнi активи складаються з лiцензiй та прав користування

в тис.грн.

Залишкова вартiсть на 31.12 2017 Введено в експлуатацiю Нарахована амортизацiя Залишкова вартiсть на 31.12 2018

23 120 10 133

3.Грошовi кошти та їх еквiваленти.

Грошовi кошти Компанiї включають грошовi кошти в банках, готiвковi кошти в касi, грошовi документи та еквiваленти грошових коштiв, якi не обмеженi в користуваннi.

(тис.грн.)

На 31 грудня 2017 року

Грошовi кошти в касi -

Грошовi кошти на банкiвських рахунках 3943

Грошовi кошти з обмеженням -

Грошовi кошти в дорозi -

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Разом грошовi кошти 3943

На 31 грудня 2018 року

Грошовi кошти в касi -

Грошовi кошти на банкiвських рахунках 648

Грошовi кошти з обмеженням -

Грошовi кошти в дорозi -

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Разом грошовi кошти 648

4. Запаси.

Облiк та вiдображення у фiнансовiй звiтностi запасiв здiйснюється згiдно МСБО 2.

Запаси облiковуються за однорiдними групами:

- товари

- виробничi матерiали

- незавершене виробництво

- готова продукцiя.

Собiвартiсть придбаних запасiв включає вартiсть придбання та iншi витрати, безпосередньо пов'язанi з їх придбанням.

Запаси вiдображаються у фiнансовiй звiтностi за найменшою з двох оцiнок: собiвартостi або чистої вартостi реалiзацiї.

тис.грн.

Сировина i матерiали (за первiсною

вартiстю) 3701

Паливо 308

Малоцiннi та швидкозношуванi

предмети 266

Запчастини 39

Товари -

Iншi 6 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

На 31 грудня 2017 року 4320

тис.грн.

Сировина i матерiали (за первiсною

вартiстю) 4160

Паливо 165

Малоцiннi та швидкозношуванi

предмети 174

Запчастини 35

Товари -

Iншi 6 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

На 31 грудня 2018 року 4540

Сума транспортно-заготiвельних витрат узагальнюється на окремому субрахунку облiку запасiв та щомiсячно розподiляється мiж сумою залишку запасiв станом на кiнець звiтного мiсяця i сумою запасiв, що вибули (використанi у виробництвi, реалiзованi, безоплатно переданi тощо) у звiтному мiсяцi.

Cобiвартiсть одиницi запасiв визначається шляхом використання конкретної iдентифiкацiї їх iндивiдуальної собiвартостi .

5. Дебiторська заборгованiсть.

Дебiторська заборгованiсть класифiкується як поточна (отримання очiкується на протязi поточного року або операцiйного циклу) або як довгострокова. Початкове визнання дебiторської заборгованостi здiйснюється за справедливою вартiстю переданих активiв.

У фiнансовiй звiтностi короткострокова дебiторська заборгованiсть оцiнюється та вiдображається за чистою вартiстю реалiзацiї. Чиста вартiсть реалiзацiї дебiторської заборгованостi оцiнюється з урахуванням наданих знижок , повернень товарiв або безнадiйної заборгованостi.

Довгострокова дебiторська заборгованiсть враховується в залежностi вiд її виду амортизованої або дисконтованої вартостi.

Станом на 31.12.2017р. поточна дебiторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги становить:

всього До 12 мiсяцiв Вiд 12 до 18 мiсяцiв Вiд 18 до 36 мiсяцiв Бiльше 36 мiсяцiв

Розрахунки з вiтчизняними покупцями 1377 1365 12 0 0

Резерв сумнiвних боргiв 12

0

12 0 0

Балансова вартiсть 1365

1365

0

0

0

Станом на 31.12.2018р. поточна дебiторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги становить:

всього До 12 мiсяцiв Вiд 12 до 18 мiсяцiв Вiд 18 до 36 мiсяцiв Бiльше 36 мiсяцiв

Розрахунки з вiтчизняними покупцями 8056 8044 12 0 0

Резерв сумнiвних боргiв 12

0

12 0 0

Балансова вартiсть 8044

8044

0

0

0

Згiдно облiкової полiтики Товариства резерв сумнiвних боргiв визначається виходячи з вiрогiдностi стягнення заборгованостi по кожному дебiторовi i нарахування резерву проводиться лише по тих дебiторах, стягнення заборгованостi з яких сумнiвно.

6. Зобов'язання та резерви.

Облiк та визнання зобов'язань i резервiв в Компанiї здiйснюється вiдповiдно до МСБО 37 Зобов'язання класифiкуються на довгостроковi (строк погашення бiльш нiж 12 мiсяцiв) та поточнi (строк погашення до 12 мiсяцiв).

Поточна кредиторська заборгованiсть враховується та вiдображається в Балансi по первiснiй вартостi, яка дорiвнює справедливiй вартостi отриманих активiв або послуг.

Резерви визнаються, якщо Компанiя в результатi подiї в минулому має юридичнi або фактичнi зобов'язання, для врегулювання яких з бiльшою ступеню вiрогiднiстю знадобиться вiдтiк ресурсiв, якi можна оцiнити з достатньою надiйнiстю.

Компанiя визнає в якостi резервiв-резерв вiдпусток, який формується щомiсячно, виходячи з фонду оплати працi i розрахункового оцiночного коефiцiєнта.

Компанiя визнає умовнi зобов'язання, виходячи з їх критерiїв визнання та оцiнку вiрогiдностi їх виникнення i сум погашення, отриманої вiд експертiв.

Довгостроковi зобов"язання товариства станом на 31.12.2018року в сумi 3628 тис.грн. це реструктуризований ( на виконання п.2.6 Закону України "Про деякi питання заборгованостi за спожитий природний газ та електричну енергiю") борг перед ДК "Газ України" за природний газ ( поставлений у 2010 роцi) згiдно договору про реструктуризацiю заборгованостi у вiдповiдностi до якого пiдлягає сплатi у 2020-2027 роках 3628 тис.грн.;

Поточнi зобов"язання за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2017 року в тис.грн.

всього До 12 мiсяцiв Вiд 12 до 18 мiсяцiв Вiд 18 до 36 мiсяцiв Бiльше 36 мiсяцiв

Розрахунки з вiтчизняними постачальниками та пiдрядниками 30328 21714 0

0 8614

В т.ч. поточна за довгостроковими зобов"язаннями 5566 5566 - - -

Разом 35894 27280 0 0 8614

Поточнi зобов"язання за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2018 року в тис.грн.

всього До 12 мiсяцiв Вiд 12 до 18 мiсяцiв Вiд 18 до 36 мiсяцiв Бiльше 36 мiсяцiв

Розрахунки з вiтчизняними постачальниками та пiдрядниками 46232

37645 0

0 8587

В т.ч. поточна за довгостроковими зобов"язаннями 2068 2068 - - -

Разом 48300 39713 0 0 8587

Iнша поточна заборгованiсть 31.12.2017 31.12.2018

З оплати працi 4397 1646

Зi страхування 482 266

З бюджетом 2566 902

Разом: 7445 2814

У 2017 роцi Компанiя здiйснювала нараховувала резерву на виплату

вiдпусток працiвникам

Залишок на 01.01.2017р. 2093

Нараховано 2859

Використано 2194

Залишок на 31.12.2017р. 2758

У 2018 роцi Компанiя здiйснювала нараховувала резерву на виплату

вiдпусток працiвникам

Залишок на 01.01.2018р. 2758

Нараховано 3436

Використано 3187

Залишок на 31.12.2018р. 3007

7. Винагороди працiвникам.

Всi винагороди працiвникам в Компанiї враховуються як поточнi, у вiдповiдностi до МСБО 19. В ходi господарської дiяльностi Компанiя сплачує Єдиний соцiальний внесок на загальнообов'язкове державне соцiальне страхування (скор. ЄСВ) - консолiдований страховий внесок в Українi, збiр якого здiйснюється в системi загальнообов'язкового державного страхування в обов'язковому порядку та на регулярнiй основi у розмiрi, передбаченому законодавством України.

8. Власний капiтал.

Засновником ПАТ "Лубнигаз" є Державний комiтет України по нафтi i газу. Акцiонерами товариства є юридичнi особи рiзних форм власностi та фiзичнi особи України та iнших країн, якi набули право власностi на акцiї товариства, а саме:

№ п/п Повна назва або прiзвище, iм"я, по-батьковi власника цiнних паперiв Адреса мiсцезнаходження Станом на 31.12. 2018 р.

Кiлькiсть акцiй, шт. Частка в статутному капiталi, %

1. ПАТ "Нацiональна акцiонерна компанiя "Нафтогаз України" 01001 м. Київ, вул.. БХмельницького, 6 100135 25,0004

2. ТОВ "Iнвестицiйна компанiя "ФIНЛЕКС-IНВЕСТ" Київ, вул.. Московська б.46/2, 17 поверх, оф.9 104137 25,9996

3. Компанiя "AER ALTER ENERGY RESOURCES LTD" Лондон, Фiнчлi Роуд, 176, оф.8 100436 25,0756

4. Компанiя "GREEN ENERGY CAPITAL INVESTMENT" Лондон, Шеперд Маркет 8, оф.21 78000 19,4741

5. Фiзичнi особи, 1076 чол. 17825 4,4503

Разом 400533 100,0

Станом на 31.12.2018 року статутний капiтал становить 600799,50грн. та розподiлений на 400533 простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 1,50 грн. Розмiр статутного капiталу у звiтному перiодi не змiнювався.

У складi власного капiталу (iнший додатковий капiтал) облiковується залишкова вартiсть основних засобiв, отриманих Компанiєю вiд Держави згiдно договору про надання на правi господарського вiдання державного майна, яке використовується для забезпечення розподiлу природного газу, не пiдлягає приватизацiї, облiковується на балансi господарського товариства з газопостачання та газифiкацiї i не може бути вiдокремлене вiд його основного виробництва, який дiє до моменту вiдчудження майна з державної власностi. Додатковою угодою вiд 24.05.2017 року змiнено назву, преамбуло та всi роздiли цього договору. Назву договору змiнено на " Договiр експлуатацiї газорозподiльних систем або їх складових". Договiр дiє до його припинення з пiдстав передбачених умовами договору. А також вартiсть прийнятих на баланс у господарське вiдання об"єктiв газозабезпечення комунальної власностi згiдно рiшень органiв мiсцевого самоврядування. Крiм цього до iншого додаткового капiталу включена дооцiнка групи основних засобiв "Будинки, споруди та передавальнi пристрої", в тому числi державного майна, яка проводилась станом на 31.03.2010 року.

9. Доходи та витрати.

Основними принципами бухгалтерського облiку доходiв та витрат Компанiї визначено нарахування, вiдповiднiсть та обачнiсть.

Дохiд визнається пiд час збiльшення активу або зменшення зобов"язання, що зумовлює зростання власного капiталу, за умови, що оцiнка доходу може бути достовiрно визначена.

Основним видом дiяльностi ПАТ "Лубнигаз" є розподiл (транспортування) природного газу буквально для всiх категорiй споживачiв, а саме: населенню, бюджетним органiзацiям, промисловим та комунально-побутовим пiдприємствам, пiдприємствам теплокомуненерго. Крiм цього, пiдприємство надає послуги по iншим видам дiяльностi, а саме: газопровiднi роботи; встановлення газових лiчильникiв; технiчне обслуговування i експлуатацiя газових мереж, споруд; виконання ремонтiв газопроводiв, газових приладiв i пристроїв та iнше.

Тарифи на послуги iз розподiлу природного газу для товариства затверджуються Постановами Нацiональної комiсiї, що здiйснює державне регулювання в сферi енергетики та комунальних послуг.

Вид дiяльностi Одиниця

вимiру Факт за

2017рiк Факт за

2018 рiк Порiвняння з фактом

минулого року

% тис.грн.

Транспортування природного газу

розподiльними трубопроводами тис.грн. 95529 93873 -1,7 -1656

Iншi види робiт (послуг) тис.грн. 5685 4665 -17,9 -1020

Чистий дохiд тис.грн. 101214 98538

-2,6 -2676

Однiєю з основних проблем дiяльностi товариства є те, що Нацiональною комiсiєю, що здiйснює державне регулювання в сферi енергетики та комунальних послуг, на протязi 2017-2018 рокiв не переглядався тариф на послуги iз розподiлу природного газу.

Так, зокрема внаслiдок не вiдповiдностi фактичної закупiвельної цiни природного газу, що використовується для виробничо-технологiчних потреб, цiнi (заниженiй), яка передбачена при встановленнi НКРЕ КП тарифiв на транспортування (розподiл) природного газу, не покрито тарифною виручкою вартiсть використаного природного газу для виробничо-технологiчних потреб у 2017р. в сумi 14390,9 тис.грн., а в 2018р - 27203,2 тис.грн.

Внаслiдок вищевикладеного за результатами дiяльностi у 2018 роцi ПАТ "Лубнигаз" отримав збиток (до оподаткування) в сумi 10408 тис.грн.

Витратами звiтного перiоду Компанiя визнає зменшення активiв або збiльшення зобов"язань , що призводять до зменшення власного капiталу та за умови, що цi витрати можуть бути достовiрно оцiненi. Витрати визнаються витратами певного перiоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здiйсненi.

Елементи операцiйних витрат

Назва статтi Одиниця

вимiру Факт за

2017 рiк Факт за

2018 рiк Порiвняння з фактом

минулого року

% тис.грн.

Матерiальнi затрати тис.грн. 68663 84816

123,5 +16153

В т.ч. вартiсть природного газу для виробничо-технологiчних потреб тис.грн. 60419 73229 121,2 +12810

Витрати на оплату працi тис.грн. 30826 33647 109,2 +2821

Вiдрахування на соцiальнi заходи тис.грн. 6355 7144 112,4 +789

Амортизацiя тис.грн. 6546 6598 100,8 +52

Iншi витрати тис.грн. 8335 4530 54,3 -3805

Разом тис.грн. 120725 136735 113,3 +16010

10 Податки на прибуток.

У фiнансовiй звiтностi поточний податок на прибуток вiдображено вiдповiдно до вимог законодавства iз використанням податкових ставок та законодавчих норм, що є чинними або фактично набули чинностi станом на звiтну дату. Прибуток (збиток) до оподаткування визначений шляхом коригування (збiльшення або зменшення) фiнансового результату до оподаткування, визначеного у фiнансовiй звiтностi пiдприємства на рiзницi, якi виникають вiдповiдно до положень ПКУ.

Ставка податку на прибуток у 2018 роцi встановлена на рiвнi 18 %.

Дохiд з податку на прибуток, що вiдображений в Звiтi про фiнансовi результати (Звiт про сукупний дохiд) за звiтний рiк, складає - 2581 тис. грн. за рахунок збiльшення вiдстроченого податкового активу.

11. Подiї пiсля дати балансу.

Подiй пiсля звiтної дати, якi вимагають розкриття в данiй фiнансовiй звiтностi, вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв або загальноприйнятої практики не вiдбувалось.

Генеральний директор I.I.Кондратенко

Головний бухгалтер Н.I.Дроздова

Примiтки до рiчної консолiдованої фiнансової звiтностi за 2018 рiк ПАТ "Лубнигаз"

Товариство здiйснює свою дiяльнiсть згiдно Статуту остання редакцiя якого затверджена загальними зборами акцiонерiв Публiчного акцiонерного товариства по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" Протокол № 21 вiд 25.04.2017 року, реєстрацiйний номер справи 158600002187, код 81532575018.

Товариство засновано вiдповiдно до Наказу Державного Комiтету України нафтової, газової та нафтопереробної промисловостi вiд 06.05.1994 р. № 190 шляхом перетворення державного пiдприємства по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" у вiдкрите акцiонерне товариство вiдповiдно до Указу Президента України "Про корпоратизацiю пiдприємств" вiд 15 червня 1993 року № 210/93. Рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 12.05.2011р. змiнено назву на Публiчне акцiонерне товариство по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз" . ПАТ "Лубнигаз" є правонаступником Вiдкритого акцiонерного товариства по газопостачанню та газифiкацiї "Лубнигаз". Предметом дiяльностi Товариства є не забороненi законодавством України види господарської дiяльностi (у тому числi на пiдставi лiцензiй). Метою дiяльностi товариства є забезпечення безаварiйної експлуатацiї систем газопостачання , отримання максимального прибутку шляхом забезпечення споживачiв у своїх послугах. Основнi види дiяльностi: 35.22 розподiлення газоподiбного палива через мiсцевi (локальнi) трубопроводи ; 43.22 монтаж водопровiдних мереж, систем опалення та кондицiонування ; 71.12 - дiяльнiсть у сферi iнжинiрингу, геологiї та геодезiї, надання послуг технiчного консультування в цих сферах; 42.21 будiвництво трубопроводiв.

На виконання вимог Закону України "Про функцiонування ринку природного газу", щодо вiдокремлення та незалежностi лiцензiйної дiяльностi з постачання природного газу, з 01.07.2015р. постачання природного газу за регульованим тарифом здiйснює дочiрнє пiдприємство ТОВ "ТД "Лубнигаз". ТОВ "ТД "Лубнигаз" в свою чергу 02.03.2016року стало власником ТОВ "Укргаз ресурс". Крiм того ТОВ "ТД "Лубнигаз" у 2017 роцi стало засновником ДП "Пирятинтеплопостачання"

Дочiрнi пiдприємства Групи i вiдповiднi долi участi в них станом на звiтнi дати були наступними:

Пiдприємство Розмiр статутного капiталу Вид дiяльностi Доля власностi

01.01.2018 31.12.2018

ТОВ "ТД "Лубнигаз" м.Лубни, вул. Л.Толстого, буд.87 1,0 тис.грн. Торгiвля газом через мiсцевi (локальнi) трубопроводи 100 % 100 %

ТОВ "Укргаз ресурс" м.Лубни, вул. Кононiвська, буд.152 400,0 тис.грн. Торгiвля газом через мiсцевi (локальнi) трубопроводи 100% 100%

ДП "Пирятинтеплопостачання" м.Пирятин, вул.Пушкiна, буд.32

300,0 тис.грн. Постачання пари, гарячої води та кондицiонованого повiтря 100% 100%

Вiдповiдно до Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" ПАТ "Лубнигаз" дотримувалося основних принципiв ведення бухгалтерського облiку та складання фiнансової звiтностi згiдно вимог Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi (МСФЗ).

Дочiрнi пiдприємства Групи ведуть облiк i складають iндивiдуальну фiнансову звiтнiсть у вiдповiдно положень (стандартiв) бухгалтерського облiку України (П(С)БО).

Консолiдована фiнансова звiтнiсть вiдрiзняється вiд окремих фiнансових звiтiв, так як включає окремi коригування, якi не вiдображенi в регiстрах бухоблiку дочiрнiх пiдприємств, але необхiднi для вiдображення фiнансового стану Групи, результатiв її дiяльностi i руху грошових коштiв у вiдповiдностi з МСФЗ.

Консолiдована фiнансова звiтнiсть включає фiнансову звiтнiсть ПАТ "Лубнигаз" та дочiрнiх пiдприємств станом на 31.12.2018 року.

Всi внутрiгруповi залишки i операцiї, з урахуванням нереалiзованого прибутку (збитку), який виникає внаслiдок операцiй мiж пiдприємствами Групи, були виключенi.

1. Основнi засоби.

Основнi засоби Компанiї облiковуються та вiдображаються у фiнансовiй звiтностi вiдповiдно до МСБО 16 "Основнi засоби".

Основними засобами визнаються матерiальнi активи Компанiї, очiкуваний строк корисного використання яких бiльш одного року та якi використовуються у виробництвi, здачi в оренду iншим компанiям чи для здiйснення адмiнiстративних або соцiальних функцiй.

Встановлена межа суттєвостi, вiдносно визнання основних засобiв, у розмiрах, що вiдповiдають вимогам податкового законодавства.

Основнi засоби Компанiї облiковуються по об'єктам. Об'єкти основних засобiв класифiкуються за окремими групами:

Група основних засобiв Строк корисного використання Метод нарахування амортизацiї

Будiвлi та споруди 30-50 рокiв Прямолiнiйний

Машини та обладнання 5-15 рокiв Прямолiнiйний

Транспортнi засоби 5-10 рокiв Прямолiнiйний

Комп'ютерна та офiсна технiка 3-5 рокiв Прямолiнiйний

Меблi 4-7 рокiв Прямолiнiйний

Компанiя використовує метод оцiнки основних засобiв за iсторичною вартiстю. Виготовленi власними силами об'єкти основних засобiв оцiнюються за фактичними прямими витратами на їх створення.

Витрати на обслуговування, експлуатацiю та ремонти основних засобiв списуються на витрати перiоду по мiрi їх виникнення. Вартiсть суттєвих полiпшень та модернiзацiй основних засобiв капiталiзуються.

Станом на 31.03.2010 року на виконання вимог п. 16 Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 7 "Основнi засоби, затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 27 квiтня 2000 року № 92 зi змiнами i доповненнями та пункту 1.2.6 Наказу про облiкову полiтику ПАТ "Лубнигаз" проведено дооцiнку всiх об'єктiв групи основних засобiв "Будинки, споруди та передавальнi пристрої". Для проведення дооцiнки основних засобiв пiдприємством було залучено фахiвця по проведенню експертної оцiнки основних засобiв. В результатi здiйснена дооцiнка групи основних засобiв "Будинки, споруди та передавальнi пристрої", в тому числi державного майна, що не пiдлягає приватизацiї та знаходилось у користуваннi товариства вiдповiдно договору, укладеного з Нацiональною акцiонерною компанiєю "Нафтогаз України" (дiяв до 25.03.2013р.). Загальна сума дооцiнки склала 55 251 тис. грн. в тому числi держмайна - 47 839 тис. грн.

Мiж ПАТ "Лубнигаз" та Мiнiстерством енергетики та вугiльної промисловостi України 26.03.2013 року укладено договiр про надання на правi господарського вiдання державного майна, яке використовується для забезпечення розподiлу природного газу, не пiдлягає приватизацiї, облiковується на балансi господарського товариства з газопостачання та газифiкацiї i не може бути вiдокремлене вiд його основного виробництва. Договiр дiє до моменту вiдчудження майна з державної власностi. Додатковою угодою вiд 24.05.2017 року змiнено назву, преамбулу та всi роздiли цього договору. Назву договору змiнено на " Договiр експлуатацiї газорозподiльних систем або їх складових". Договiр дiє до його припинення з пiдстав передбачених умовами договору.

Змiни у складi основних засобiв пiдприємства є наступними:

Од. вим. Будiвлi та споруди Машини та обладнання Транспортнi засоби Iншi Всього

Балансова вартiсть на 1 сiчня 2017 р. Тис.грн. 74859 717 766 377 76719

В т.ч. державне майно у господарському вiданнi

Тис.грн. 58538 157 190 58885

Надходження у 2017р. Тис.грн. 2593 2135 614 382 5724

В т.ч. державне майно (газопроводи та споруди на них) збудоване товариством

Тис.грн. 1588 1588

Вибуття (списання) у 2017 р. Тис.грн. 0 0 0 0 0

Амортизацiйнi вiдрахування у 2017р. Тис.грн. 6097 320 182 340 6939

В т.ч. майно у господарському вiданнi Тис.грн. 5120 29 41 5190

Балансова вартiсть на 31 грудня 2017р. Тис.грн. 71355 2532 1198 419 75504

В т.ч. майно у господарському вiданнi Тис.грн. 55006 128 149 55283

Надходження у 2018 р. Тис.грн. 13995 608 1018 86 15707

В т.ч. державне майно (газопроводи та споруди на них) збудоване (реконструйоване) товариством Тис.грн. 7008

7008

Вибуття (списання) у 2018 р. Тис.грн. 242 242

Амортизацiйнi вiдрахування у 2018 р. Тис.грн. 6164 403 271 179 7017

В т.ч. майно у господарському вiданнi Тис.грн. 5125 30 40 5195

Балансова вартiсть на 31 грудня 2018р. Тис.грн. 78944 2737 1945 326 83952

В т.ч. державне майно у господарському вiданнi Тис.грн. 56889 98 109 57096

Незавершене будiвництво є вартiсть основних засобiв, будiвництво яких ще не закiнчено. Амортизацiя цих активiв не нараховується до моменту їх вводу в експлуатацiю.

2. Нематерiальнi активи.

Нематерiальнi активи Компанiї облiковуються та вiдображаються у фiнансовiй звiтностi згiдно з МСБО 38 "Нематерiальнi активи"

Нематерiальними активами визнаються немонетарнi активи, що контролюються Компанiєю та не мають матерiальної форми, можуть бути iдентифiкованi окремо вiд пiдприємства i використовуються пiдприємством на протязi перiоду бiльш 1 року.

Об'єкти нематерiальних активiв класифiкуються за окремими групами:

- патенти;

- авторськi права (в т.ч. на програмне забезпечення);

- лiцензiї;

- торговi марки, включаючи бренди та назви публiкацiй.

Нематерiальнi активи оцiнюються за первiсною вартiстю. Амортизацiя нараховується прямолiнiйним методом враховуючи строк корисного використання. Нематерiальнi активи з невизначеним строком корисного використання не амортизуються, а щорiчно тестуються на предмет знецiнення.

Нематерiальнi активи складаються з лiцензiй та прав користування

в тис.грн.

Залишкова вартiсть на 31.12 2017 Введено в експлуатацiю Нарахована амортизацiя Залишкова вартiсть на 31.12 2018

26 120 11 135

3.Грошовi кошти та їх еквiваленти.

Грошовi кошти Компанiї включають грошовi кошти в банках, готiвковi кошти в касi, грошовi документи та еквiваленти грошових коштiв, якi не обмеженi в користуваннi.

(тис.грн.)

На 31 грудня 2017 року

Грошовi кошти в касi 3

Грошовi кошти на банкiвських рахунках 6455

Грошовi кошти з обмеженням -

Грошовi кошти в дорозi 221

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Разом грошовi кошти 6679

На 31 грудня 2018 року

Грошовi кошти в касi 1

Грошовi кошти на банкiвських рахунках 2715

Грошовi кошти з обмеженням -

Грошовi кошти в дорозi -

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Разом грошовi кошти 2716

4. Запаси.

Облiк та вiдображення у фiнансовiй звiтностi запасiв здiйснюється згiдно МСБО 2.

Запаси облiковуються за однорiдними групами:

- товари

- виробничi матерiали

- незавершене виробництво

- готова продукцiя.

Собiвартiсть придбаних запасiв включає вартiсть придбання та iншi витрати, безпосередньо пов'язанi з їх придбанням.

Запаси вiдображаються у фiнансовiй звiтностi за найменшою з двох оцiнок: собiвартостi або чистої вартостi реалiзацiї.

тис.грн.

Сировина i матерiали (за первiсною

вартiстю) 3745

Паливо 308

Малоцiннi та швидкозношуванi

предмети 271

Запчастини 39

Товари 1142

Iншi 0 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

На 31 грудня 2017 року 5505

тис.грн.

Сировина i матерiали (за первiсною

вартiстю) 4213

Паливо 165

Малоцiннi та швидкозношуванi

предмети 185

Запчастини 43

Товари 1866

Iншi 6 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

На 31 грудня 2018 року 6478

Сума транспортно-заготiвельних витрат узагальнюється на окремому субрахунку облiку запасiв та щомiсячно розподiляється мiж сумою залишку запасiв станом на кiнець звiтного мiсяця i сумою запасiв, що вибули (використанi у виробництвi, реалiзованi, безоплатно переданi тощо) у звiтному мiсяцi.

Cобiвартiсть одиницi запасiв визначається шляхом використання конкретної iдентифiкацiї їх iндивiдуальної собiвартостi .

5. Дебiторська заборгованiсть.

Дебiторська заборгованiсть класифiкується як поточна (отримання очiкується на протязi поточного року або операцiйного циклу) або як довгострокова. Початкове визнання дебiторської заборгованостi здiйснюється за справедливою вартiстю переданих активiв.

У фiнансовiй звiтностi короткострокова дебiторська заборгованiсть оцiнюється та вiдображається за чистою вартiстю реалiзацiї. Чиста вартiсть реалiзацiї дебiторської заборгованостi оцiнюється з урахуванням наданих знижок , повернень товарiв або безнадiйної заборгованостi.

Довгострокова дебiторська заборгованiсть враховується в залежностi вiд її виду амортизованої або дисконтованої вартостi.

Станом на 31.12.2017р. поточна дебiторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги становить:

всього До 12 мiсяцiв Вiд 12 до 18 мiсяцiв Вiд 18 до 36 мiсяцiв Бiльше 36 мiсяцiв

Розрахунки з вiтчизняними покупцями 140650 140578 72 0 0

Резерв сумнiвних боргiв 12

0

12 0 0

Балансова вартiсть 140638

140578

60

0

0

Станом на 31.12.2018р. поточна дебiторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги становить:

всього До 12 мiсяцiв Вiд 12 до 18 мiсяцiв Вiд 18 до 36 мiсяцiв Бiльше 36 мiсяцiв

Розрахунки з вiтчизняними покупцями 239604 239292 312 0 0

Резерв сумнiвних боргiв 12

0

12 0 0

Балансова вартiсть 239592

239292

300

0

0

Згiдно облiкової полiтики Товариства резерв сумнiвних боргiв визначається виходячи з вiрогiдностi стягнення заборгованостi по кожному дебiторовi i нарахування резерву проводиться лише по тих дебiторах, стягнення заборгованостi з яких сумнiвно.

6. Зобов'язання та резерви.

Облiк та визнання зобов'язань i резервiв в Компанiї здiйснюється вiдповiдно до МСБО 37 Зобов'язання класифiкуються на довгостроковi (строк погашення бiльш нiж 12 мiсяцiв) та поточнi (строк погашення до 12 мiсяцiв).

Поточна кредиторська заборгованiсть враховується та вiдображається в Балансi по первiснiй вартостi, яка дорiвнює справедливiй вартостi отриманих активiв або послуг.

Резерви визнаються, якщо Компанiя в результатi подiї в минулому має юридичнi або фактичнi зобов'язання, для врегулювання яких з бiльшою ступеню вiрогiднiстю знадобиться вiдтiк ресурсiв, якi можна оцiнити з достатньою надiйнiстю.

Компанiя визнає в якостi резервiв-резерв вiдпусток, який формується щомiсячно, виходячи з фонду оплати працi i розрахункового оцiночного коефiцiєнта.

Компанiя визнає умовнi зобов'язання, виходячи з їх критерiїв визнання та оцiнку вiрогiдностi їх виникнення i сум погашення, отриманої вiд експертiв.

Довгостроковi зобов"язання станом на 31.12.2018року в сумi 3628 тис.грн. це реструктуризований ( на виконання п.2.6 Закону України "Про деякi питання заборгованостi за спожитий природний газ та електричну енергiю") борг ПАТ "Лубнигаз" перед ДК "Газ України" за природний газ ( поставлений у 2010 роцi) згiдно договору про реструктуризацiю заборгованостi у вiдповiдностi до якого пiдлягає сплатi у 2020-2027 роках 3628 тис.грн.

Поточнi зобов"язання за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2017 року в тис.грн.

всього До 12 мiсяцiв Вiд 12 до 18 мiсяцiв Вiд 18 до 36 мiсяцiв Бiльше 36 мiсяцiв

Розрахунки з вiтчизняними постачальниками та пiдрядниками 159253 150639

0

0 8614

В т.ч. поточна за довгостроковими зобов"язаннями 5566 5566 - - -

Разом 164819 156205 0 0 8614

Поточнi зобов"язання за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2018 року в тис.грн.

всього До 12 мiсяцiв Вiд 12 до 18 мiсяцiв Вiд 18 до 36 мiсяцiв Бiльше 36 мiсяцiв

Розрахунки з вiтчизняними постачальниками та пiдрядниками 306073

297486

0

0 8587

В т.ч. поточна за довгостроковими зобов"язаннями 2068 2068 - - -

Разом 308141 299554 0 0 8587

Iнша поточна заборгованiсть 31.12.2017 31.12.2018

З оплати працi 4587 1817

Зi страхування 530 305

З бюджетом 2754 1116

Разом: 7871 3238

У 2017 роцi здiйснювалось нарахування резерву на виплату

вiдпусток працiвникам

Залишок на 01.01.2017р. 2287

Нараховано 2931

Використано 2353

Залишок на 31.12.2017р. 2865

У 2018 роцi здiйснювалось нарахування резерву на виплату

вiдпусток працiвникам

Залишок на 01.01.2018р. 2865

Нараховано 3856

Використано 3460

Залишок на 31.12.2018р. 3261

7. Винагороди працiвникам.

Всi винагороди працiвникам враховуються як поточнi, у вiдповiдностi до МСБО 19. В ходi господарської дiяльностi сплачується Єдиний соцiальний внесок на загальнообов'язкове державне соцiальне страхування (скор. ЄСВ) - консолiдований страховий внесок в Українi, збiр якого здiйснюється в системi загальнообов'язкового державного страхування в обов'язковому порядку та на регулярнiй основi, у розмiрi, передбаченому законодавством України.

8. Власний капiтал.

Засновником ПАТ "Лубнигаз" є Державний комiтет України по нафтi i газу. Акцiонерами товариства є юридичнi особи рiзних форм власностi та фiзичнi особи України та iнших країн, якi набули право власностi на акцiї товариства, а саме:

№ п/п Повна назва або прiзвище, iм"я, по-батьковi власника цiнних паперiв Адреса мiсцезнаходження Станом на 31.12. 2018 р.

Кiлькiсть акцiй, шт. Частка в статутному капiталi, %

1. ПАТ "Нацiональна акцiонерна компанiя "Нафтогаз України" 01001 м. Київ, вул.. БХмельницького, 6 100135 25,0004

2. ТОВ "Iнвестицiйна компанiя "ФIНЛЕКС-IНВЕСТ" Київ, вул.. Московська б.46/2, 17 поверх, оф.9 104137 25,9996

3. Компанiя "AER ALTER ENERGY RESOURCES LTD" Лондон, Фiнчлi Роуд, 176, оф.8 100436 25,0756

4. Компанiя "GREEN ENERGY CAPITAL INVESTMENT" Лондон, Шеперд Маркет 8, оф.21 78000 19,4741

5. Фiзичнi особи, 1076 чол. 17825 4,4503

Разом 400533 100,0

Станом на 31.12.2018 року статутний капiтал ПАТ "Лубнигаз" становить 600799,50грн. та розподiлений на 400533 простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 1,50 грн. Розмiр статутного капiталу у звiтному перiодi не змiнювався.

У складi власного капiталу (iнший додатковий капiтал) облiковується залишкова вартiсть основних засобiв, отриманих ПАТ "Лубнигаз" вiд Держави згiдно договору про надання на правi господарського вiдання державного майна, яке використовується для забезпечення розподiлу природного газу, не пiдлягає приватизацiї, облiковується на балансi господарського товариства з газопостачання та газифiкацiї i не може бути вiдокремлене вiд його основного виробництва, який дiє до моменту вiдчудження майна з державної власностi. Додатковою угодою вiд 24.05.2017 року змiнено назву, преамбулу та всi роздiли цього договору. Назву договору змiнено на " Договiр експлуатацiї газорозподiльних систем або їх складових". Договiр дiє до його припинення з пiдстав передбачених умовами договору. А також вартiсть прийнятих на баланс у господарське вiдання об"єктiв газозабезпечення комунальної власностi згiдно рiшень органiв мiсцевого самоврядування. Крiм цього до iншого додаткового капiталу включена дооцiнка групи основних засобiв "Будинки, споруди та передавальнi пристрої", в тому числi державного майна, яка проводилась станом на 31.03.2010 року.

9. Доходи та витрати.

Основними принципами бухгалтерського облiку доходiв та витрат Групи визначено нарахування, вiдповiднiсть та обачнiсть.

Дохiд визнається пiд час збiльшення активу або зменшення зобов"язання, що зумовлює зростання власного капiталу, за умови, що оцiнка доходу може бути достовiрно визначена.

Основним видом дiяльностi ПАТ "Лубнигаз" є розподiл (транспортування) природного газу буквально для всiх категорiй споживачiв, а саме: населенню, бюджетним органiзацiям, промисловим та комунально-побутовим пiдприємствам, пiдприємствам теплокомуненерго. Крiм цього, пiдприємство надає послуги по iншим видам дiяльностi, а саме: газопровiднi роботи; встановлення газових лiчильникiв; технiчне обслуговування i експлуатацiя газових мереж, споруд; виконання ремонтiв газопроводiв, газових приладiв i пристроїв та iнше.

Постачання природного газу населенню, бюджетним органiзацiям, промисловим та комунально-побутовим пiдприємствам здiйснює ТОВ "ТД "Лубнигаз".

ДП "Пирятинтеплопостачання" здiйснює постачання теплової енергiї бюджетним установам та надає послуги централiзованого опалення та утримання будинкiв, споруд та прибудинкових територiй населенню.

Тарифи на послуги iз розподiлу природного газу для ПАТ "Лубнигаз" затверджуються Постановами Нацiональної комiсiї, що здiйснює державне регулювання в сферi енергетики та комунальних послуг.

Для ТОВ "ТД "Лубнигаз" Постановами Кабiнету Мiнiстрiв України вiд 22.03.2017року № 187 та вiд 19.10.2018р. № 867 визначено що торгiвельна надбавка для побутових споживачiв не може перевищувати 2,5 % вiд закупiвельної цiни природного газу. Для iнших категорiй споживачiв, крiм побутових, дiють ринковi цiни.

Для ДП "Пирятинтеплопостачання" тарифи на постачання теплової енергiї та послуги централiзованого опалення встановлюються органами мiсцевого самоврядування.

Вид дiяльностi Одиниця

вимiру Факт за

2017рiк Факт за

2018 рiк Порiвняння з фактом

минулого року

% тис.грн.

Транспортування природного газу

розподiльними трубопроводами тис.грн. 95529 93873

-1,7 -1656

Постачання природного газу за регульованим тарифом тис.грн. 8619 12621 +46,4 +4002

Постачання пари, гарячої води тис.грн. 1533 4211 +174,7 +2678

Iншi види робiт (послуг) тис.грн. 5746

5245

-8,7 -501

Вартiсть газу тис.грн. 520036 585944

+12,7 +65908

Чистий дохiд тис.грн. 631463 701894 +11,2 +70431

Однiєю з основних проблем дiяльностi ПАТ "Лубнигаз" є те, що Нацiональною комiсiєю, що здiйснює державне регулювання в сферi енергетики та комунальних послуг, на протязi 2017-2018 рокiв не переглядався тариф на послуги iз розподiлу природного газу.

Так, зокрема внаслiдок не вiдповiдностi фактичної закупiвельної цiни природного газу, що використовується для виробничо-технологiчних потреб, цiнi (заниженiй), яка передбачена при встановленнi НКРЕ КП тарифiв на транспортування (розподiл) природного газу, не покрито тарифною виручкою вартiсть використаного природного газу для виробничо-технологiчних потреб у 2017р. в сумi 14390,9 тис.грн., а в 2018р - 27203,2 тис.грн.

Внаслiдок вищевикладеного за результатами дiяльностi у 2018 роцi ПАТ "Лубнигаз" отримав збиток (до оподаткування) в сумi 10408 тис.грн.

ДП "Пирятинтеплопостачання" за результатами дiяльностi у 2018 роцi отримано збиток в сумi 153тис.грн. внаслiдок встановлення органами мiсцевого самоврядування занижених тарифiв, що не вiдповiдають економiчно обгрунтованим .

ТОВ "ТД "Лубнигаз" та ТОВ "Укргаз ресурс". за результатами дiяльностi у 2018 роцi отримано прибутки (до оподаткування) вiдповiдно 356 тис.грн. та 110 тис.грн.

Витратами звiтного перiоду Група визнає зменшення активiв або збiльшення зобов"язань , що призводять до зменшення власного капiталу та за умови, що цi витрати можуть бути достовiрно оцiненi. Витрати визнаються витратами певного перiоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здiйсненi.

Елементи операцiйних витрат ( без урахування собiвартостi реалiзованого газу)

Назва статтi Одиниця

вимiру Факт за

2017 рiк Факт за

2018 рiк Порiвняння з фактом

минулого року

% тис.грн.

Матерiальнi затрати тис.грн. 69059 89298

+29,3 +20239

Витрати на оплату працi тис.грн. 33933 38376 +13,1 +4443

Вiдрахування на соцiальнi заходи тис.грн. 7033 8130 +15,6 +1097

Амортизацiя тис.грн. 6990 7028 +0,5 +38

Iншi витрати тис.грн. 9934 6123 -38,4 -3811

Разом тис.грн. 126949 148955 +17,3

+22006

10 Податки на прибуток.

У консолiдованiй фiнансовiй звiтностi поточний податок на прибуток вiдображено вiдповiдно до вимог законодавства iз використанням податкових ставок та законодавчих норм, що є чинними або фактично набули чинностi станом на звiтну дату. Прибуток до оподаткування визначений шляхом коригування (збiльшення або зменшення) фiнансового результату до оподаткування, визначеного у фiнансовiй звiтностi пiдприємств Групи, на рiзницi, якi виникають вiдповiдно до положень ПКУ.

Ставка податку на прибуток у 2018 роцi встановлена на рiвнi 18 %.

Доходи з податку на прибуток, що вiдображенi в Консолiдованому звiтi про фiнансовi результати (Звiт про сукупний дохiд) за звiтний рiк, складають - 2478 тис. грн.

11. Подiї пiсля дати балансу.

Подiй пiсля звiтної дати, якi вимагають розкриття в данiй фiнансовiй звiтностi, вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв або загальноприйнятої практики не вiдбувалось.

Генеральний директор I.I.Кондратенко

Головний бухгалтер Н.I.Дроздова

**XV. Відомості про аудиторський звіт**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Сiчень-Аудит" |
| 2 | **Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)** | 32996030 |
| 3 | **Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора** | 36037, Полтавська обл., м.Полтава, вул.Небесної Сотнi, 91 |
| 4 | **Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | 3422 |
| 5 | **Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)** |  |
| 6 | **Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності** | з 01.01.2018 по 31.12.2018 |
| 7 | **Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)** | 02 - із застереженням |
| 8 | **Пояснювальний параграф (за наявності)** | д/в |
| 9 | **Номер та дата договору на проведення аудиту** | номер: № 30, дата: 26.03.2019 |
| 10 | **Дата початку та дата закінчення аудиту** | дата початку: 28.03.2019, дата закінчення: 19.04.2019 |
| 11 | **Дата аудиторського звіту** | 19.04.2019 |
| 12 | **Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн** | 40 000,00 |
| 13 | **Текст аудиторського звіту** |  |
| ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  щодо фiнансової звiтностi ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПО ГАЗИФФIКАЦIЇ ТА ГАЗОПОСТАЧАННЮ "ЛУБНИГАЗ"  за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року.  Адресат:  Звiт незалежного аудитора призначається управлiнському персоналу, власникам цiнних паперiв ПАТ "ЛУБНИГАЗ" та користувачам фiнансової звiтностi ПАТ "ЛУБНИГАЗ".    Думка  Ми, незалежна аудиторська фiрма ТОВ "Сiчень-Аудит" включене до Реєстру аудиторiв та суб'єктiв аудиторської дiяльностi, роздiл суб'єкти аудиторської дiяльностi, якi мають право проводити обов'язковий аудит фiнансової звiтностi (номер реєстрацiї в реєстрi №3422) згiдно з договором №30 вiд 28.03.2019 р., провели аудит фiнансової звiтностi ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПО ГАЗИФФIКАЦIЇ ТА ГАЗОПОСТАЧАННЮ "ЛУБНИГАЗ" (надалi - ПАТ "ЛУБНИГАЗ" або "Товариство"), що складається з Балансу (Звiт про фiнансовий стан) станом на 31 грудня 2018 р., та Звiту про фiнансовi результати (звiт про сукупний дохiд), Звiту про змiни у власному капiталi, Звiту про рух грошових коштiв за рiк, що закiнчився зазначеною датою, та примiток до фiнансової звiтностi, включаючи стислий виклад значущих облiкових полiтик.  На нашу думку, фiнансова звiтнiсть, що додається, вiдображає достовiрно в усiх суттєвих аспектах фiнансовий стан компанiї на 31 грудня 2018 р., її фiнансовi результати i грошовi потоки за рiк, що закiнчився зазначеною датою, вiдповiдно до Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку.  Основа для думки  Ми провели аудит вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв аудиту (МСА). Нашу вiдповiдальнiсть згiдно з цими стандартами викладено в роздiлi "Вiдповiдальнiсть аудитора за аудит фiнансової звiтностi" нашого звiту. Ми є незалежними по вiдношенню до компанiї згiдно з Кодексом етики професiйних бухгалтерiв Ради з Мiжнародних стандартiв етики для бухгалтерiв (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Українi до нашого аудиту фiнансової звiтностi, а також виконали iншi обов'язки з етики вiдповiдно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отриманi нами аудиторськi докази є достатнiми i прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.  Ключовi питання аудиту  Ключовi питання аудиту - це питання, якi, на наше професiйне судження, були найбiльш значущими пiд час нашого аудиту фiнансової звiтностi за поточний перiод. Цi питання розглядались у контекстi нашого аудиту фiнансової звiтностi в цiлому та враховувались при формуваннi думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.  Ми визначили, що за виключенням питання, викладеного в роздiлi "Суттєва невизначенiсть, що стосується безперервностi дiяльностi" вiдсутнi iншi ключовi питання аудиту, про якi необхiдно повiдомити в нашому звiтi.  Iнформацiя, що не є фiнансовою звiтнiстю та звiтом аудитора щодо неї  Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за iншу iнформацiю. Iнша iнформацiя складається з iнформацiї, яка мiститься в Рiчнiй iнформацiї про емiтента за 2018 рiк ("Рiчний звiт Товариства"), але не мiстить фiнансової звiтностi та нашого звiту аудитора щодо неї.  Наша думка щодо фiнансової звiтностi не поширюється на iншу iнформацiю та ми не робимо висновок з будь-яким рiвнем впевненостi щодо цiєї iншої iнформацiї.  У зв'язку з нашим аудитом фiнансової звiтностi нашою вiдповiдальнiстю є ознайомитися з iншою iнформацiєю та при цьому розглянути, чи iснує суттєва невiдповiднiсть мiж iншою iнформацiєю i фiнансовою звiтнiстю або нашими знаннями, отриманими пiд час аудиту, або чи ця iнша iнформацiя виглядає такою, що мiстить суттєве викривлення. Якщо на основi проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що iснує суттєве викривлення цiєї iншої iнформацiї, ми зобов'язанi повiдомити про цей факт. Ми не виявили таких фактiв, якi потрiбно було б включити до звiту.  Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу та тих, кого надiлено найвищими повноваженнями, за фiнансову звiтнiсть  Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за складання фiнансової звiтностi вiдповiдно до Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку та за таку систему внутрiшнього контролю, яку управлiнський персонал визначає потрiбною для того, щоб забезпечити складання фiнансової звiтностi, що не мiстить суттєвих викривлень внаслiдок шахрайства або помилки. При складаннi фiнансової звiтностi управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за оцiнку здатностi компанiї продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервностi дiяльностi, та використовуючи припущення про безперервнiсть дiяльностi як основи для бухгалтерського облiку, крiм випадкiв, якщо управлiнський персонал або планує лiквiдувати компанiю чи припинити дiяльнiсть, або не має iнших реальних альтернатив цьому.  Тi, кого надiлено найвищими повноваженнями, несуть вiдповiдальнiсть за нагляд за процесом фiнансового звiтування компанiї.  Вiдповiдальнiсть аудитора за аудит фiнансової звiтностi  Нашими цiлями є отримання об?рунтованої впевненостi, що фiнансова звiтнiсть у цiлому не мiстить суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства або помилки, та випуск звiту аудитора, що мiстить нашу думку. Об?рунтована впевненiсть є високим рiвнем впевненостi, проте не гарантує, що аудит, проведений вiдповiдно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно iснує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупностi, як об?рунтовано очiкується, вони можуть впливати на економiчнi рiшення користувачiв, що приймаються на основi цiєї фiнансової звiтностi.  Виконуючи аудит вiдповiдно до МСА, ми використовуємо професiйне судження та професiйний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крiм того, ми:  - iдентифiкуємо та оцiнюємо ризики суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторськi процедури у вiдповiдь на цi ризики, а також отримуємо аудиторськi докази, що є достатнiми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства є вищим, нiж для викривлення внаслiдок помилки, оскiльки шахрайство може включати змову, пiдробку, навмиснi пропуски, неправильнi твердження або нехтування заходами внутрiшнього контролю;  - отримуємо розумiння заходiв внутрiшнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, якi б вiдповiдали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективностi системи внутрiшнього контролю;  - оцiнюємо прийнятнiсть застосованих облiкових полiтик та обгрунтованiсть облiкових оцiнок i вiдповiдних розкриттiв iнформацiї, зроблених управлiнським персоналом;  - доходимо висновку щодо прийнятностi використання управлiнським персоналом припущення про безперервнiсть дiяльностi, як основи для бухгалтерського облiку та, на основi отриманих аудиторських доказiв, робимо висновок, чи iснує суттєва невизначенiсть щодо подiй або умов, якi поставили б пiд значний сумнiв можливiсть Товариства продовжити безперервну дiяльнiсть. Нашi висновки грунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звiту аудитора. Втiм майбутнi подiї або умови можуть примусити компанiю припинити свою дiяльнiсть на безперервнiй основi.  Ми повiдомляємо тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, iнформацiю про запланований обсяг i час проведення аудиту та суттєвi аудиторськi результати, включаючи будь-якi суттєвi недолiки заходiв внутрiшнього контролю, виявленi нами пiд час аудиту.  Ми також надаємо тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали вiдповiднi етичнi вимоги щодо незалежностi, та повiдомляємо їм про всi стосунки й iншi питання, якi могли б обгрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежнiсть, а також, де це застосовно, щодо вiдповiдних застережних заходiв.  Звiт щодо вимог iнших законодавчих i нормативних актiв  Розрахунок вартостi чистих активiв акцiонерних товариств здiйснюється згiдно Методичних рекомендацiй Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку щодо визначення вартостi чистих активiв вiд 17.11.2004р. №485. Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Розрахункова вартiсть чистих активiв на кiнець звiтного перiоду становить 34944 тис.грн. Заявлений Статутний капiтал становить 601 тис.грн. Неоплаченого капiталу на кiнець звiтного перiоду не має. Таким чином, на 31.12.2018 р. вартiсть чистих активiв перевищує статутний капiтал на 34343 тис. грн, що не суперечить п. 3 ст. 155 Цивiльного Кодексу України зi змiнами та доповненнями.  Думка аудитора щодо виконання вимог Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок"  На вимогу частини 3 ст. 40.1 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", нами розглянуто та перевiрено iнформацiю зазначену у п.1-4 та висловлено думку щодо iнформацiї зазначеної у п. 5-9 цього Звiту про корпоративне управлiння.  Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управлiння, дають пiдстави сформулювати судження про вiдповiднiсть системи корпоративного управлiння в Товариствi вимогам Закону України "Про акцiонернi товариства" та Статуту. В ходi виконання аудиту нами не виявленi випадки нерозкриття або пiдозри недотримання вимог законодавчих та нормативних актiв, щодо розкриття у Звiтi про корпоративне управлiння iнформацiї щодо внутрiшнього контролю, перелiку осiб, якi є власниками значного пакета акцiй емiтента, iнформацiї про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента, порядку призначення та звiльнення посадових осiб емiтента а також повноваження посадових осiб емiтента. Органи управлiння ПАТ "ЛУБНИГАЗ" керуються чинним законодавством та Статутом . Протягом 2018 року дiй, визначених у частинi I статтi 41 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", якi можуть вплинути на фiнансово-господарський стан емiтента та призвести до значної змiни вартостi його цiнних паперiв, не вiдбувалося.  Iнформацiя, що стосується розкриття пунктiв 5-9 статтi 40.1 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок" нами перевiрена. На основi виконаних процедур та отриманих доказiв нiщо не привернуло нашої уваги, щоб змусило нас вважати, що ПАТ "ЛУБНИГАЗ" не дотримався в усiх суттєвих аспектах вимог Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок".  Вiдомостi про систему внутрiшнього контролю i управлiння ризиками наведенi достовiрно.  Iнформацiя про осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакету акцiї вiдповiдає виписки Реєстру власникiв iменних цiнних паперiв.  Iнформацiя про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на Загальних зборах емiтента не суперечить даним Реєстру власникiв iменних цiнних паперiв.  Вiдомостi щодо порядку призначення та звiльнення посадових осiб наведенi достовiрно i вiдповiдають Статуту Товариства.  Повноваження посадових осiб емiтента не суперечать положенням Статуту та законодавству України.  Щорiчнi загальнi збори акцiонерiв на протязi 2018 року проводились у вiдповiдностi з нормами ст.32 Закону України "Про акцiонернi товариства", а саме не пiзнiше 30 квiтня року наступного за звiтним. Фактична перiодичнiсть засiдань Наглядової ради товариства вiдповiдають термiнам визначеним Закону України "Про акцiонернi товариства" та вимогам Статуту товариства. Протягом звiтного року поточне управлiння фiнансово-господарською дiяльнiстю здiйснював Генеральний директор, в межах повноважень, якi встановлено Статутом Товариства. Контроль за фiнансово-господарською дiяльнiстю акцiонерного товариства протягом звiтного року здiйснювався Ревiзiйною комiсiєю товариства. За звiтний перiод розкриття особливої iнформацiї Товариством здiйснювалося в термiн та порядку, передбаченому вимогами чинного законодавства. Акцiонери вчасно i в повному обсязi отримують вiд Товариства iнформацiю з усiх суттєвих питань, що стосуються дiяльностi Товариства в цiлому. Суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається Товариством та подається до НКЦПФР разом з фiнансовою звiтнiстю, не виявлено.  Час проведення аудиту з 28 березня 2019 року по 19 квiтня 2019 року.  Директор  Товариства з обмеженою  вiдповiдальнiстю "Сiчень-Аудит" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О. К. Пловецька  сертифiкат аудитора серiї "А" №003644, сертифiкат АССА DipIFR)    Україна,36022, м. Полтава, вул. Небесної Сотнi, 91  Дата висновку 19 квiтня 2019 року  ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  щодо консолiдованої фiнансової звiтностi ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПО ГАЗОПОСТАЧАННЮ ТА ГАЗИФIКАЦIЇ "ЛУБНИГАЗ"  за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року.  Адресат:  Звiт незалежного аудитора призначається управлiнському персоналу, власникам цiнних паперiв ПАТ "ЛУБНИГАЗ" та користувачам консолiдованої фiнансової звiтностi ПАТ "ЛУБНИГАЗ".    Думка  Ми, незалежна аудиторська фiрма ТОВ "Сiчень-Аудит" включене до Реєстру аудиторiв та суб'єктiв аудиторської дiяльностi, роздiл суб'єкти аудиторської дiяльностi, якi мають право проводити обов'язковий аудит консолiдованої фiнансової звiтностi (номер реєстрацiї в реєстрi №3422) згiдно з договором №30 вiд 28.03.2019 р., провели аудит консолiдованої фiнансової звiтностi ПУБЛIЧНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА ПО ГАЗОПОСТАЧАННЮ ТА ГАЗИФIКАЦIЇ "ЛУБНИГАЗ" (надалi - ПАТ "ЛУБНИГАЗ" або "Товариство"), що складається з Консолiдованого балансу (Звiт про фiнансовий стан) станом на 31 грудня 2018 р., та Консолiдованого звiту про фiнансовi результати (звiт про сукупний дохiд), Консолiдованого звiту про змiни у власному капiталi, Консолiдованого звiту про рух грошових коштiв за рiк, що закiнчився зазначеною датою, та примiток до фiнансової звiтностi, включаючи стислий виклад значущих облiкових полiтик.  На нашу думку, фiнансова звiтнiсть, що додається, вiдображає достовiрно в усiх суттєвих аспектах фiнансовий стан компанiї на 31 грудня 2018 р., її фiнансовi результати i грошовi потоки за рiк, що закiнчився зазначеною датою, вiдповiдно до Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку.  Основа для думки  Ми провели аудит вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв аудиту (МСА). Нашу вiдповiдальнiсть згiдно з цими стандартами викладено в роздiлi "Вiдповiдальнiсть аудитора за аудит консолiдованої фiнансової звiтностi" нашого звiту. Ми є незалежними по вiдношенню до компанiї згiдно з Кодексом етики професiйних бухгалтерiв Ради з Мiжнародних стандартiв етики для бухгалтерiв (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Українi до нашого аудиту консолiдованої фiнансової звiтностi, а також виконали iншi обов'язки з етики вiдповiдно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отриманi нами аудиторськi докази є достатнiми i прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.  Ключовi питання аудиту  Ключовi питання аудиту - це питання, якi, на наше професiйне судження, були найбiльш значущими пiд час нашого аудиту консолiдованої фiнансової звiтностi за поточний перiод. Цi питання розглядались у контекстi нашого аудиту консолiдованої фiнансової звiтностi в цiлому та враховувались при формуваннi думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.  Ми визначили, що за виключенням питання, викладеного в роздiлi "Суттєва невизначенiсть, що стосується безперервностi дiяльностi" вiдсутнi iншi ключовi питання аудиту, про якi необхiдно повiдомити в нашому звiтi.  Iнформацiя, що не є фiнансовою звiтнiстю та звiтом аудитора щодо неї  Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за iншу iнформацiю. Iнша iнформацiя складається з iнформацiї, яка мiститься в Рiчнiй iнформацiї про емiтента за 2018 рiк ("Рiчний звiт Товариства"), але не мiстить фiнансової звiтностi та нашого звiту аудитора щодо неї.  Наша думка щодо консолiдованої фiнансової звiтностi не поширюється на iншу iнформацiю та ми не робимо висновок з будь-яким рiвнем впевненостi щодо цiєї iншої iнформацiї.  У зв'язку з нашим аудитом консолiдованої фiнансової звiтностi нашою вiдповiдальнiстю є ознайомитися з iншою iнформацiєю та при цьому розглянути, чи iснує суттєва невiдповiднiсть мiж iншою iнформацiєю i консолiдованою фiнансовою звiтнiстю або нашими знаннями, отриманими пiд час аудиту, або чи ця iнша iнформацiя виглядає такою, що мiстить суттєве викривлення. Якщо на основi проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що iснує суттєве викривлення цiєї iншої iнформацiї, ми зобов'язанi повiдомити про цей факт. Ми не виявили таких фактiв, якi потрiбно було б включити до звiту.  Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу та тих, кого надiлено найвищими повноваженнями, за консолiдовану фiнансову звiтнiсть  Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за складання фiнансової звiтностi вiдповiдно до Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку та за таку систему внутрiшнього контролю, яку управлiнський персонал визначає потрiбною для того, щоб забезпечити складання фiнансової звiтностi, що не мiстить суттєвих викривлень внаслiдок шахрайства або помилки. При складаннi фiнансової звiтностi управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за оцiнку здатностi компанiї продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервностi дiяльностi, та використовуючи припущення про безперервнiсть дiяльностi як основи для бухгалтерського облiку, крiм випадкiв, якщо управлiнський персонал або планує лiквiдувати компанiю чи припинити дiяльнiсть, або не має iнших реальних альтернатив цьому.  Тi, кого надiлено найвищими повноваженнями, несуть вiдповiдальнiсть за нагляд за процесом фiнансового звiтування компанiї.  Вiдповiдальнiсть аудитора за аудит консолiдованої фiнансової звiтностi  Нашими цiлями є отримання об?рунтованої впевненостi, що консолiдована фiнансова звiтнiсть у цiлому не мiстить суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства або помилки, та випуск звiту аудитора, що мiстить нашу думку. Об?рунтована впевненiсть є високим рiвнем впевненостi, проте не гарантує, що аудит, проведений вiдповiдно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно iснує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупностi, як об?рунтовано очiкується, вони можуть впливати на економiчнi рiшення користувачiв, що приймаються на основi цiєї консолiдованої фiнансової звiтностi.  Виконуючи аудит вiдповiдно до МСА, ми використовуємо професiйне судження та професiйний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крiм того, ми:  - iдентифiкуємо та оцiнюємо ризики суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторськi процедури у вiдповiдь на цi ризики, а також отримуємо аудиторськi докази, що є достатнiми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства є вищим, нiж для викривлення внаслiдок помилки, оскiльки шахрайство може включати змову, пiдробку, навмиснi пропуски, неправильнi твердження або нехтування заходами внутрiшнього контролю;  - отримуємо розумiння заходiв внутрiшнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, якi б вiдповiдали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективностi системи внутрiшнього контролю;  - оцiнюємо прийнятнiсть застосованих облiкових полiтик та обгрунтованiсть облiкових оцiнок i вiдповiдних розкриттiв iнформацiї, зроблених управлiнським персоналом;  - доходимо висновку щодо прийнятностi використання управлiнським персоналом припущення про безперервнiсть дiяльностi, як основи для бухгалтерського облiку та, на основi отриманих аудиторських доказiв, робимо висновок, чи iснує суттєва невизначенiсть щодо подiй або умов, якi поставили б пiд значний сумнiв можливiсть Товариства продовжити безперервну дiяльнiсть. Нашi висновки грунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звiту аудитора. Втiм майбутнi подiї або умови можуть примусити компанiю припинити свою дiяльнiсть на безперервнiй основi.  Ми повiдомляємо тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, iнформацiю про запланований обсяг i час проведення аудиту та суттєвi аудиторськi результати, включаючи будь-якi суттєвi недолiки заходiв внутрiшнього контролю, виявленi нами пiд час аудиту.  Ми також надаємо тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали вiдповiднi етичнi вимоги щодо незалежностi, та повiдомляємо їм про всi стосунки й iншi питання, якi могли б обгрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежнiсть, а також, де це застосовно, щодо вiдповiдних застережних заходiв.  Звiт щодо вимог iнших законодавчих i нормативних актiв  Розрахунок вартостi чистих активiв акцiонерних товариств здiйснюється згiдно Методичних рекомендацiй Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку щодо визначення вартостi чистих активiв вiд 17.11.2004р. №485. Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Розрахункова вартiсть чистих активiв на кiнець звiтного перiоду становить 40201 тис.грн. Заявлений Статутний капiтал становить 601 тис.грн. Неоплаченого капiталу на кiнець звiтного перiоду не має. Таким чином, на 31.12.2018 р. вартiсть чистих активiв перевищує статутний капiтал, що не суперечить п. 3 ст. 155 Цивiльного Кодексу України зi змiнами та доповненнями.  Думка аудитора щодо виконання вимог Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок"  На вимогу частини 3 ст. 40.1 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", нами розглянуто та перевiрено iнформацiю зазначену у п.1-4 та висловлено думку щодо iнформацiї зазначеної у п. 5-9 цього Звiту про корпоративне управлiння.  Результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управлiння, дають пiдстави сформулювати судження про вiдповiднiсть системи корпоративного управлiння в Товариствi вимогам Закону України "Про акцiонернi товариства" та Статуту. В ходi виконання аудиту нами не виявленi випадки нерозкриття або пiдозри недотримання вимог законодавчих та нормативних актiв, щодо розкриття у Звiтi про корпоративне управлiння iнформацiї щодо внутрiшнього контролю, перелiку осiб, якi є власниками значного пакета акцiй емiтента, iнформацiї про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента, порядку призначення та звiльнення посадових осiб емiтента а також повноваження посадових осiб емiтента. Органи управлiння ПАТ "ЛУБНИГАЗ" керуються чинним законодавством та Статутом . Протягом 2018 року дiй, визначених у частинi I статтi 41 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", якi можуть вплинути на фiнансово-господарський стан емiтента та призвести до значної змiни вартостi його цiнних паперiв, не вiдбувалося.  Iнформацiя, що стосується розкриття пунктiв 5-9 статтi 40.1 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок" нами перевiрена. На основi виконаних процедур та отриманих доказiв нiщо не привернуло нашої уваги, щоб змусило нас вважати, що ПАТ "ЛУБНИГАЗ" не дотримався в усiх суттєвих аспектах вимог Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок".  Вiдомостi про систему внутрiшнього контролю i управлiння ризиками наведенi достовiрно.  Iнформацiя про осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакету акцiї вiдповiдає виписки Реєстру власникiв iменних цiнних паперiв.  Iнформацiя про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на Загальних зборах емiтента не суперечить даним Реєстру власникiв iменних цiнних паперiв.  Вiдомостi щодо порядку призначення та звiльнення посадових осiб наведенi достовiрно i вiдповiдають Статуту Товариства.  Повноваження посадових осiб емiтента не суперечать положенням Статуту та законодавству України.  Щорiчнi загальнi збори акцiонерiв на протязi 2018 року проводились у вiдповiдностi з нормами ст.32 Закону України "Про акцiонернi товариства", а саме не пiзнiше 30 квiтня року наступного за звiтним. Фактична перiодичнiсть засiдань Наглядової ради товариства вiдповiдають термiнам визначеним Закону України "Про акцiонернi товариства" та вимогам Статуту товариства. Протягом звiтного року поточне управлiння фiнансово-господарською дiяльнiстю здiйснював Генеральний директор, в межах повноважень, якi встановлено Статутом Товариства. Контроль за фiнансово-господарською дiяльнiстю акцiонерного товариства протягом звiтного року здiйснювався Ревiзiйною комiсiєю товариства. За звiтний перiод розкриття особливої iнформацiї Товариством здiйснювалося в термiн та порядку, передбаченому вимогами чинного законодавства. Акцiонери вчасно i в повному обсязi отримують вiд Товариства iнформацiю з усiх суттєвих питань, що стосуються дiяльностi Товариства в цiлому. Суттєвих невiдповiдностей мiж консолiдованою фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається Товариством та подається до НКЦПФР разом з консолiдованою фiнансовою звiтнiстю, не виявлено.  Час проведення аудиту з 28 березня 2019 року по 19 квiтня 2019 року.  Директор  Товариства з обмеженою  вiдповiдальнiстю "Сiчень-Аудит" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О. К. Пловецька  сертифiкат аудитора серiї "А" №003644, сертифiкат АССА DipIFR)    Україна,36022, м. Полтава, вул. Небесної Сотнi, 91  Дата висновку 19 квiтня 2019 року | | |

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Рiчна фiнансова звiтнiсть , пiдготовлена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" в рамках консолiдованої звiтностi.

Фiнансова звiтнiсть вiдображає достовiрно в усiх суттєвих аспектах фiнансовий стан компанiї на 31 грудня 2018 р., її фiнансовi результати i грошовi потоки за 2018 рiк.

**XIX. 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 НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| 1 | 2 | 3 |
| 17.04.2018 | 18.04.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 17.04.2018 | 18.04.2018 | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 06.11.2018 | 08.11.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 12.11.2018 | 13.11.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 21.12.2018 | 22.12.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |