

Титульний аркуш

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

директор

(посада)

Купибіда Назар Іванович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

24.04.2014

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2013 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

Публічне акціонерне товариство "Концерн Галнафтогаз"

2. Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

31729918

4. Місцезнаходження

Львівська , 79015, м.Львів, Вул.Пластова, 1

5. Міжміський код, телефон та факс

032-298-96-01 032-298-96-07

6. Електронна поштова адреса

office@gng.com.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії

(дата)

2. Річна інформація опублікована у

Бюлетень. Цінні папери України

(номер та найменування офіційного друкованого видання)

(дата)

3. Річна інформація розміщена на власній сторінці <http://galnaftogas.com/> в мережі Інтернет

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

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

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

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

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

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

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

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) X

29. Текст аудиторського висновку (звіту) X

30. Річна фінансова звітність X

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

32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

Товариство створено внаслідок реорганізації шляхом злиття трьох відкритих акціонерних товариств: ВАТ "Івано-Франківськнафтопродукт" (код за ЄДРПОУ 02771813), ВАТ "Закарпатнафтопродукт-Ужгород" (код за ЄДРПОУ 03362726) та ВАТ "Закарпатнафтопродукт-Хуст" (код за ЄДРПОУ 03481388). Засновниками товариства виступили особи, які на дату проведення установчих зборів були акціонерами перелічених вище товариств. У звітному періоді Емітент не входив до складу асоціацій, ін.об'єднань підприємств, не користувався послугами рейтингових агентств, не приймав рішень про нарахування та виплату дивідендів, не випускав дисконтних та цільових облігацій, а також інших цінних паперів. Повноваження та компетенція органів управління Товариства визначені у статуті Товариства, який розміщений на офіційному сайті Товариства. У Товариства немає ліцензій на окремі види діяльності, а у разі необхідності, воно отримує дозволи відповідно до чинного законодавства. Емітент не володіє даними щодо дати внесення до реєстру власників його іменних простих акцій, так як зведені облікові реєстри власників іменних цінних паперів, надані депозитарієм товариству, не містять таких даних. Усі випуски цінних паперів здійснені емітентом у бездокументарній формі існування, тому сертифікати цих цінних паперів не виготовлялися емітентом та не видавалися власникам іменних цінних

33. Примітки

паперів. У звітному періоді емітент не здійснював викуп акцій. Емітент не отримував гарантій третіх осіб за випусками боргових цінних паперів. Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за кваліфікатором видів економічної діяльності.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Концерн Галнафтогаз"

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

207625

3. Дата проведення державної реєстрації

30.10.2001

4. Територія (область)

Львівська

5. Статутний капітал (грн)

195265228.68

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

672

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

46.71 Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами

47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

47.19 Інші види роздрібною торгівлі в неспеціалізованих магазинах

10. Органи управління підприємства

Управління та контроль за діяльністю Товариства здійснюють: 1. Загальні збори Товариства (Загальні збори); 2. Наглядова рада Товариства (Наглядова рада); 3. Директор Товариства (Директор); 4. Ревізійна комісія Товариства (Ревізійна комісія). Повноваження органів управління Товариства визначені Законом України "Про акціонерні товариства", статутом Товариства, положеннями про Загальні збори, про Наглядову раду, про Директора, про Ревізійну комісію Товариства.

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

АТ "ОТП Банк" у м. Києві

2) МФО банку

300528

3) поточний рахунок

26006001332676

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

у іноземній валюті

АТ "ОТП Банк" у м. Києві

5) МФО банку

300528

6) поточний рахунок

26006001332676

Інформація щодо посади корпоративного секретаря

(для акціонерних товариств)

Дата введення посади корпоративного секретаря	Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Прізвище, ім'я, по батькові особи, призначеної на посаду корпоративного секретаря
1	2	3
15.06.2004	28.10.2008	Костюк Андрій Михайлович
Опис	Від 1997 - адвокат Адвокатської компанії Павленко Стаценко і Осінчук. Від 1997 - магістр філософії, Міжнародна академія філософії в Ліхтенштейні. Від 2002 - гостьовий викладач кафедри філософії Українського Католицького Університету. Від 2003 - віце-президент Адвокатської компанії Павленко Стаценко і Осінчук. 2008-2009 - віце-президент Універсальної Інвестиційної Групи. Від 2008 - корпоративний секретар ВАТ "Концерн Галнафтогаз". Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.	

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Голова Наглядової ради

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

Антонов Віталій Борисович

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

КА 125794 Стрийський МВ УМВС України у Львівській області

4) рік народження**

1962

5) освіта**

Вища, Тернопільський фінансово-економічний інститут, економіст

6) стаж керівної роботи (років)**

25

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

Антонов В.Б. протягом своєї діяльності обіймав наступні посади: директор Стрийського міського альпіністсько-туристичного клубу "Карпати", директор Львівської обласної рятівної служби Червоного Хреста; директор, економіст Виробничо-торгового підприємства "Карат Лтд", голова правління ЗАТ "Галнафтогаз"; голова правління Спільного українсько-литовського підприємства "Галнафта-Вентус"; голова спостережної ради ЗАТ "Галнафтогаз" (з 28.07.2000 перейменоване у ВАТ "Галнафтогаз"); голова ради товариства ВАТ "Концерн Галнафтогаз" (з 31.03.2004

переведений на посаду за сумісництвом); президент Іноземного підприємства "Універсальна інвестиційна група", голова Наглядової ради ВАТ "Концерн Галнафтогаз", член Наглядової ради ПАТ "Концерн Хлібпром".

8) дата обрання та термін, на який обрано

19.04.2012 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені статутом Товариства та положенням "Про Наглядову раду ПАТ "Концерн Галнафтогаз". Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається положенням "Про Наглядову раду Публічного акціонерного товариства "Концерн Галнафтогаз", яке затверджено загальними зборами Товариства. Посадову особу обрано на посаду рішенням загальних зборів ПАТ "Концерн Галнафтогаз". У посадовій особі емітента немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

Даниляк Василь Валерійович

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

КВ 386991 Стрийський МВ УМВС України у Львівській області

4) рік народження**

1974

5) освіта**

Вища, Львівський державний університет ім.і.Франка, економіст-математик

6) стаж керівної роботи (років)**

16

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

Даниляк В.В. протягом своєї діяльності обіймав наступні посади: економіст-математик ВТП "Карат Трейдинг"; економіст-бухгалтер, заступник голови правління ЗАТ "Галнафтогаз"; заступник голови правління, головний бухгалтер Спільного українсько-литовського підприємства "Галнафта-Вентус"; начальник аналітично-ревізійного відділу ЗАТ "Галнафтогаз"; фінансовий директор ВАТ "Вінницянафтопродукт"; начальник фінансового відділу ВАТ "Галнафтогаз"; директор фінансового департаменту ВАТ "Концерн Галнафтогаз"; виконавчий директор Іноземного підприємства "Універсальна інвестиційна група"; директор ТОВ "Універсальна інвестиційна група", член Наглядової ради ПАТ "Концерн Хлібпром".

8) дата обрання та термін, на який обрано

19.04.2012 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені статутом Товариства та положенням "Про Наглядову раду ПАТ "Концерн Галнафтогаз". Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається положенням "Про Наглядову раду Публічного акціонерного товариства "Концерн Галнафтогаз",

яке затверджено загальними зборами Товариства. Посадову особу обрано на посаду рішенням загальних зборів ПАТ "Концерн Галнафтогаз". У посадовій особі емітента немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

Кучабський Юрій Любомирович

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

КВ 76709 Галицький РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області

4) рік народження**

1974

5) освіта**

Вища, Львівський державний університет ім.і.Франка, економіст-математик

6) стаж керівної роботи (років)**

16

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

Кучабський Ю.Л. протягом своєї діяльності обіймав наступні посади: економіст-математик ВТП "КАРАТ ЛТД"; старший менеджер-економіст ЗАТ "Галнафтогаз"; з фінансовий директор ЗАТ "Галнафтогаз"; заступник голови правління з фінансових питань Спільного українсько - литовського підприємства "Галнафта-Вентус"; голова правління ЗАТ "Галнафтогаз" (28.07.2000 ЗАТ "Галнафтогаз" перейменоване у ВАТ "Галнафтогаз"; Генеральний директор ВАТ "Концерн Галнафтогаз", перший заступник Голови Наглядової ради ВАТ "Концерн Галнафтогаз", член Наглядової ради ВАТ "Концерн Галнафтогаз".

8) дата обрання та термін, на який обрано

19.04.2012 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов`язки визначені статутом Товариства та положенням "Про Наглядову раду ПАТ "Концерн Галнафтогаз". Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається положенням "Про Наглядову раду Публічного акціонерного товариства "Концерн Галнафтогаз", яке затверджено загальними зборами Товариства. Посадову особу обрано на посаду рішенням Наглядової ради ПАТ "Концерн Галнафтогаз". У посадовій особі емітента немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

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

Гегедиш Олександр Мигальович

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

ВР 197781 Мукачівський МВ УМВС України у Закарпатській області

4) рік народження**

1965

5) освіта**

Вища, Львівський державний інститут прикладного та декоративного мистецтва, художник декоративно-прикладного мистецтва

6) стаж керівної роботи (років)**

18

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

Гегедиш О.М. протягом своєї діяльності обіймав наступні посади: художник-виконавець IV розряду Мукачівської художньо-оформлювальної майстерні Закарпатського виробничого художньо-оформлювального комбінату; художник-виконавець IV розряду Мукачівської художньо-оформлювальної майстерні Закарпатського виробничого художньо-оформлювального комбінату; директор підприємства ВТП "Стайлінг ЛТД"; голова кооперативу "Лідер"; заступник директора по розвитку виробництва ВАТ "Закарпатнафтопродукт-Ужгород"; начальник АЗС №1 м.Чоп ВАТ "Закарпатнафтопродукт-Ужгород"; начальник АЗС №1 м.Чоп ДП "Ужгороднафтопродукт"; заступник директора з розвитку АЗС ДП "Ужгороднафтопродукт"; директор ДП "Вінницянафтопродукт" ВАТ "Концерн Галнафтогаз"; директор Вінницької філії ВАТ "Концерн Галнафтогаз"; директор ВАТ "Концерн Галнафтогаз".

8) дата обрання та термін, на який обрано

19.04.2012 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені статутом Товариства та положенням "Про Наглядову раду ПАТ "Концерн Галнафтогаз". Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається положенням "Про Наглядову раду Публічного акціонерного товариства "Концерн Галнафтогаз", яке затверджено загальними зборами Товариства. Посадову особу обрано на посаду рішенням загальних зборів ПАТ "Концерн Галнафтогаз". У посадової особи емітента немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член наглядової ради

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

Пасько Олег Васильович

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

КС 063798 Залізничний РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області

4) рік народження**

1973

5) освіта**

Вища, Львівський державний університет ім.і.Франка, економіст-математик

6) стаж керівної роботи (років)**

14

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

Пасько О.В. протягом своєї діяльності обіймав наступні посади: старший державний податковий інспектор відділу зборів та стягнень податків з фізичних осіб державної податкової інспекції по Львівській області; головний державний податковий інспектор відділу примусового стягнення податків Державної податкової адміністрації у Львівській області; головний державний податковий ревізор-інспектор відділу примусового стягнення реалізацією майна Державної податкової адміністрації у Львівській області; юрисконсульт ЗАТ "Галнафтогаз" (28.07.2000 ЗАТ "Галнафтогаз" перейменоване у ВАТ "Галнафтогаз"); юрисконсульт ВАТ "Концерн Галнафтогаз"; директор юридичного департаменту ВАТ "Концерн Галнафтогаз"; директор з правового забезпечення ВАТ "Концерн Галнафтогаз", член Наглядової ради ВАТ "Концерн Галнафтогаз", член Наглядової ради ПАТ "Концерн Хлібпром".

8) дата обрання та термін, на який обрано

19.04.2012 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені статутом Товариства та положенням "Про Наглядову раду ПАТ "Концерн Галнафтогаз". Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається положенням "Про Наглядову раду Публічного акціонерного товариства "Концерн Галнафтогаз", яке затверджено загальними зборами Товариства. Посадову особу обрано на посаду рішенням Наглядової ради ПАТ "Концерн Галнафтогаз". У посадовій особі емітента немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Директор

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

Купибіда Назар Іванович

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

КС 277919 Пустомитівський РВ УМВС України у Львівській області

4) рік народження**

1978

5) освіта**

Вища, Львівський державний університет ім.і.Франка, економіст

6) стаж керівної роботи (років)**

11

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

Купибіда Н.І. протягом своєї діяльності обіймав наступні посади: бухгалтер-економіст ДП "Лаковар" ВАТ "Львівський лакофарбовий завод"; спеціаліст 3-ї категорії аналітично-ревізійного відділу ЗАТ "Галнафтогаз"; спеціаліст 2 категорії фінансового департаменту ВАТ "Галнафтогаз";

спеціаліст фінансового департаменту, начальник фінансового відділу фінансового департаменту, директор фінансового департаменту, фінансовий директор, член Наглядової ради товариства-фінансовий директор, директор фінансового департаменту ВАТ "Концерн Галнафтогаз".

8) дата обрання та термін, на який обрано

19.04.2012 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені статутом Товариства та положенням "Про Директора ПАТ "Концерн Галнафтогаз". Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається умовами договору з директором Товариства. Посадову особу обрано на посаду рішенням Наглядової ради ПАТ "Концерн Галнафтогаз". У посадовій особі емітента немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Головний бухгалтер

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

Українець Володимир Васильович

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

СС 793680 Снятинський РВУ МВС України у Івано-Франківській області

4) рік народження**

1974

5) освіта**

Вища, Львівський національний університет імені Івана Франка, економіст

6) стаж керівної роботи (років)**

20

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

Протягом своєї трудової діяльності Українець В.В. займав наступні посади: заступник головного бухгалтера підприємства "Полікон"; аудитор аудиторської фірми "ЛІМ Аудит"; заступник головного бухгалтера Львівського виробничого об'єднання "Мікроприлад"; заступник головного бухгалтера ТОВ "Еко -Шанс"; заступник головного бухгалтера ДП "Світоч - Торгсервіс"; головний бухгалтер ТОВ "Укргазресурс"; головний бухгалтер ТОВ "Торговий дім Галнафтогаз"; начальник відділу методології та звітності ВАТ "Концерн Галнафтогаз".

8) дата обрання та термін, на який обрано

01.03.2006 безстроково

9) Опис

Повноваження та обов'язки Українця В.В. визначені трудовим договором. Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається штатним розписом Товариства. Посадову особу призначено на посаду директором Товариства. У посадовій особі емітента немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Ревізійної комісії

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

Демків Ростислав Олегович

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

КА 271492 Франківський РВ УМВС України у Львівській області

4) рік народження**

1971

5) освіта**

Вища, Львівський національний університет ім. Івана Франка, економіст.

6) стаж керівної роботи (років)**

17

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

Демків Р.О. протягом своєї діяльності обіймав наступні посади: податковий ревизор - інспектор ДПА у Львівській області, головний бухгалтер ТзОВ "Компанія Карамелла"; головний бухгалтер ТзОВ "Колір - ПРО", фінансовий директор ІП "Універсальна інвестиційна група"; керівник тендерного відділу ВАТ "Концерн Галнафтогаз", фінансовий директор ВАТ СК "Універсальна".

8) дата обрання та термін, на який обрано

24.04.2013 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки Демківа Р.О. визначені статутом Товариства та положенням "Про Ревізійну комісію ПАТ "Концерн Галнафтогаз". Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається положенням "Про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства "Концерн Галнафтогаз", яке затверджено загальними зборами Товариства. Демківа Р.О. обрано на посаду загальними зборами акціонерів від 24.04.2013, протокол №01/13. У посадовій особи емітента немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

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

Вайданич Наталія Тарасівна

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

КА 272819 Залізничний РВ УМВС України у Львівській області

4) рік народження**

1976

5) освіта**

Вища, Український державний лісотехнічний університет, економіст

б) стаж керівної роботи (років)**

15

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

Вайданич Н.Т. протягом своєї діяльності обіймала наступні посади: касир ТОВ "Підприємство Мальви Лтд", головний бухгалтер ПП "Авто послуги", головний бухгалтер ТОВ "Лео Стар", головний бухгалтер ПП "Універсальна інвестиційна група", голова Ревізійної комісії ВАТ "Концерн Галнафтогаз".

8) дата обрання та термін, на який обрано

24.04.2013 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки Вайданич Н.Т. визначені статутом Товариства та положенням "Про Ревізійну комісію ПАТ "Концерн Галнафтогаз". Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається положенням "Про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства "Концерн Галнафтогаз", яке затверджено загальними зборами акціонерів від 24.04.2013, протокол №01/13.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

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

Черняхівський Олег Ігорович

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

КА 374986 Залізничний РВ УМВС України у Львівській області

4) рік народження**

1976

5) освіта**

Вища, Львівський національний університет ім. Івана Франка, економіст

б) стаж керівної роботи (років)**

8

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

Черняхівський О.І. протягом своєї діяльності обіймав наступні посади: старший економіст відділу розвитку та впровадження нових банківських продуктів, головний фахівець з реєстраційної діяльності АТ "Український інноваційний банк", провідний спеціаліст фінансового департаменту, начальник фінансового підрозділу фінансово-аналітичного управління ВАТ "Концерн Хлібпром", член Ревізійної комісії ВАТ "Концерн Галнафтогаз", фінансовий директор ПАТ "Концерн Хлібпром".

8) дата обрання та термін, на який обрано

24.04.2013 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки Черняхівського О.І. визначені статутом Товариства та положенням

"Про Ревізійну комісію ПАТ "Концерн Галнафтогаз". Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається положенням "Про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства "Концерн Галнафтогаз". Черняхівського О.І. обрано на посаду загальними зборами акціонерів від 24.04.2013, протокол №01/13. У посадовій особі емітента немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Голова Наглядової ради	Антонов Віталій Борисович	КА 125794 Стрийський МВ УМВС України у Львівській області		100	0.0000	100	0	0	0
Член Наглядової ради	Кучабський Юрій Любомирович	КВ 176709 Галицький РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області		19939169	0.1021	19939169	0	0	0
Член Наглядової ради	Пасько Олег Васильович	КС 063798 Залізничний РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області		1233425	0.006	1233425	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Демків Ростислав Олегович	КА 271492 Франківський РВ УМВС України у Львівській області		100	0.0000	100	0	0	0
Директор	Купибіда Назар Іванович	КС 277919 Пустомитівський РВ УМВС України у Львівській області		11389806	0.058	11389806	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Вайданич Наталія Тарасівна	КА 272819 Залізничний РВ УМВС України у Львівській області		100	0.0000	100	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Черняхівський Олег Ігорович	КА 374986 Залізничний РВ УМВС України у Львівській області		1	0.0000	1	0	0	0
Головний бухгалтер	Українець Володимир Васильович	СС 793680 Снятинський РВУ МВС України у Івано-Франківській області		437607	0.0022	437607	0	0	0
Усього				33000308	0.1622	33000308	0	0	0

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

VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
GNG RETAIL PUBLIC LIMITED	201298	1095 Кіпр - Нікосія Ламбуса Стріт, 1		17622760846	90.25	17622760846	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Усього			17622760846	90.25	17622760846	0	0	0	

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

** Не обов'язково для заповнення.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	24.04.2013	
Кворум зборів**	97.60	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядались на загальних зборах Товариства:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Про обрання лічильної комісії загальних зборів Товариства.2. Про затвердження звіту Директора Товариства за 2012 рік.3. Про затвердження звіту Наглядової ради Товариства за 2012 рік.4. Про затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за 2012 рік.5. Про затвердження річного звіту Товариства за 2012 рік.6. Про розподіл прибутку і збитків Товариства за 2012 рік.7. Про визначення основних напрямів діяльності Товариства на 2013 рік.8. Про затвердження Кодексу корпоративного управління Товариства в новій редакції.9. Про затвердження Положення «Про Наглядову раду Товариства» в новій редакції.10. Про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.11. Про обрання членів Ревізійної комісії Товариства.12. Про затвердження умов договорів, які укладатимуться з членами Ревізійної комісії Товариства.	

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Універсал банк"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	21133352
Місцезнаходження	04114 Україна м. Київ - Київ Автозаводська, 54/19
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АД 075862
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 391-57-77
Факс	(044) 391-57-77
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача
Опис	Договір від 26.02.2002 №016760

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Страхова компанія Універсальна"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	20113829
Місцезнаходження	01030 Україна м. Київ - Київ вул. Б. Хмельницького, 48а
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ №569713
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з врегулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 281-61-50
Факс	(044) 281-61-50
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Опис	Договори укладаються у кожному конкретному випадку страхування об'єктів майна

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01000 Україна м. Київ - м. Київ вул. Б.Грінченка, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 189650
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 377-72-65

Факс	(044) 377-72-65
Вид діяльності	депозитарій цінних паперів
Опис	Заява-приєднання до умов договору

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство Аудиторська фірма "III тисячоліття-Аудит"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Код за ЄДРПОУ	31215885
Місцезнаходження	79031 Україна Львівська - м. Львів вул. Стрийська, 69, кв. 64
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2590
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(032) 245-08-08
Факс	(032) 245-08-08
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Договір від від 06 квітня 2010 року №1/060410

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
20.10.2009	297/1/09	ДКЦПФР	UA1300761004	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.010	195261522868	1952615228.68	100
Опис		Акції Товариства допущенні до торгів на фондових біржах ПрАТ "Фондова біржа ПФТС" та ПАТ "Українська біржа".							

XI. Опис бізнесу

Бізнес ПАТ "Концерн Галнафтогаз" охоплює наступні основні сегменти: роздрібна реалізація нафтопродуктів, споживчих товарів та послуг через власну мережу автозаправних станцій "ОККО"; гуртова торгівля нафтопродуктами; логістика (зберігання та транспортування нафтопродуктів, споживчих товарів); здача в оренду активів. Здача в оренду активів є основним сегментом бізнесу компанії.

Мережа АЗС ПАТ "Концерн Галнафтогаз" широко представлена в 23 областях України (Вінницькій, Волинській, Дніпропетровській, Житомирській, Закарпатській, Запорізькій, Івано-Франківській, Кіровоградській, Київській, Львівській, Миколаївській, Одеській, Полтавській, Рівненській, Сумській, Тернопільській, Харківській, Херсонській, Хмельницькій, Черкаській, Чернівецькій, Чернігівській), АР Крим та м. Києві. АЗС під брендом "ОККО" присутні на всій території України. Таким чином, ПАТ "Концерн Галнафтогаз" є компанією загальноукраїнського масштабу. Компанія інтенсивно збільшує свою присутність в центрі та на сході країни.

В експлуатації компанії перебуває 11 діючих нафтобаз, що розташовані у Закарпатській, Львівській, Івано-Франківській, Вінницькій, Хмельницькій, Житомирській, Харківській, Київській та Рівненській областях. Виробничі потужності нафтобазового господарства дозволяють не лише задовольняти потреби в зберіганні нафтопродуктів ПАТ "Концерн Галнафтогаз", але і отримувати додаткові доходи від сторонніх організацій.

Компанія є лідером по ефективності та якості продуктів, які вона пропонує на ринку. Бренд "ОККО" асоціюється з відмінним сервісом та найкращим обслуговуванням. Концепція автозаправного комплексу "ОККО" базується на пріоритеті сервісу. Додаткові послуги є невід'ємною частиною послуг АЗС Компанії. Окрім заправки автомобіля до послуг клієнта пропонується магазин з широким асортиментом автомобільних та споживчих товарів, мийка (ручна або портална), газозаправний модуль, ресторани, міні-кафе, телефон, кавовий автомат, послуги шиномонтажу, порохотяг для чистки салону, безкоштовні підкачування коліс і доливання води та багато іншого. Компанія постійно працює над розширенням переліку додаткових послуг.

Стан роздрібного продажу нафтопродуктів ПАТ "Концерн Галнафтогаз" в основному залежить від кількісних показників автотранспортних одиниць, зареєстрованих службою ДАІ України. У 2011 році в Україні спостерігалось незначне зростання, близько на 2%, обсягу продажів нових автомобілів. Таке збільшення попиту населення є результатом поступового відновлення економіки та підвищення темпів автокредитування фінансовими установами. Після зменшення впливу економічної кризи та поступового збільшення доходів населення компанія очікує подальшого стрімкішого росту вищевказаного показника, як результат відновлення позитивних темпів росту ВВП та кредитування.

За оцінками Компанії, в Україні на одну автозаправну станцію припадає 7 256 жителя. На одну ж брендову АЗС, що має більш сучасний вигляд та продає не тільки пальне вищої якості, а й супутні товари, такий показник набагато менший. До порівняння, у країнах Центрально-східної Європи кількість жителів на одну АЗС в середньому становить 5 221, а у розвинутих країнах – 3 892.

Таким чином, невелика кількість сучасних станцій та зростання кількості автомобілів створюють передумови для розвитку мереж сучасних АЗС в середньостроковому періоді.

На ринку нафтопродуктів України продовжується тенденція консолідації операторів ринку.

Основні мережі галузі поділені на дві умовні групи, котрі відрізняються форматом АЗС:

- повноформатні АЗС з магазином, сервісами та додатковими послугами;

- вузькоформатні АЗС, на яких відсутні магазин, додаткові послуги та сервіси.

До першої групи відносяться такі компанії: Концерн Галнафтогаз, Лукойл, Континіум, ТНК-ВР, Гефест/Паралель, Socar, Shell. До компанії другої групи відносяться такі оператори: Авіас, Альфа-нафта, Укрнафта (контрольовані Групою "Приват") та більшість дрібних мереж.

Поява нових гравців у галузі не прогнозується. В довгостроковій перспективі виключенням можуть стати західні нафтові компанії. Проте розбудова західними нафтовими компаніями мережі АЗС на вітчизняному ринку обмежується часовими, адміністративними та територіальними факторами. Тому єдиним шляхом приходу на український ринок нових учасників буде придбання мереж АЗС діючих операторів ринку і можливий ребрендинг.

Компанія є порівняно залежною від постачальників нафтопродуктів та незалежною від постачальників супутніх товарів. Суттєвою є залежність від постачальників якісних нафтопродуктів. Попит на світлі нафтопродукти стійкий, хоча характерна сезонність - спад в зимовий період, посилення в весняно-осінній період.

Компанія є порівняно залежною від постачальників нафтопродуктів та незалежною від постачальників супутніх товарів. Суттєвою є залежність від постачальників якісних нафтопродуктів. Попит на світлі нафтопродукти стійкий, хоча характерна сезонність – спад в зимовий період, посилення в весняно-осінній період.

Для корпоративних клієнтів ПАТ "Концерн Галнафтогаз" пропонує гнучкі схеми безготівкових розрахунків, що повністю відповідають особливостям роботи сучасних організацій та установ, мають декілька ступенів захисту, які дозволяють уникнути різноманітних зловживань та підробок. Такі схеми розрахунків дозволяють організаціям, що їх використовують, застосовувати простіші й надійніші схеми обліку та контролю за використанням палива у власному автопарку.

Основні види безготівкових продаж:

- Реалізація нафтопродуктів гуртом у мережі нафтобаз (самовивіз чи з доставкою автомобільним транспортом на територію клієнта). Таким чином закупаються паливо аграрії, фермерські господарства, виробництва, на території яких працює невідзна техніка;
- Реалізація нафтопродуктів в мережі АЗС за допомогою талонів на пальне. Як правило, інструмент використовують бюджетні установи, а також підприємства з великою кількістю підрядних організацій;
- Найбільшою популярністю користується роздрібний продаж в мережі АЗК за допомогою смарт-карт ОККО. За допомогою смарт картки доступними є не тільки нафтопродукти, але й послуги та супутні товари в мережі АЗК.

У 2013 році підготовано до впровадження оновлену технологію продажу за допомогою паливних карток. Клієнти отримують ще більше можливостей та комфорту при обслуговуванні з використанням паливної картки.

Активно залучаються до співпраці в мережі АЗК ОККО міжнародні компанії, клієнти яких здійснюють поїздки шляхами України та мають потребу в заправці транспортних засобів. На АЗК ОККО обслуговуються клієнти Total, DKV, Aral, UTA, IDS, E.W.G.

Роздрібна та дрібногуртова реалізація нафтопродуктів, мастил та супутніх товарів, а також експлуатація АЗС та нафтобаз здійснюється регіональними відділеннями ПАТ "Концерн Галнафтогаз", які впроваджують політику ПАТ "Концерн Галнафтогаз" на місцях, а також стежать за експлуатацією автозаправних станцій, нафтобаз та інших потужностей компанії.

ПАТ "Концерн Галнафтогаз" також здійснює торгівлю нафтопродуктами великими партіями (вагоноцистернами) дрібним операторам роздрібного ринку.

Нафтопродукти у залізничних цистернах доставляються на нафтобази, що належать ПАТ "Концерн Галнафтогаз" і далі розвозяться власним автомобільним транспортом на АЗС. Окрім цього, ПАТ "Концерн Галнафтогаз" є власником декількох автотранспортних підприємств, на яких сформовано парк власних транспортних засобів для перевезення нафтопродуктів, пасажирських, вантажних перевезень та перевезень небезпечних вантажів. Це дозволяє обслуговувати власні потреби підприємства і виконувати замовлення сторонніх організацій, що є суттєвою конкурентною перевагою.

За підсумками 2013 року на АЗК, що належать ПАТ "Концерн Галнафтогаз", продавалося пальне лише іноземного виробництва, адже якість імпортного продукту в порівнянні із нафтопродуктами, що пропонувались на ринку українськими НПЗ, є набагато вища. Тому за підсумком 2013 року, лівову частку поставок забезпечує імпорт палива з Мозирського нафтопереробного заводу (Білорусь), Орлену (Польща), Мажейкю Нафта (Литва), MOL (Угорщина), Rompetrol (Румунія) та ін.

В організаційній структурі емітента відбулися зміни, спрямовані на досягнення господарської мети Товариства.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 657. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 30. Фонд оплати праці становить 147 387 тис. грн.

Емітент не належить до будь-яких об'єднань.

Протягом звітної періоду Емітент не укладав договорів про здійснення спільної діяльності.

Протягом звітної періоду до Товариства не надходили пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб.

Нарахування амортизації основних засобів товариством по бухгалтерському обліку проводиться згідно діючих стандартів бухгалтерського обліку.

Бізнес ПАТ "Концерн Галнафтогаз" разом із дочірніми підприємствами охоплює три основні сегменти: роздрібна реалізація нафтопродуктів, споживчих товарів та послуг через власну мережу автозаправних станцій "ОККО"; гуртова торгівля нафтопродуктами; логістика (зберігання та транспортування нафтопродуктів). Роздрібна реалізація нафтопродуктів, споживчих товарів та послуг через власну мережу автозаправних станцій "ОККО" є основним сегментом бізнесу компанії. ПАТ "Концерн Галнафтогаз" упродовж останніх років демонструє високі темпи зростання продажів нафтопродуктів та супутніх товарів – внаслідок зменшення впливу економічної кризи та поступового збільшення доходів населення роздрібні продажі нафтопродуктів у фізичному вимірі почали відновлюватись та дещо збільшились.. Мережа АЗС ПАТ "Концерн Галнафтогаз" та його дочірніх підприємств широко представлена на всій території України. Компанія інтенсивно збільшує свою присутність в центрі, на сході і півдні країни. У розпорядженні компанії перебуває 9 діючих нафтобаз, що розташовані у Закарпатській, Львівській, Івано-Франківській, Вінницькій, Київській та Рівненській областях, одну нафтобазу компанія здавала в оренду. Виробничі потужності нафтобазового господарства дозволяють не лише задовольняти потреби в зберіганні нафтопродуктів ПАТ "Концерн Галнафтогаз", але і отримувати додаткові доходи від сторонніх організацій. В сфері логістики працюють ПП "Автотранском", ВАТ "Вінницьке АТП-10554". Ці підприємства повністю задовольняють потреби мережі АЗС у транспортних перевезеннях. Компанія є лідером по ефективності та якості продуктів, які вона пропонує на ринку. ПАТ "Концерн Галнафтогаз" входить в трійку найбільших операторів роздрібно-го ринку нафтопродуктів в Україні за часткою ринку по продажах нафтопродуктів. А у розрахунку на одну АЗС Компанія має найвищий рівень середньоденних продаж по галузі. Бренд "ОККО" асоціюється з відмінним сервісом та найкращим обслуговуванням. Концепція автозаправного комплексу "ОККО" базується на пріоритеті сервісу. Додаткові послуги є невід'ємною частиною послуг АЗС Компанії. Окрім заправки автомобіля до послуг клієнта - магазин з широким асортиментом автомобільних та споживчих товарів, мийка (ручна або портална), газозаправний модуль, міні-кафе, телефон, кавовий автомат, послуги шиномонтажу, пирохотяг для чистки салону, безкоштовні підкачування коліс і долив води та багато іншого. Компанія постійно працює над розширенням переліку додаткових послуг. Стан роздрібно-го продажу нафтопродуктів ПАТ "Концерн Галнафтогаз" в основному залежить від кількісних показників автотранспортних одиниць, зареєстрованих службою ДАІ України. У 2010 році в Україні спостерігалось незначне зростання, на близько 1%, обсягу продажів нових автомобілів. Таке збільшення попиту населення є результатом поступового відновлення економіки та підвищення темпів автокредитування фінансовими установами. Компанія очікує в подальшого стрімкішого росту вищевказаного показника, як результат відновлення позитивних темпів росту ВВП та кредитування. За оцінками Компанії, в середньому в Україні на 7701 жителя припадає

одна автозаправна станція. На одну ж брендову АЗС, що має більш сучасний вигляд, продає не тільки пальне вищої якості, а й супутні товари, припадає 12890 жителів. До порівняння, у Польщі кількість жителів на одну АЗС становить 5450, у Туреччині - 5978, у Великобританії - 5818. Таким чином, невелика кількість сучасних станцій та зростання кількості автомобілів створюють передумови для розвитку мереж сучасних АЗС в середньостроковому періоді. На ринку нафтопродуктів України продовжується тенденція консолідації операторів ринку. Основні мережі галузі поділені на дві умовні групи, котрі відрізняються форматом АЗС: - повноформатні АЗС з магазином, сервісами та додатковими послугами; - вузькоформатні АЗС, на яких відсутні магазин, додаткові послуги та сервіси. До першої групи відносяться такі компанії: Концерн Галнафтогаз, Лукойл, Континіум, ТНК-ВР, Гефест/Паралель, Shell. До компаній другої групи відносяться такі оператори: Авіас, Альфа-нафта, Укрнафта (контрольовані Групою "Приват") та більшість дрібних мереж. Поява нових гравців у галузі не прогнозується. В довгостроковій перспективі виключенням можуть стати західні нафтові компанії. Проте розбудова західними нафтовими компаніями мережі АЗС на вітчизняному ринку обмежується часовими, адміністративними та територіальними факторами. Тому єдиним шляхом приходу на український ринок нових учасників буде придбання мереж АЗС діючих операторів ринку. Кризові явища, що почалися в кінці 2008 року та продовжувалися протягом 2009 року, у 2010 році вже мали значно менший вплив на діяльність емітента. Внаслідок поступового збільшення реальних доходів населення та ВВП, а також незначного відновлення обсягів автокредитування в 2010 році, споживання нафтопродуктів в Україні збільшилося майже на 2,1% в тому числі роздрібного ринку на 3,1%. Компанія є порівняно залежною від постачальників нафтопродуктів та незалежною від постачальників супутніх товарів. Суттєвою є залежність від постачальників якісних нафтопродуктів. Попит на світлі нафтопродукти стійкий, хоча характерна сезонність - спад в зимовий період, посилення в весняно-осінній період. Для корпоративних клієнтів ПАТ "Концерн Галнафтогаз" пропонує гнучкі схеми безготівкових розрахунків, що повністю відповідають особливостям роботи сучасних організацій та установ, мають декілька ступенів захисту, які дозволяють уникнути різноманітних зловживань та підробок. Такі схеми розрахунків дозволяють організаціям, що їх використовують, застосовувати простіші й надійніші схеми обліку та контролю за використанням палива у власному автопарку. Система "ОККО-кард" займає одну з провідних позицій на українському ринку безготівкових розрахунків за паливо та послуги. Проект максимально підлаштований під потреби юридичних осіб АЗК "ОККО" і працює на базі пластикових смарт-карток "ОККО-кард" і паливних талонів. Партнерами системи "ОККО-кард" є інші ТМ, серед яких Укртатнафта, Золотий гепард, Лукойл, котрі теж пропонують клієнтам якісний бензин і високий рівень обслуговування. В свою чергу, існують партнерські угоди, згідно з якими на АЗК "ОККО" обслуговуються смарт-картки, емітовані іншими мережами АЗС: паливні картки "Cardclub" (ТНК-Транс), УТН-Восток, МС Oil, а також європейськими мережами euroShell, DKV, Agal, UTA. Таке двостороннє партнерство створює додаткові переваги для власників смарт-карток, розширюючи географію використання карток безготівкових розрахунків і заощаджуючи час та кошти клієнтів. Поряд з смарт-картками "ОККО" ми пропонуємо клієнтам інший засіб розрахунку - паливні талони на пальне. Це "оновлений" варіант бланків-дозволів, з якими звикли працювати більшість установ. Для зручності роботи клієнтів з компанією у містах України створені та діють "центри обслуговування клієнтів", головним завданням яких є укладення договорів на обслуговування клієнтів по безготівковій схемі. Роздрібна та дрібногуртова реалізація нафтопродуктів, мастил та супутніх товарів, а також експлуатація АЗС та нафтобаз здійснюється філіями ПАТ "Концерн Галнафтогаз", які впроваджують політику ПАТ "Концерн Галнафтогаз" на місцях, а також стежать за експлуатацією автозаправних станцій, нафтобаз та інших потужностей компанії. ПАТ "Концерн Галнафтогаз" здійснює торгівлю як великими партіями (вагоноцистернами) з дрібними операторами роздрібного ринку, так і торгівлю дрібними партіями (бензовозами) з нафтобаз. Нафтопродукти у залізничних цистернах доставляються на нафтобази, що належать ПАТ "Концерн Галнафтогаз" і далі розвозяться власним автомобільним транспортом на АЗС. Окрім цього, ПАТ "Концерн Галнафтогаз" є власником декількох автотранспортних підприємств, на яких сформовано парк власних транспортних засобів для перевезення нафтопродуктів, пасажирських, вантажних перевезень та перевезень небезпечних вантажів. Це дозволяє

обслуговувати власні потреби підприємства і виконувати замовлення сторонніх організацій, що є суттєвою конкурентною перевагою. За підсумком звітнього року, левову частку поставок забезпечує імпорт палива з, Мозирського нафтопереробного заводу (Білорусь), Мажейкю Нафта (Литва), Petrom S.A. (Румунія), Rompetrol (Румунія) та Орлену (Польща).

ПАТ "Концерн Галнафтогаз" впродовж останніх п'яти років постійно здійснює інвестиції в розвиток мережі АЗС "ОККО" в Україні. Компанія проводить будівництво та придбання нових АЗС, реконструкцію існуючих з приведенням їх до стандарту ОККО. Яскравим підтвердженням обсягу здійснюваних інвестицій є приріст кількості АЗС, що перебувають у власності компанії. Так на кінець 2009 року мережа АЗС нараховувала близько 300 АЗС, наприкінці 2012 - 355 АЗС, а наприкінці 2013 - 370 АЗС. Серед найбільших здійснених інвестицій компанією за останні п'ять років можна виділити придбання корпоративних прав компаній, які є власниками АЗС. У 2010 році компанія придбала корпоративні права ТзОВ "Ремонтно-будівельне управління", ТзОВ "Рибченко", ТзОВ "Креатон", ПП "Крим-Ліспромбуд", ТзОВ "Пломінь ЛТД", ТзОВ "Виробничо-торговельне підприємство "ВТП", ТзОВ "Мостком", ТзОВ "Ранок", ТзОВ "Нафтоінвест", ТзОВ "Чернівцінафтоінвест", які є орендарями і власниками земельних ділянок у Тернопільській, Донецькій, Луганській, Дніпропетровській, Харківській, Рівненській, Миколаївській, Одеській, Київській, Хмельницькій, Черкаській, Чернівецькій, Херсонській та Львівській областях. Внаслідок цих операцій компанія також розширила свою діяльність на території АР Крим. У грудні 2011 року компанія придбала корпоративні права ПП «Арабела-Плюс», ПП «Галицька торгова мережа», ПП «Львівнафтопродукт», ТОВ «Укртехпром», що дозволило компанії додатково зосередити свої робочі потужності у Київській та Львівській областях. Також у 2011 р. компанія придбала ряд АЗС у Сумській, Херсонській, Харківській, Київській, Полтавській, Тернопільській та Черкаській областях. У 2012 році компанія поповнила ряди своїх дочірніх підприємств наступними компаніями: ТОВ «Волиньінжавтосервіс ЛТД», ПП «Лора», ПП «Олімп-Сервіс», ТОВ «Пантіон-Резерв» та ТОВ «Центр сприяння підприємству», зміцнивши цим свої позиції в Київській, Миколаївській, Житомирській, Чернівецькій, Херсонській областях та АРК. Також у 2012 р. Компанія придбала ряд АЗС у Волинській, Львівській, Харківській, Херсонській та Чернівецькій областях. Крім цього було придбано ряд земельних ділянок та об'єктів незавершеного будівництва у Волинській, Житомирській, Київській, Полтавській, Хмельницькій, Чернівецькій областях. У 2013 році компанія придбала ПП «Діоленд», Фірму «Спіка-Ойл 2000», ТОВ «Світ здоров'я», ПП «Європейська», ПП «Міська оренда», які є орендарями земельних ділянок у м. Вінниця, м. Миколаєві та АРК, а також мають дозволи на розміщення МАФів та орендують нежитлові приміщення під магазини у м. Львові. Протягом 2013 року компанія також придбала ряд АЗС і земельних ділянок у Чернігівській, Полтавській, Харківській, Херсонській, Івано-Франківській, Чернівецькій областях та АРК.

Протягом звітнього періоду не укладалися правочини з власниками істотної часті емітента.

Специфіка ринку роздрібною реалізації світлих нафтопродуктів вимагає від ПАТ "Концерн Галнафтогаз" значних інвестицій в основні засоби компанії. При будівництві АЗС, їх реконструкції Компанія намагається застосовувати передові рішення в даній галузі з метою мінімізації ризиків пов'язаних з експлуатацією таких об'єктів. Основні засоби компанії перебувають у постійному полі зору працівників технічної служби, котрі забезпечують безперебійність роботи автозаправних комплексів та відслідковують безпеку експлуатації цих майнових комплексів. Компанія при будівництві та експлуатації автозаправних комплексів чітко дотримується встановлених нормативно-правових документів, що регулюють дотримання усіх норм екологічної безпеки. Всі автозаправні комплекси торгової марки "ОККО" будуються з дотриманням визначених меж санітарно-захисної зони (СЗЗ). На АЗК торгової марки ОККО дотримуються усіх норм екологічної безпеки. Через АЗК реалізується виключно неетильовані бензини. Запорукою екологічної безпеки

є відповідне устаткування:- паливороздавальні колонки з відсмоктуванням парів нафтопродуктів при заправці, які практично не допускають їх викидів в атмосферу, а відповідно і потрапляння в організм людини (відсмоктується 97% випаровувань);- двостінні резервуари для зберігання нафтопродуктів, що повністю виключає можливість просочення нафтопродуктів в землю;- системи відсмоктування парів з резервуарів, при їх заповнення нафтопродуктами;- дотримання усіх протипожежних вимог. На АЗК торгової марки ОККО розроблені заходи по регулюванню викидів в атмосферу в період несприятливих метеорологічних умов, а саме:- посилення контролю за точним дотриманням технологічного регламенту;- посилення контролю за роботою контрольно-вимірювальних приладів;- посилення контролю за роботою дихальної арматури резервуарів;- заборона продування й очищення устаткування, газоходів і ємностей, в яких зберігались забруднюючі речовини;- припинення експлуатації обладнання, термін експлуатації яких закінчився. Всі автозаправні комплекси торгової марки ОККО будуються з дотриманням визначених границь санітарно-захисної зони (СЗЗ). Основними завданнями по контролю за дотриманням гранично-допустимих викидів є:- контроль за виконанням плану заходів, направлених на досягнення величини ГДВ;- контроль за роботою обладнання АЗК;- контроль за дотриманням регламенту роботи підприємства при несприятливих умовах і при виникненні аварійних ситуацій. Для максимального запобігання забруднення ґрунту, водоймищ та атмосфери від забруднення нафтопродуктами підприємством передбачені наступні заходи:- влаштування водонепроникного покриття, технологічних майданчиків на площадках зливу паливовозів;- проектування мережі і спорудження каналізації виконуються з використанням матеріалів і конструкцій, що забезпечують безаварійність та виключають можливість витоків стоків у ґрунт;- використання герметизованого зливу з автоцистерн;- встановлення "дихальної" арматури (клапанів) на поверхні резервуарів для зберігання нафтопродуктів. Передбачаємо максимальне використання та зберігання існуючих зелених насаджень, а також додаткове озеленення. Заходи, що будуть проводитись, забезпечать екологічну безпеку навколишнього середовища, в тому числі, не допущення забруднення стічних вод і викидів шкідливих речовин в атмосферу. У ході роботи з ЧБТР, МФК та ЄБРР ПАТ "Концерн Галнафтогаз" проходило екологічний аудит, спільно розробляло екологічні плани. Передбачаємо максимальне використання та зберігання існуючих зелених насаджень, а також додаткове озеленення. У всіх напрямках своєї діяльності Компанія намагається приділяти достатню увагу питанням охорони праці, техногенної та пожежної безпеки і охорони навколишнього середовища. Активно запроваджується культура відповідального відношення до цих питань. Керівництво Компанії намагається показати в цьому свій власний приклад. У Компанії активно діє відділ охорони праці, техногенної та пожежної безпеки, а також сектор охорони навколишнього середовища. Крім дотримання законодавчих і нормативно-правових актів з охорони праці, техногенної та пожежної безпеки і охорони навколишнього середовища, які застосовуються до виробничої діяльності, Компанія розпочала впровадження власної політики і власної системи охорони праці, техногенної та пожежної безпеки і охорони навколишнього середовища - нової системи управління, яка відповідає вимогам Міжнародної організації по стандартизації (ISO) по постійному вдосконаленню виробничої діяльності. Це є передумовою досягнення кращих світових стандартів і, як результат, повного попередження нещасних випадків, нанесення шкоди людям і навколишньому середовищу.

Компанія проводить аналіз середовища, в якому функціонує, розглядає свої сильні та слабкі сторони, шукає шляхи посилення слабких позицій та ефективного використання сильних. Серед істотних проблем, які впливають на компанію є відсутність власної нафти, власних потужностей переробки нафти, що зумовлює залежність від імпорتنих поставок нафтопродуктів, рівня цін та маржі на ринку, імпорتنих тарифів та мит, які компенсують за рахунок концентрації на продажах та сфокусованості на клієнтах. Окрім цього відсутність власної переробки надає можливість вибору постачальника з найкращою якістю нафтопродукту. Щоб зменшити залежність від постачальників якісних нафтопродуктів, компанія їх диверсифікує. Товариство залежить від чинного законодавства та змін у ньому. Мова, насамперед, йде про податкове, митне, антимонопольне, корпоративне та інше господарське законодавство. Наприклад, зміна ставок ввізного мита на

імпорт світлих нафтопродуктів на митну територію України шляхом внесення змін до Митного тарифу України може суттєво вплинути на вартість нафтопродуктів та прибутковість господарської діяльності нашого товариства. Введення мит на імпортні нафтопродукти та недобросовісна конкуренція, несуть в собі загрозу зниження націнок. Зменшення ймовірності настання такої події компанія буде досягати за рахунок проведення відповідної роз'яснювальної роботи та PR-акцій по негативах, які в собі несе рішення по введенню мит як серед населення, так і у вищих ешелонах влади. Аналогічний вплив можуть здійснити і відповідні зміни у податковому законодавстві (зокрема, підвищення ставок акцизного збору на бензини). Товариство є залежним також і від антимонопольного законодавства та рішень органів Антимонопольного комітету України (можливість порушення не завжди обґрунтованих справ про узгоджені дії, зловживання монопольним становищем, неподання інформації тощо). Зміни у корпоративному та іншому господарському законодавстві впливають на діяльність нашого товариства (як, зрештою, і на діяльність будь-якого акціонерного товариства на території України). У процесі будівництва АЗС та введення їх в експлуатацію Товариство залежить від органів державної влади та місцевого самоврядування, які не завжди приймаються справедливими, обґрунтованими та законними рішеннями, а відтак - створюють істотні перепони у діяльності та розвитку Товариства.

За 2013 рік Товариство виплатило штрафів на суму 74 296,61 грн.

Джерелами фінансування даних капвкладень Компанії є власні та кредитні кошти.

ПАТ "Концерн Галнафтогаз" має велику кількість укладених договорів із частковим ступенем виконання, що стосуються постачання та реалізації продукції, надання різних господарських послуг, а також договорів, що стосуються фінансування емітента. Очікувані прибутки від таких договорів важко оцінити в даний час, тому вони будуть відображені у звітності наступних періодів.

Компанія займається розбудовою, розвитком та налагодженням роботи власної мережі АЗК під торговою маркою "ОККО". Проте чим ширшою і популярнішою стає мережа, тим більше з'являється нових завдань. Внаслідок виконання цих завдань на якісно вищій рівень виходить робота як зі споживачами, так і з кредиторами, акціонерами, інвесторами та партнерами. Зростання товарообороту по реалізації супутніх товарів та послуг ПАТ "Концерн Галнафтогаз" розглядає як механізм диверсифікації джерел отримання доходів та захисту від зменшення націнки та скорочення маржі на нафтопродукти, що вимагає від підприємства зосередження уваги на операційних витратах та сегменті продажу супутніх товарів та послуг. При розширенні мережі АЗК "ОККО" на всю територію України та облаштуванні центрів обслуговування клієнтів відкриваються нові можливості для розвитку проекту «ОККО-кард». Це дасть змогу залучити нових клієнтів та збільшити товарообіг через нові АЗК існуючими клієнтами. Додаткові переваги проект "ОККО-кард" зможе отримати завдяки співпраці з мережами сусідніх країн (Росія, Польща, Німеччина, Угорщина). У 2013 році Компанія стала національною – присутність у кожному з 25 регіонів країни. При виборі регіонів для розширення мережі ПАТ "Концерн Галнафтогаз" керується наступними факторами: потенційні обсяги реалізації, конкурентне середовище, рівень консолідації регіонального ринку, близькість до регіонів присутності, можливість організації ефективної логістики нафтопродуктів, тощо. Галнафтогаз планує розширювати власну мережу АЗК «ОККО» шляхом як будівництва нових АЗК, так і шляхом придбання поглинання дрібних та середніх мереж АЗС з подальшою їх реконструкцією та ребрендингом. Така схема роботи застосовуватиметься з метою одержання додаткових доходів від підвищення впізнаваності та лояльності до бренду «ОККО». У 2013 році продовжився запланований раніше перехід від асоціації "ОККО" як Автозаправний комплекс до асоціації "ОККО" як "Обслуговуючий

Комплекс", розвиток нових продуктів та сервісів на АЗК: кафе, ресторани тощо.

Емітентом не затверджувалася політика щодо досліджень та розробок.

Інформація про судові справи:

1. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 26.09.2013р. задоволено позовні вимоги ПП «ОККО-Нафтопродукт» до СДПІ у м.Львові про скасування податкових повідомлень-рішень, якими визначено суми податкових зобов'язань з податку на додану вартість в сумі 11 332 666,00 грн. та застосовано штрафні (фінансові) санкції в сумі 5 666 333,00 грн. та з податку на прибуток, відповідно: 13 099 354,00 грн. (основне зобов'язання), 323 271,00 грн. - штрафні (фінансові) санкції. Ухвалою Львівського апеляційного адміністративного суду від 17.12.2013р., постанова суду 1 інстанції залишена без змін. Справа перебуває в провадженні Вищого адміністративного суду України.
2. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 17.09.2013р. задоволено позовні вимоги ПАТ «Концерн Галнафтогаз» до СДПІ у м.Львові про скасування податкових повідомлень-рішень, якими визначено суму податкового зобов'язань за податку на додану вартість в сумі 2 831 288,10 грн. та застосовано штрафні (фінансові) санкції в сумі 1 415 644,05 грн. та з податку на прибуток, відповідно: 2 972 852,51 грн. (основне зобов'язання), 1 486 426,25 грн. – штрафні (фінансові) санкції.
3. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 06.12.2013р. задоволено позовні вимоги ПАТ «Концерн Галнафтогаз» до СДПІ у м.Львові про скасування податкових повідомлень-рішень, якими визначено суму податкового зобов'язань за податку на додану вартість в сумі 2 328 517,50 грн. та застосовано штрафні (фінансові) санкції в сумі 1 128 879,75грн. та з податку на прибуток, відповідно: 176 895,00грн. (основне зобов'язання), 44 223,75 грн. – штрафні (фінансові) санкції. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду, до розгляду не призначена.
4. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 06.09.2013р. відмовлено в задоволенні позову ПАТ «Концерн Галнафтогаз» до Вінницької ОДПІ про скасування податкового повідомлення-рішення про визначення суми податкового зобов'язання із земельного податку в сумі 2 433 781,63 грн. та застосування штрафних (фінансових) санкцій в сумі 486756,63 грн. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду, до розгляду не призначена.
5. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 28.10.2009р. відмовлено в задоволенні позову ПАТ «Концерн Галнафтогаз» до ДПІ у Личаківському районі м.Львова про скасування рішення про застосування штрафних (фінансових) санкцій в сумі 849 287,65 грн.. Постановою Львівського апеляційного адміністративного суду від 24.04.2012 р. постанова 1 інстанції скасована та винесено нову постанову, якою позов задоволено повністю. Справа перебуває в провадженні ВАСУ, до розгляду не призначена.
6. Ухвалою Львівського окружного адміністративного суду від 11.05.2013р. залишено без розгляду справу за позовом ДПІ у Личаківському районі м.Львова до ВАТ «Концерн Галнафтогаз» про стягнення 978 470,55 грн. штрафних (фінансових) санкцій.
7. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 22.06.2010р. відмовлено в задоволенні позову ПАТ «Концерн Галнафтогаз» до ДПІ у Личаківському районі про скасування рішення про застосування штрафних (фінансових) санкцій в сумі 200 010,00 грн. Ухвалою Львівського апеляційного адміністративного суду від 24.04.2013р. постанову суду 1 інстанції скасовано, винесено нову, якою позов задоволено. Справа перебуває в провадженні Вищого адміністративного суду.
8. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 06.04.2009р. задоволено позов ВАТ «Концерн Галнафтогаз» до ДПІ у Личаківському районі м.Львова про скасування рішення про застосування штрафних (фінансових) санкцій в сумі 104 000,00 грн. Постанова залишена без змін ухвалою Львівського апеляційного адміністративного суду від 31.08.2010р. Постанова суду

апеляційної інстанції залишена без змін ухвалою ВАСУ від 13.05.2013р.

9. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 27.09.2011 р. позовні вимоги ПАТ «Концерн Галнафтогаз» до СДПІ по роботі з великими платниками податків у м.Львові про скасування податкового повідомлення-рішення від 08.04.2011 року, яким ПАТ «Концерн Галнафтогаз» збільшено суму грошового зобов'язання з податку на додану вартість в розмірі 15 810 330,38 грн. та за штрафними (фінансовими) санкціями в сумі 5 512 141,90 грн. задоволено повністю. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду, до розгляду не призначена.

10. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 17.12.2012р. в задоволенні позову ПАТ «Концерн Галнафтогаз» до Тернопільської ОДПІ про скасування податкового повідомлення-рішення, яким визначено суму податкового зобов'язання з податку за землю в сумі 364 914,53 грн. та застосовано штрафні (фінансові) санкції в сумі 73 302,40 грн. відмовлено. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду, до розгляду не призначена.

11. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 30.10.2012р. позовні вимоги ПП «ОККО-Нафтопродукт» до СДПІ у м.Львові про скасування податкового повідомлення-рішення, яким визначено суму податкового зобов'язання з ПДВ 441 711,35 грн., в тому числі штрафні (фінансові) санкції на суму 147 237,12 грн. задоволено. Постанова залишена без змін Ухвалою Львівського апеляційного адміністративного суду від 30.05.2013р. Справа перебуває в провадженні Вищого адміністративного суду України.

12. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 14.03.2012р. позовні вимоги ПП «ОККО-Нафтопродукт» до СДПІ у м.Львові про скасування податкового повідомлення-рішення, яким визначено суму податкового зобов'язання з ПДВ в сумі 180 671,77 грн. та застосовано штрафні (фінансові) санкції в сумі 30 135,61 грн. задоволено повністю. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду, до розгляду не призначена.

13. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 09.12.2011 р. позовні вимоги ПП «ОККО-Нафтопродукт» до СДПІ у м.Львові про скасування рішення про застосування штрафних санкцій в сумі 247 847,94 грн. задоволено в частині штрафних санкцій в сумі 1058,94 грн., в задоволенні решти позовних вимог відмовлено. Ухвалою Львівського апеляційного адміністративного суду від 26.03.2013р. залишено без змін постанову суду 1 інстанції.

14. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 27.09.2011 р. позовні вимоги ПП «ОККО-Нафтопродукт» до СДПІ у м.Львові про скасування рішення про застосування штрафних санкцій в сумі 202 687,20 грн. задоволено повністю. Справа перебуває в провадженні апеляційного суду до розгляду не призначена.

15. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 23.04.2012р. позовні вимоги ПП «ОККО-Нафтопродукт» до СДПІ у м. Львові про скасування рішення про застосування штрафних (фінансових) санкцій в сумі 272 561,32 грн. задоволено частково, рішення скасовано в частині застосування штрафних санкцій в сумі 265 392,03 грн. Постанова залишена без змін ухвалою Львівського апеляційного адміністративного суду від 12.12.2012 р.. Справа перебуває в провадженні Вищого адміністративного суду України.

16. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 20.02.2013р. позовні вимоги ПП «ОККО-Нафтопродукт» до СДПІ у м. Львові по роботі з ВПП про скасування податкового повідомлення-рішення, яким визначено суму податкового зобов'язання з податку на додану вартість в сумі 2 050 000,00 грн. та застосовано штрафні (фінансові) санкції в сумі 1 025 000,00 грн. задоволено повністю. Ухвалою Львівського апеляційного адміністративного суду від 24.04.2013р. постанову суду 1 інстанції залишено без змін. Ухвалою Вищого адміністративного суду від 07.08.2013р. рішення суду 1 та 2 інстанції залишено без змін.

17. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 12.10.2012р. в задоволенні позову ПП «ОККО-Нафтопродукт» до Інспекція з питань захисту прав споживачів в Кіровоградській області про скасування рішення про застосування штрафу в сумі 1 685 817,65 грн. відмовлено. Постановою Львівського апеляційного адміністративного суду від 06.06.2013р. постанову суду 1 інстанції скасовано, винесено нову постанову, якою позов задоволено. Рішення

суду апеляційної інстанції до ВАС України не оскаржувалось.

18. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 05.02.2013р. позовні вимоги ПП «ОККО-Нафтопродукт» до Інспекція з питань захисту прав споживачів в Кіровоградській області про скасування рішення про застосування штрафу в сумі 114 533,12 грн. задоволено. Апеляційна скарга повернута без розгляду Львівським апеляційним адміністративним судом 17.05.2013р.

19. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 27.06.2013р. позовні вимоги ПП «ОККО-Бізнес» до СДПІ у м.Львові про скасування податкового повідомлення-рішення, яким збільшено суму грошового зобов'язання з податку на додану вартість за основним платежем в сумі 271 582,81 грн. та за штрафними (фінансовими) санкціями (штрафами) в сумі 1,00 грн. задоволено повністю. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду, до розгляду не призначена.

20. Постановою Івано-Франківського окружного адміністративного суду від 22.02.2013р. позовні вимоги ТОВ «Чернівцінафтоінвест» до ДПІ у м.Івано-Франківську про скасування податкового повідомлення-рішення, яким визначено суму податкового зобов'язання з податку на прибуток в сумі 1 264 673,00 грн. та застосовано штрафні (фінансові) санкції в сумі 316 168,00 грн. задоволено. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

13.1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	3247941	3415466	0	0	3247941	3415466
будівлі та споруди	1982472	2153973	0	0	1982472	2153973
машини та обладнання	187792	153346	0	0	187792	153346
транспортні засоби	20436	20811	0	0	20436	20811
інші	1057241	1087336	0	0	1057241	1087336
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	3247941	3415466	0	0	3247941	3415466
Опис	<p>Товариство користувалося основними засобами протягом усього звітнього періоду у господарській діяльності та на власний розсуд.</p> <p>Первісна вартість основних засобів за основними групами становить: земельні ділянки - 1 017 167 тис. грн.; будинки, споруди, передавальні пристрої - 2 383 113 тис. грн.; машини та обладнання - 324 435 тис. грн.; транспортні засоби - 109 995 тис. грн.; інші - 167 704 тис. грн.</p> <p>Сума нарахованого зносу основних засобів за основними групами становить: земельні ділянки - 0 тис. грн.; будинки, споруди, передавальні пристрої - 229 141 тис. грн.; машини та обладнання - 171 090 тис. грн.; транспортні засоби - 89 184 тис. грн.; інші - 97 534 тис. грн.</p> <p>Ступінь зносу основних засобів за основними групами становить: земельні ділянки - 0 %; будинки, споруди, передавальні пристрої - 9,6 %; машини та обладнання - 52,7 %; транспортні засоби - 81,1%; інші - 58,2 %.</p> <p>Суттєві зміни у вартості основних засобів пов'язані з придбанням, створенням основних засобів. Обмеження на використання майна є лише оформлення основних засобів у заставу як забезпечення одержавних фінансових зобов'язань.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	3330983	2901430
Статутний капітал (тис. грн.)	195265	195265
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	195265	195265
Опис	Розрахунок вартості чистих активів здійснено відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням	

	Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485, та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2 "Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 31.03.1999р. №87.
Висновок	Співвідношення вартості чистих активів товариства до його статутного капіталу та скоригованого капіталу станом на 31 грудня 2013 року відповідає вимогам ч.3 ст.155 Цивільного кодексу України.

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним 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	2587	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	620482.549	X	X
Усього зобов'язань	X	3091536.549	X	X
Опис:				

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
24.04.2013	24.04.2013	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Приватне підприємство Аудиторська фірма "ІІІ тисячоліття-Аудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	31215885
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	79031, м. Львів, вул. Стрийська, 69/64
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	2590 22.05.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	2013
Думка аудитора***	умовно-позитивна

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Приватне підприємство Аудиторська фірма "ІІІ тисячоліття-Аудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	31215885
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	79031, м. Львів, вул. Стрийська, 69/64
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	2590 22.05.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	
Текст аудиторського висновку (звіту)	

Аудиторська фірма

<< ІІІ ТИСЯЧОЛІТТЯ-АУДИТ >>

Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторської діяльності № 2590 від 18.05.2001р., дію продовжено рішенням АПУ №229/4 від 31 березня 2011 року, адреса: 79031, м. Львів, вул. Стрийська, 69/64
р/рахунок №260093838 у ПАТ АКБ "ЛЬВІВ", м. Львів, МФО 325268
ЄДРПОУ 31215885 КОАТУУ 4610136900 КОПФГ 120

Власникам цінних паперів,
керівництву
ПАТ "Концерн Галнафтогаз"

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"КОНЦЕРН ГАЛНАФТОГАЗ"
ЗА 2013 РІК

У відповідності до Законів України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", "Про аудиторську діяльність" та інших нормативних актів, які регулюють діяльність товариств, нами, незалежною аудиторською фірмою приватним підприємством "Ш Тисячоліття-Аудит" (свідоцтво №2590 про включення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, видане Рішенням АПУ №101 від 18 травня 2001 р.) проведена аудиторська перевірка достовірності фінансової звітності за 2013 рік ПАТ "Концерн Галнафтогаз" станом на 31.12.2013 року. Перевірка проведена з дотриманням вимог Міжнародних стандартів аудиту, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора". Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та вимог чинного законодавства. Відповідальність керівництва охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є надання висновку щодо цих фінансових звітів, який базується на основі результатів нашої аудиторської перевірки. Ми провели аудиторську перевірку відповідно до вимог Закону України "Про аудиторську діяльність", Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), який подається до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затверджених рішенням ДКЦПФР від 29 вересня 2011 року № 1360 і Міжнародних стандартів аудиту, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних нормативів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур задля отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у фінансових звітах. Відбір процедур залежить від судження аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Підстави для висловлення умовно-позитивного висновку

Ми провели аудиторську перевірку згідно з Міжнародними стандартами аудиту. Ці стандарти зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах. Аудиторська перевірка включає також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансових звітів. Ми, вважаємо, що проведена нами аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки. Нас призначили аудиторами товариства 07 березня 2014 року, тому ми не спостерігали за інвентаризацією активів на початок року. Таким чином, ми не змогли визначити, чи вимагалось б коригування прибутку за рік, за який подано дані, у фінансовій звітності товариства.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу на фінансові звіти питання, про яке йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", фінансова звітність висвітлює достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ "Концерн Галнафтогаз" на 31 грудня 2013 року та його фінансові результати, рух грошових коштів у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності.

1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Ш Тисячоліття-Аудит".

Адреса: 79031, м. Львів, вулиця Стрийська, будинок 69, квартира 64.

Телефон: 032-245-08-08 (тел./факс); 097-463-03-56; 050-371-32-27.

Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторської діяльності № 2590 від 18.05.01,

дію свідоцтва продовжено рішенням АПУ №229/4 від 31 березня 2011 року
Поточний рахунок №260093838 у ПАТ АКБ "Львів" у м. Львів, МФО 325268

2. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО

Назва товариства ПАТ "Концерн Галнафтогаз"

Код ЄДРПОУ 31729918

Місцезнаходження м. Львів, вул. Пластова, 1

Телефон/факс (032) 298-96-01, (032) 298-96-02

Дата державної

реєстрації 30.10.2001 р.

Місцезнаходження

реєстраційної справи Виконавчий комітет Львівської міської ради

Основний вид діяльності 46.71 Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами

Поточний рахунок № 26006001332676 в ПАТ "ОТП Банк" в м. Львів

МФО 300528

Посадові особи директор Купибіда Н.І.

головний бухгалтер Українець В.В.

3. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ

3.1. Аудиторська перевірка проводилася згідно договору на проведення аудиту №1/070314 від 07 березня 2014 року і була розпочата 07 березня 2014 р. та закінчена 23 квітня 2014 року, про що складений акт виконаних робіт.

3.2. Для перевірки згідно договору були представлені установчі та реєстраційні документи, фінансова та податкова звітність, зведені реєстри бухгалтерського обліку, вибірково – первинні документи.

4. ОПИС ВАЖЛИВИХ АСПЕКТІВ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

ПАТ "Концерн Галнафтогаз" обрало дату переходу на МСФЗ з 01.01.12р, тому перша звітність за МСФЗ складена за стандартами, чинними на 31.12.12р.

При складанні фінансової звітності Товариство дотримується принципів безперервності діяльності, автономності, повного висвітлення, послідовності, історичної собівартості, нарахування та відповідності доходів і витрат, нарахування, превалювання змісту над формою, обачності і принцип єдиного грошового вимірника.

Функціональною валютою і валютою представлення є гривня.

Визнання, оцінка та облік основних засобів здійснюється відповідно до МСБО 16 «Основні засоби». Одиницею обліку визначено окремий об'єкт основних засобів.

Нарахування амортизації основних засобів здійснюється прямолінійним методом. Амортизація малоцінних необоротних активів нараховується в першому місяці їх використання у розмірі 100% їх вартості.

Визнання, оцінка та облік нематеріальних активів здійснюють відповідно до МСБО 38 «Нематеріальні активи».

Одиницею обліку визначено окремий об'єкт нематеріальних активів.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом.

Товарно-матеріальні цінності визнають, оцінюють та обліковують згідно з вимогами МСБО 2 «Запаси». Товариством установлені такі методи оцінки вибуття запасів:

- запаси в дорозі – за методом ідентифікованої собівартості,

- запаси на складі – за методом середньозваженої собівартості.

Для обліку сум поточної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи і послуги приймається оцінка за чистою реалізаційною вартістю. Резерв сумнівних боргів формується виходячи із платоспроможності окремих дебіторів.

Для всіх видів довгострокової і поточної заборгованості, які не є заборгованістю за продукцію, товари, роботи і послуги резерв сумнівних боргів не створюється і оцінка їх застосовується за первісною вартістю.

Грошові кошти та їх еквіваленти включають кошти в банках і касі, а також короткострокові депозити з первісним строком погашення до трьох місяців.

Створення забезпечення майбутніх витрат на виплату відпускних згідно МСБО 19 «Виплати працівникам».

Потенційні активи не визнаються у фінансовій звітності. Розкриття інформації щодо таких активів надається, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Умовні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, за винятком випадків, коли існує ймовірність того, що для погашення зобов'язання буде потрібне вибуття ресурсів, і при цьому сума таких зобов'язань може бути достовірно оцінена. Інформація про такі зобов'язання підлягає відображенню за винятком випадків, коли можливість відтоку ресурсів, які являють собою економічні вигоди є мало ймовірною.

Створення забезпечення непередбачених зобов'язань згідно МСБО 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи», існування яких підтвердиться невизначеними майбутніми подіями, не повністю контрольованими Товариством, а саме судові справи проти Товариства, коли скоєння Товариством правопорушень є невизначеним.

Визначення та відображення в обліку доходів здійснюється відповідно до МСБО 18 «Дохід». Дохід від надання послуг в фінансовому обліку відображається в момент його виникнення незалежно від дати надходження або сплати грошових коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операцій надання послуг на дату балансу.

Розрахунок поточних податкових витрат здійснюється відповідно до податкового законодавства України. Відстрочені податкові активи та зобов'язання розраховуються по всіх тимчасових різницях за методом балансових зобов'язань.

Відстрочені податки на прибуток відображаються по всіх тимчасових різницях, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності, за винятком випадків, коли відстрочений податок на прибуток виникає в результаті первісного відображення гудвілу, активу або зобов'язання за операцією, що не являє собою об'єднання компаній, і яка на момент здійснення не впливає ані на бухгалтерський прибуток, ані на оподатковуваний прибуток чи на збиток.

В разі придбання Товариством своїх акцій вартість придбання, включаючи відповідні витрати на проведення операції, за вирахуванням податку на прибуток вираховується із загальної суми капіталу як власні викуплені акції до моменту їх анулювання або повторного випуску. При подальшому продажу або повторному випуску таких акцій отримана сума включається до складу капіталу.

Дивіденди визнаються як зобов'язання і вираховуються з суми капіталу на звітну дату тільки, якщо вони були оголошені до звітної дати включно. Інформація про дивіденди розкривається у звітності, якщо вони були запропоновані або оголошені після звітної дати, але до дати затвердження фінансової звітності до випуску. Події після звітної дати, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан Товариства на звітну дату (коригуючі події), відображені у фінансовій звітності. Події, що відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, відображаються у примітках до фінансової звітності, якщо вони є істотними.

Істотними вважаються події, сума яких перевищує 1% від валюти балансу, станом на 31 грудня звітного періоду.

5. РОЗКРИТТЯ ІНШОЇ ДОПОМІЖНОЇ ІНФОРМАЦІЇ

5.1. Розкриття інформації щодо відповідності вартості чистих активів вимогам чинного законодавства.

Розрахунок вартості чистих активів проведено на підставі даних бухгалтерської звітності, та керуючись Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), який подається до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затверджених рішенням ДКЦПФР від 29 вересня 2011 року № 1360. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом становить 3 135 718 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і скоригованим статутним капіталом становить 3 135 718 тис. грн. Вартість чистих активів акціонерного товариства більша від статутного капіталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

5.2. Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів

Під час виконання завдання (згідно з МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність») ми здійснили аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю.

Ми не виявили фактів суттєвої невідповідності між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається товариством.

5.3. Виконання значних правочинів

Ми виконали перевірку дотримання товариством вимог закону України «Про акціонерні товариства» щодо виконання значних правочинів. Ми переконалися, що виконані значні правочини товариством укладалися у відповідності до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

5.4. Стан корпоративного управління

Ми виконали процедури оцінки стану корпоративного управління товариства на відповідність вимогам закону України «Про акціонерні товариства».

На нашу думку, стан корпоративного управління, в тому числі внутрішнього аудиту, задовільний і в цілому відповідає вимогам закону України «Про акціонерні товариства» і "Положенню про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1591 від 19 грудня 2006 року.

5.5. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, ми виконали процедури, необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Ми вважаємо що отримали достатні докази того, що ризик суттєвого викривлення фінансової звітності товариства внаслідок шахрайства низький.

6. ВИСНОВОК

За результатами перевірки аудиторський висновок – умовно-позитивний.

Звітність ТОВАРИСТВА наведена у додатку до аудиторського висновку.

Аудиторський висновок складено у трьох примірниках, з яких перших два передано ЗАМОВНИКУ, третій – ВИКОНАВЦЮ.

(сертифікат №006807) А.Я. Чух

м. Львів 23 квітня 2014 року

Директор

(сертифікат серії А №003403) О.Б. Бобрович

м. Львів 23 квітня 2014 року

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2013	1	0
2	2012	1	0
3	2011	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть):	Ні	

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту	X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X

Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть):	Ні	

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 16

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)		
Інші (запишіть)		

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою	X	
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X

Інше (запишіть)	
-----------------	--

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту	X	
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	
Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть):		X

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)		

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу

Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Так	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	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	Ні	Так	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) Так

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):		

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Ні
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Так	Так	Так	Ні
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Так	Ні	Ні	Ні

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Виконавчий орган	X	
Інше (запишіть)		

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)		

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

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

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

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

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

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

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

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

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: Загальними зборами Товариства

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Так; укажіть яким чином його оприлюднено: Розміщено на веб-сайті Емітента.

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

Інформація про недотримання кодексу корпоративного управління відсутня.

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2014 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Концерн Галнафтогаз"	за ЄДРПОУ	31729918
Територія		за КОАТУУ	4610137200
Організаційно-правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	46,71
Середня кількість працівників	672		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	м. Львів, вул. Пластова, 1		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

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

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	5600	2924	0
первісна вартість	1001	25544	27549	0
накопичена амортизація	1002	19944	24625	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	131569	111321	0
Основні засоби:	1010	3247941	3415465	0
первісна вартість	1011	3712184	4002414	0
знос	1012	464243	586949	0
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	1111387	1490062	0
інші фінансові інвестиції	1035	527891	582761	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	334	113	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	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	5024722	5602646	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	9271	10805	0
Виробничі запаси	1101	6626	5868	0
Незавершене виробництво	1102	0	0	0
Готова продукція	1103	0	0	0
Товари	1104	2645	4937	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	33684	44729	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	28285	6315	0
з бюджетом	1135	10549	15126	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	7932	0
з нарахованих доходів	1140	1342	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	695325	634889	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	172519	121658	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	114930	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	33298	45444	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	51667	6467	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	12915	15586	0
Усього за розділом II	1195	1163785	901019	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	6188507	6503665	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	195265	195265	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	1417513	1437603	0
Додатковий капітал	1410	369584	369584	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	38476	38476	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	880592	1290055	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	2901430	3330983	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	167019	177318	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	2105871	1934009	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	12118	14481	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	22	8	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0

Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	2285030	2125816	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	57550	53553	0
Векселі видані	1605	124863	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	306750	480905	0
за товари, роботи, послуги	1615	33779	79702	0
за розрахунками з бюджетом	1620	4232	2587	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	912	913	0
за розрахунками з оплати праці	1630	50159	64883	0
за одержаними авансами	1635	8272	8052	0
за розрахунками з учасниками	1640	2	2	0
із внутрішніх розрахунків	1645	365125	277452	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	35270	66658	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	15133	12159	0
Усього за розділом III	1695	1002047	1046866	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	6188507	6503665	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Купибіда Н.І.
Українець В.В.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Концерн
Галнафтогаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2014 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

31729918

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

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	494902	392047
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(285917)	(212682)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	208985	179365
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	634909	639629
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(344730)	(283707)
Витрати на збут	2150	(141675)	(134529)
Інші операційні витрати	2180	(131092)	(127638)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і	2182	(0)	(0)

сільськогосподарської продукції			
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	226397	273120
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	404236	258737
Інші фінансові доходи	2220	55317	49592
Інші доходи	2240	126	36515
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(220601)	(179051)
Втрати від участі в капіталі	2255	(45281)	(28669)
Інші витрати	2270	(0)	(2449)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	420194	407795
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	16385	25628
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	403809	382167
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	403809	382167

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	76404	61659
Витрати на оплату праці	2505	147387	122442
Відрахування на соціальні заходи	2510	20844	21256
Амортизація	2515	135369	130771

Інші операційні витрати	2520	223890	191277
Разом	2550	603894	527405

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	19526522868	19526522868
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	19526522868	19526522868
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.02068	0.01957
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.02068	0.01957
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Купибіда Н.І.

Українець В.В.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Концерн
Галнафтогаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ
2014 01 01
31729918

за ЄДРПОУ

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

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	798876	2152644
Повернення податків і зборів	3005	36	21
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	3405	3038
Надходження від повернення авансів	3020	244292	374381
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	340	790
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	95	684
Надходження від операційної оренди	3040	722318	709154
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	48222	29295
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	3263	12142
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(723475)	(1591910)
Праці	3105	(110327)	(106919)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(24489)	(23735)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(62577)	(64604)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(9473)	(18939)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(3290)	(3646)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(49814)	(42019)
Витрачання на оплату авансів	3135	(364931)	(303820)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(153513)	(239208)

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	(55592)	(410264)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	325943	541689
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	238594	121464
необоротних активів	3205	123240	44364
Надходження від отриманих: відсотків	3215	168	440
дивідендів	3220	0	86220
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	53612	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	44957
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(206947)	(235631)
необоротних активів	3260	(363350)	(423640)
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	(212)	(127611)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-154895	-489437
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	628297	2346716
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	585430	2374432
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(201887)	(155007)
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	-159020	-182723
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	12028	-130471
Залишок коштів на початок року	3405	33298	163687
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	118	82
Залишок коштів на кінець року	3415	45444	33298

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Купибіда Н.І.
Українець В.В.

Підприємство

Публічне акціонерне товариство "Концерн
Галнафтогаз"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2014 | 01 | 01

31729918

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

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

дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги					
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання:	3255	X	0	X	(0)

фінансових інвестицій					
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Купибіда Н.І.
Українець В.В.

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	20090	0	0	5654	0	0	25744
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	20090	0	0	409463	0	0	429553
Залишок на кінець року	4300	195265	1437603	369584	38476	1290055	0	0	3330983

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Купибіда Н.І.
Українець В.В.

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

Текст приміток

Примітки до річної фінансової звітності ПАТ «Концерн Галнафтогаз» за 2013 рік

Про компанію.

Публічне акціонерне товариство «Концерн Галнафтогаз» (надалі Компанія) є одним із найбільших операторів роздрібного ринку нафтопродуктів в Україні. Велику увагу Компанія приділяє захисту прав та інтересів Акціонерів, постійному підвищенню кваліфікації персоналу, застосуванню нових технологій, чіткому та прозорому фінансовому плануванню і звітності, а також застосуванню кращої світової практики у своїй комерційній діяльності.

Компанія несе відповідальність як перед Акціонерами та працівниками Компанії, що забезпечують стабільну роботу Компанії та подальший її розвиток, створення нових та збереження існуючих робочих місць, так і перед суспільством в цілому оскільки є невід'ємною його частиною.

30 жовтня 2001 р. в процесі злиття ВАТ «Івано-Франківськнафтопродукт», ВАТ «Закарпатнафтопродукт-Ужгород» і ВАТ «Закарпатнафтопродукт-Хуст» було засноване Відкрите Акціонерне Товариство «Концерн Галнафтогаз». Це був один з небагатьох випадків збереження структури, ринку та цілісних майнових комплексів колишніх об'єктів нафтопродуктів. Статутний фонд Товариства становив 54 млн грн. Концерн розпочав один з перших своїх успішних проектів — безготівковий розрахунок за паливо і послуги за допомогою паливних смарт-карток «ОККО-кард». Постійний ріст об'ємів діяльності і тверде виконання прийнятих зобов'язань зробили «Концерн Галнафтогаз» одним із провідних операторів на ринках нафтопродуктів західних і центральних областей України. Для розширення мережі у інших регіонах були засновані окремі підприємства: у Києві це ТзОВ «Ресурс-2», у Тернопільській області — ЗАТ «Терра-Петроліум». Отримано перший кредит ЄБРР (Європейський банк реконструкції та розвитку) по лінії МСП на суму 1,2 млн. дол. США.

Основним видом діяльності Компанії є роздрібна торгівля і оптові продажі нафтопродуктів в Україні. Компанія управляє мережею з 11 нафтобаз і 370 автозаправних станцій, 347 з яких знаходяться під зареєстрованою торговою маркою групи "ОККО".

У 2012 році компанія розпочала масштабне оновлення дизайну автозаправних комплексів. На АЗК «ОККО» у Києві встановлено перший в Україні пристрій для підзарядки електромобілів.

Президент «Концерну Галнафтогаз» Віталій Антонов очолив рейтинг топ-менеджерів українських компаній нафтової промисловості за версією журналу «Топ-100» і був визнаний одним із двох кращих топ-менеджерів в номінації «Продавець і маркетолог».

У 2013 році «Концерн Галнафтогаз» піднявся на 18 місце у рейтингу 200 найбільших компаній України, який щорічно готує журнал Forbes-Україна і на 137 місце у Топ-500 компаній Центральної і Східної Європи, який традиційно готує компанія Deloitte. Програма FISHKA, ініціатором якої є «Концерн Галнафтогаз», вийшла на рівень Першої національної програми лояльності. Її партнерами стали Райффайзен Банк Аваль, мережі супермаркетів «Фуршет», магазини цифрової техніки «Алло» та «Мобілочка». Компанія вперше підготувала нефінансовий звіт за методологією GRI і широко презентувала його перед експертними й діловими колами Києва та Львова. Один із нововідкритих автозаправних комплексів (с. Гатне, траса «Одеса-Київ») було визнано кращою заправкою СНД у липні 2013 року.

Заява про відповідність.

ПАТ "Концерн Галнафтогаз" обрало дату переходу на МСФЗ з 01.01.12р, тому перша звітність за МСФЗ складена за стандартами, чинними на 31.12.12р. При цьому для порівняння в першій звітності ПАТ "Компанія Галнафтогаз" наводяться дані попередньої фінансової звітності (на 31.12.11р.) – Баланс, «переглянутої» (трансформованої) за нормами МСФЗ для порівняльної інформації згідно параграфу 21 МСФЗ 1.

При складанні фінансової звітності Товариство дотримується принципів безперервності діяльності підприємства, автономності, повного висвітлення, послідовності, історичної собівартості,

нарахування та відповідності доходів і витрат, нарахування, превалювання змісту над формою, обачності і принцип єдиного грошового вимірника.

Операційне середовище.

Українська економіка в той час, як вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні особливості, більш властиві економіці перехідного періоду. Ці особливості включають, низький рівень ліквідності на ринках капіталу, високі темпи інфляції, існування валютного контролю, що не дозволяє національній валюті стати ліквідним платіжним засобом за межами України.

Стабільність української економіки буде залежати від політики і дій уряду щодо адміністративних, правових та економічних реформ.

Українська економіка схильна до впливу ринкових коливань, зміни курсу долара і зниження темпів економічного розвитку у світі. Світова фінансова криза призвела до зниження валового внутрішнього продукту, нестабільності на ринках капіталу, суттєвого погіршення ліквідності в банківському секторі та посилення умов кредитування всередині України. У той час як український уряд продовжує впроваджувати стабілізаційні заходи, спрямовані на підтримку банківського сектора і забезпечення ліквідності українських банків і компаній, існує невизначеність щодо доступу до капіталу і його вартості для Компанія та її контрагентів, що може вплинути на її фінансовий стан, результати операцій і економічні перспективи.

У той час як керівництво вважає, що воно вживає всі необхідні заходи з підтримання економічної стійкості Компанії в нинішній ситуації, будь-яке, несподіване погіршення ситуації в описаних вище областях може негативно вплинути на результати діяльності та її фінансовий стан.

Прийняття нових та переглянуті стандарти.

Нові та переглянуті стандарти та інтерпретації. Певка до МСФЗ (IAS) 12 «Податок на прибуток» - «Відстрочені податки – Відшкодування активів, що лежать у основі відстрочений податків»;

Певки до МСФЗ (IFRS) 1 «Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності» - «Значна гіперінфляція та відміна фіксованих дат для компаній, які вперше використовують МСФЗ»;

Певки до МСФЗ (IFRS) 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації» - «вдосконалення вимог щодо розкриття інформації про припинення визнання».

Влиив на фінансову звітність прийнятих стандартів.

Певка до МСФЗ (IAS) 12 «Податок на прибуток» - «Відстрочені податки – Відшкодування активів, що лежать у основі відстрочений податків»;

Певка стосується механізму визначення відстроченого податку щодо інвестиційної нерухомості, яка переоцінюється за справедливою вартістю. Певка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2012р та після цієї дати. Певка не вплинула на фінансове положення, фінансові результати або інформацію, яку розкриває Товариство.

Певки до МСФЗ (IFRS) 1 «Перше використання міжнародних стандартів фінансової звітності» - «Значна гіперінфляція та відміна фіксованих дат для компаній, які вперше використовують МСФЗ».

Рада з МСФЗ пояснила, яким чином Товариство повинно поновити надання фінансової звітності відповідно до МСФЗ, після того, як її функціональна валюта перестає бути схильною до гіперінфляції. Певка діє для річних звітів, починаючи з 1 липня 2011р та після цієї дати. Певка не вплинула на фінансове положення, фінансові результати або інформацію, яку розкриває Товариство. Певки до МСФЗ (IFRS) 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації» - «вдосконалення вимог щодо розкриття інформації про припинення визнання». Певка вимагає розкриття додаткової інформації про фінансові активи, які було передано, але визнання яких не припинялося, щоб дати можливість користувачам фінансової звітності зрозуміти характер взаємозв'язку активів, визнання яких не припинялося, і відповідних їм зобов'язань. Крім цього, з метою надання користувачам фінансової звітності можливість оцінити характер участі Товариства у таких активах, та ризики, які зв'язані з цими активами, певкою передбачено розкриття інформації про активи, участь у яких продовжується, але визнання у фінансової звітності припинено. Певка діє для річних звітів, починаючи з 1 липня 2011р та після цієї дати. Певка не вплинула на фінансове положення, фінансові результати або інформацію, яку розкриває Товариство.

Стандарти, які були випущені, але не набрали чинності.

Нижче наводяться стандарти та інтерпретації, які були випущені, але не набрали чинності на дату випуску фінансової звітності Товариства. Товариства мають намір використовувати ці стандарти з дати їх вступу в дію.

Поправки до МСФЗ (IAS) 1 «Фінансова звітність: представлення інформації» - «Представлення статей іншого сукупного доходу».

Правки до МСФЗ (IAS) 1 змінюють групування статей, які надаються у складі іншого сукупного доходу. Статті, які можуть бути перекласифіковані до складу прибутків або збитків у певний момент у майбутньому (наприклад, чисті витрати або доходи по фінансовим активам, які є у наявності для продажу), повинні приводитися окремо від статей, які ніколи не будуть перекласифіковані (наприклад, переоцінка землі та будинків). Правка впливає виключно на представлення та не впливає на фінансове положення або фінансові результати діяльності Товариства. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 липня 2012р та після цієї дати, та буде використана у першій фінансовій звітності Товариства, яку буде складено після того, як вона набере чинності.

МСФЗ (IAS) 19 «Винагороди робітникам» (у новій редакції).

Рада по МСФЗ випустила декілька правок к МСФЗ (IAS) 19. Ці правки або фундаментально змінюють (наприклад, виключення механізму коридору та поняття доходності активів плану, яка очікується), або роз'яснюють, або змінюють визначення. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та після цієї дати. Правка не вплине на фінансове положення, фінансові результати або інформацію, яку розкриває Товариство.

МСФЗ (IAS) 28 «Інвестиції у асоційовані Товариства та спільні підприємства» (у редакції 2011року). У результаті опублікування МСФЗ (IFRS) 11 «Погодження про спільну діяльність» та МСФЗ (IFRS) 12 «Розкриття інформації про частки участі в інших Товариствах» МСФЗ (IAS) 28 отримав нову назву «Інвестиції у асоційовані Товариства та спільні підприємства» та тепер містить інформацію про використання методу участі в капіталі не тільки по відношенню до інвестицій у асоційовані Товариства, але також і по відношенню до спільних підприємств. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р. Правка не вплине на фінансове положення, фінансові результати або інформацію, яку розкриває Товариство.

Правки до МСФЗ (IAS) 32 «Взаємозалік фінансових активів та фінансових зобов'язань».

Правки дають роз'яснення поняттю «у теперішній час мають юридичне право, яке закріплене, на здійснення взаємозаліку». Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2014р та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Товариства.

Правки до МСФЗ (IFRS) 1 «Позики, які надані державою».

Відповідно до цих правок Товариства, які використовують МСФЗ у перше, повинні використовувати вимоги МСФЗ (IAS) 20 «Облік державних субсидій та розкриття інформації про державну допомогу» перспективно по відношенню до державних позик, які мають місце на дату переходу на МСФЗ. Завдяки цьому виключенню Товариства, які у перше використовують МСФЗ, будуть звільнені від ретроспективної оцінки наданих позик по ставці нижче ринкової. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Товариства.

Правки до МСФЗ (IFRS) 7 «Розкриття інформації – взаємозалік фінансових активів та зобов'язань». Відповідно до цих правок Товариство зобов'язана розкривати інформацію про права на здійснення взаємозаліку та відповідних договорів (наприклад, договір на надання забезпечення). Завдяки цим вимогам користувачі матимуть інформацію, яка буде корисною для оцінки впливу договорів про взаємозаліки на фінансове положення Товариства. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Товариства.

МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти: класифікація та оцінка»

МСФЗ (IFRS) 9 використовується по відношенню до класифікації та оцінки фінансових активів та зобов'язань. Обов'язкове використання інших норм МСФЗ (IFRS) 9 було перенесено на 1 січня 2015року. Товариство оцінить вплив цього стандарту на суми у фінансовій звітності у поєднанні з іншими етапами проекту після їх публікації.

МСФЗ (IFRS) 10 «Консолідована фінансова звітність», МСФЗ (IAS) 27 «Окрема фінансова звітність». МСФЗ (IFRS) 10 замінює ту частину МСФЗ (IAS) 27 «Консолідована та окрема фінансова звітність», у якій розглядався облік у консолідованій фінансовій звітності. Стандарт також розглядає питання, які раніше розглядалися у Інтерпретації ПКІ-12 «Консолідація – Товариства спеціального призначення». МСФЗ (IFRS) 10 передбачає єдину модель контролю, яка використовується по відношенню до всіх компаній, включаючи Товариства спеціального призначення. Правка діє для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Товариства.

МСФЗ (IFRS) 11 «Погодження про спільну діяльність».

МСФЗ (IFRS) 11 замінює МСФЗ (IAS) 31 «Участь у спільній діяльності» та Інтерпретацію ПКІ-13 «Товариства, які спільно контролюються – немонетарні внески учасників». МСФЗ (IFRS) 11 виключає можливість обліку компаній, що спільно контролюються, методом пропорційної консолідації. Замість цього Товариства, які спільно контролюються, які задовольняють визначенню спільних підприємств, обліковуються за допомогою методу пайової участі. Стандарт вступає в дію для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та після цієї дати та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Товариства.

МСФЗ (IFRS) 12 «Розкриття інформації про частки участі в інших Товариствах».

МСФЗ (IFRS) 12 містить всі вимоги до розкриття інформації, які раніше передбачалися МСФЗ (IAS) 27 у частині консолідованої фінансової звітності, а також всі вимоги, які раніше містилися у МСФЗ (IAS) 31 та МСФЗ (IAS) 28. Також введено низку нових вимог до розкриття інформації. Стандарт вступає в дію для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та після цієї дати та не вплине на фінансове положення та фінансовий результат Товариства. МСФЗ (IFRS) 13 «Оцінка справедливої вартості». МСФЗ (IFRS) 13 поєднує в одному стандарті всі вказівки щодо оцінки справедливої вартості відповідно до МСФЗ. МСФЗ (IFRS) 13 не вносить зміни в те, коли Товариство зобов'язане використовувати справедливу вартість, а надає вказівки відносно оцінки справедливої вартості відповідно до МСФЗ, коли використання справедливої вартості вимагається або не заперечується. На цей час Товариство оцінює вплив використання стандарту на фінансове положення та фінансові результати його діяльності. Стандарт вступає в дію для річних звітів, починаючи з 1 січня 2013р та після цієї дати.

Інтерпретація IFRIC 20 «Витрати на розкривні роботи на етапі експлуатації родовища, що розробляється відкритим способом». Інтерпретація використовується відносно звітних періодів, які починаються з 1 січня 2013р. та після цієї дати. Ця інтерпретація не вплине на фінансову звітність Товариства.

«Щорічні вдосконалення МСФЗ» (травень 2012р.) Перелічені нижче вдосконалення не вплинуть на фінансову звітність Товариства:

МСФЗ (IFRS) 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності». Це вдосконалення пояснює, що Товариство, яка припинило використовувати МСФЗ у минулому та вирішило, або зобов'язана знову скласти звітність відповідно до МСФЗ, може використати МСФЗ (IFRS) 1 ще раз. Якщо МСФЗ (IFRS) 1 не використовується другий раз, то Товариство повинно ретроспективно перерахувати фінансову звітність так, як би воно ніколи не припиняло використовувати МСФЗ. МСФЗ (IAS) 1 «Представлення фінансової звітності». Це вдосконалення роз'яснює різницю між додатковою порівняльною інформацією, яка надається на добровільній основі, і мінімумом необхідної порівняльної інформації. Як правило, мінімальною необхідною інформацією є інформація за попередній період.

МСФЗ (IAS) 16 «Основні засоби». Це вдосконалення роз'яснює, що основні запасні частини та допоміжне обладнання, які задовольняють визначенню основних засобів, не є запасами.

МСФЗ (IAS) 32 «Фінансові інструменти: надання інформації».

Це вдосконалення пояснює, що податок на прибуток, який відноситься до виплат на користь акціонерів, обліковується у відповідності з МСФЗ (IAS) 12 «Податок на прибуток».

МСФЗ (IAS) 34 «Проміжна фінансова звітність». Це вдосконалення приводить у відповідність вимоги по відношенню розкриття у проміжній фінансовій звітності інформації про загальні суми активів сегменту з вимогами по відношенню з розкриттям у ній інформації про зобов'язання сегменту. Всі перелічені вдосконалення вступають у дію по відношенню до річних звітних

періодів, які починаються 1 січня 2013р. або після цієї дати.

Основні засади облікової політики підприємства.

Функціональною валютою і валютою представлення є гривня.

Визнання, оцінка та облік основних засобів здійснюється відповідно до МСБО 16 «Основні засоби». Одиницею обліку визначено окремих об'єкт основних засобів.

Нарахування амортизації основних засобів здійснюється прямолінійним методом. Створити групу основних засобів малоцінні необоротні активи. Амортизація малоцінних необоротних активів нараховується в першому місяці їх використання у розмірі 100% їх вартості.

Визнання, оцінка та облік нематеріальних активів здійснюють відповідно до МСБО 38 «Нематеріальні активи». Одиницею обліку визначено окремих об'єкт нематеріальних активів.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом.

Товарно-матеріальні цінності визнають, оцінюють та обліковують згідно з вимогами МСБО 2 «Запаси». Товариством установлені такі методи оцінки вибуття запасів:

- запаси в дорозі – за методом ідентифікованої собівартості,
- запаси на складі – за методом середньозваженої собівартості.

Для обліку сум поточної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи і послуги приймається оцінка за чистою реалізаційною вартістю. Резерв сумнівних боргів формується виходячи із платоспроможності окремих дебіторів.

Для всіх видів довгострокової і поточної заборгованості, які не є заборгованістю за продукцію, товари, роботи і послуги резерв сумнівних боргів не створюється і оцінка їх застосовується за первісною вартістю.

Грошові кошти та їх еквіваленти включають кошти в банках і касі, а також короткострокові депозити з первісним строком погашення до трьох місяців.

Створення забезпечення майбутніх витрат на виплату відпускних згідно МСБО 19 «Виплати працівникам».

Потенційні активи не визнаються у фінансовій звітності. Розкриття інформації щодо таких активів надається, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Умовні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, за винятком випадків, коли існує ймовірність того, що для погашення зобов'язання буде потрібне вибуття ресурсів, і при цьому сума таких зобов'язань може бути достовірно оцінена. Інформація про такі зобов'язання підлягає відображенню за винятком випадків, коли можливість відтоку ресурсів, які являють собою економічні вигоди є мало ймовірною.

Створення забезпечення непередбачених зобов'язань згідно МСБО 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи», існування яких підтвердиться невизначеними майбутніми подіями, не повністю контрольованими Товариством, а саме судові справи проти Товариства, коли скоєння Товариством правопорушень є невизначеним.

Визначення та відображення в обліку доходів здійснюється відповідно до МСБО 18 «Дохід».

Дохід від надання послуг в фінансовому обліку відображається в момент його виникнення незалежно від дати надходження або сплати грошових коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операцій надання послуг на дату балансу.

Розрахунок поточних податкових витрат здійснюється відповідно до податкового законодавства України. Відстрочені податкові активи та зобов'язання розраховуються по всіх тимчасових різницях за методом балансових зобов'язань. Відстрочені податки на прибуток відображаються по всіх тимчасових різницях, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності, за винятком випадків, коли відстрочений податок на прибуток виникає в результаті первісного відображення гудвілу, активу або зобов'язання за операцією, що не являє собою об'єднання компаній, і яка на момент здійснення не впливає ані на бухгалтерський прибуток, ані на оподатковуваний прибуток чи на збиток.

В разі придбання Товариством своїх акцій вартість придбання, включаючи відповідні витрати на проведення операції, за вирахуванням податку на прибуток вираховується із загальної суми капіталу як власні викуплені акції до моменту їх анулювання або повторного випуску. При подальшому продажу або повторному випуску таких акцій отримана сума включається до складу капіталу.

Дивіденди визнаються як зобов'язання і вираховуються з суми капіталу на звітну дату тільки, якщо вони були оголошені до звітної дати включно. Інформація про дивіденди розкривається у звітності, якщо вони були запропоновані або оголошені після звітної дати, але до дати затвердження фінансової звітності до випуску.

Події після звітної дати, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан Товариства на звітну дату (коригуючі події), відображені у фінансовій звітності. Події, що відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, відображаються у примітках до фінансової звітності, якщо вони є істотними.

Істотними вважаються події, сума яких перевищує 1% від валюти балансу, станом на 31 грудня звітного періоду.

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів Залишок на початок року Надійшло за рік Переоцінка (дооцінка +, уцінка -) Вибуло за рік Нараховано амортизації за рік Втрати від зменшення корисності за рік Інші зміни за рік Залишок на кінець року первісна (пероцінена) вартість накопи-чена аморти-зація первісної (пере-оціненої вартості) накопи-ченої аморти-зації первісна (пере-оцінена вартість) накопи-чена аморти-зація первісної (пере-оціненої вартості) накопи-ченої аморти-зації первісна (пере-оцінена вартість) накопи-чена аморти-зація

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14

Права користування природними ресурсами - - - - -

Права користування майном 26 26 - - - - - 26 26

Патенти та ліцензії 6 168 6 141 - - - - - 9 - - - 6 168 6 150

Інші нематеріальні активи 19350 13777 2024 - - 19 19 4 691 - - - 21355 18449

Невведені в експлуатацію нематеріальні активи 87 - 1998 - - 2025 - - - - - 60 -

Разом 25631 19944 4022 - - 2044 19 4 700 - - - 27609 24625

Гудвіл - - - - -

II. Основні засоби

Групи основних засобів Залишок на початок року Надійшло за рік Переоцінка (дооцінка +, уцінка -) Вибуло за рік Нараховано амортизації за рік Втрати від зменшення корисності Інші зміни за рік Залишок на кінець року у тому числі

одержані за фінансовою орендою передані в оперативну оренду

первісна (пероцінена) вартість знос первісної (пере-оціненої) вартості зносу первісна (пере-оцінена) вартість знос первісної (пере-оціненої) вартості зносу первісна (пере-оцінена) вартість знос первісна (пере-оцінена) вартість знос первісна (пере-оцінена) вартість знос

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18

Земельні ділянки 126447 - 13329 - - 825 - - - -6261 - 132690 - - - - -

Інвестиційна нерухомість 3245296 324247 279244 - - 16709 4492 115538 - 70350 55051 3578181 490344

Будинки, споруди та передавальні пристрої 161490 7927 4334 - - 6657 29 4318 - 5177 23 170344 12239 - - - -

Машини та обладнання 26070 12488 1869 - - 449 168 2005 - -3871 -2079 23619 12246 - - - -

Транспортні засоби 104902 85048 7088 - - 3750 3085 4213 - -59987 -50457 48253 35719 - - - -

Інструменти, прилади, інвентар (меблі) 5636 4128 1153 - - 23 6 526 - -751 -691 6015 3957 - - - -

Тварини - - - - -

Багаторічні насадження - - - - -

Інші основні засоби 41740 29802 7992 - - 2418 928 3987 - -4637 -1052 42677 31809 - - - -

Бібліотечні фонди - - - - -

Малоцінні необоротні матеріальні активи 602 602 86 - - 32 27 82 - -21 -22 635 635 - - - -

Не введені в експлуатацію основні засоби 131482 - 326821 - - 347042 111261 - - - -

Разом 3843665 464242 641913 - - 371905 8735 130669 - -1 773 4113675 586949 - - - -

З них:

вартість оформлених у заставу основних засобів 2705174
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) 4 337
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів 186916
основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів -
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів -
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій -
З рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування -
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду 67036
З рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності -
Вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю -

III. Фінансові інвестиції

Найменування показника За рік На кінець року

довгострокові поточні

1 2 3 4

А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:

асоційовані підприємства 378676 1490062 -

дочірні підприємства - - -

спільну діяльність - - -

Б. Інші фінансові інвестиції в:

частки і паї у статутному капіталі інших підприємств - 1 -

акції - - -

облігації - - -

інші -60060 582760 -

Разом (розд. А + розд. Б) 318616 2072823 -

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю 1

за справедливою вартістю 582760

за амортизованою вартістю -

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю -

за справедливою вартістю -

за амортизованою собівартістю -

IV. Доходи і витрати

Найменування показника Доходи Витрати

1 2 3

А. Інші операційні доходи і витрати

Операційна оренда активів 621554 6883

Операційна курсова різниця 150 -

Реалізація інших оборотних активів - -

Штрафи, пені, неустойки 65 86

Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення - -

Інші операційні доходи і витрати 13140 124123

у тому числі:

відрахування до резерву сумнівних боргів Х 229

непродуктивні витрати і втрати Х 19

Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:

асоційовані підприємства - -

дочірні підприємства 404236 45218

спільну діяльність - -

В. Інші фінансові доходи і витрати

Дивіденди - Х

Проценти X 220601
Фінансова оренда активів - -
Інші фінансові доходи і витрати 55317 -
Г. Інші доходи та витрати
Реалізація фінансових інвестицій 120 -
Доходи від об'єднання підприємств - -
Результат оцінки корисності - -
Неопераційна курсова різниця - -
Безоплатно одержані активи - X
Списання необоротних активів X -
Інші доходи і витрати 6 -

V. Грошові кошти
Найменування показника На кінець року
1 2
Каса -
Поточний рахунок у банку 44885
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки) 447
Грошові кошти в дорозі 112
Еквіваленти грошових коштів -
Разом 45444

VI. Забезпечення і резерви
Види забезпечень і резервів Залишок на початок року Збільшення за звітний рік Викорис-тано у звітному році Сторновано використану суму у звітному році Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення Залишок на кінець року нараховано (створено) додаткові відраху-вання
1 2 3 4 5 6 7 8
Забезпечення на виплату відпусток працівникам 12118 8488 - 6 125 - - 14481
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення - - - - -
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань - - - - -
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію - - - - -
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів - - - - -
- - - - -
- - - - -

Резерв сумнівних боргів 9117 229 - 1331 - - 8015
Разом 21235 8717 - 7456 - - 22496

Товариство прогнозує позитивне вирішення наявних судових справ. Оскільки, керівництво Товариства вважає ризик програшу судових справ малоімовірним, то забезпечення під судові справи не нараховується.

VII. Запаси

Найменування показника Балансова вартість на кінець року Переоцінка за рік збільшення чистої вартості реалізації* уцінка

1 2 3 4
Сировина і матеріали 3289 - -
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби - - -
Паливо 2 - -
Тара і тарні матеріали 54 - -
Будівельні матеріали 112 - -
Запасні частини 2 236 - -
Матеріали сільськогосподарського призначення - - -
Поточні біологічні активи - - -
Малоцінні та швидкозношувані предмети 175 - -

Незавершене виробництво - - -

Готова продукція - - -

Товари 4937 - -

Разом 10805 - -

VIII. Дебіторська заборгованість

Найменування показника Всього на кінець року у т.ч. за строками не погашення до 12 місяців від 12 до 18 місяців від 18 до 36 місяців

1 3 4 5 6

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 44729 44729 - -

Інша поточна дебіторська заборгованість 121658 121658 - -

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості -4328 тис. грн..

IX. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника Сума

1 2

Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат 19

Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році -

Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072) -

X. Податок на прибуток

Найменування показника Сума

1 2

Поточний податок на прибуток 6086

Відстрочені податкові активи:

на початок звітного року 24436

на кінець звітного року 34586

Відстрочені податкові зобов'язання:

на початок звітного року 191455

на кінець звітного року 211904

Включено до Звіту про фінансові результати - усього 16385

у тому числі:

поточний податок на прибуток 6086

зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів -10150

збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань 20449

Відображено у складі власного капіталу - усього -

у тому числі:

поточний податок на прибуток -

зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів -

збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань -

XI. Амортизаційні відрахування

За звітний рік нараховано амортизацію у розмірі 135 369 тис. грн.

XII. Події після дати балансу

Після 31 грудня 2013 року до дати затвердження керівництвом фінансової звітності не відбувалося подій, які могли би вплинути на фінансовий стан Товариства.

Керівник Купибіда Назар Іванович

Головний бухгалтер Українець Володимир Васильович

Продовження тексту приміток

Продовження тексту приміток

Продовження тексту приміток