



## **ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

Адресат: АТ «Укрспецтрансгаз»;

ПАТ «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України»;

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.

### **Звіт щодо аудиту фінансової звітності**

#### **Думка**

Ми провели аудит фінансової звітності Акціонерного Товариства «Укрспецтрансгаз» (надалі – Компанія) (код за ЄДРПОУ 00157842, місцезнаходження: 77503, Івано-Франківська обл., м. Долина, вул. Промислова, 3), що складається із Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31.12.2018 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про зміни у власному капіталі, Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий огляд суттєвих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31.12.2018 року, її фінансові результати та грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

#### **Основа для думки**

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

#### **Ключові питання аудиту**

Ключові питання – це питання, які на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

#### **Інша інформація**

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься в Звіті керівництва, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка аудитора щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує

суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включати до звіту.

У відповідності до ч.3 ст. 40-1 Закону України від 23.02.2006р. № 3480-IV «Про цінні папери та фондовий ринок» нами був перевірений Звіт про корпоративне управління Компанії. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, щоб змусило нас вважати, що Компанія не дотримувалася в усіх суттєвих аспектах вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок». Також нами була перевірена достовірність інформації, яка зазначена у пунктах 1-4, частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», стосовно якої ми не висловлюємо нашу думку.

### **Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність**

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систем внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовне, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Компанії.

### **Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності**

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва

невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований час і обсяг проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Дорошенко Тетяна Сергіївна, сертифікат аудитора серія «А» №007274 від 30 липня 2015 року, номер реєстрації в реєстрі аудиторів 100703.

**Партнер із завдання**

**Голубець С.М.**

**Від імені аудиторської фірми:**

**Директор ТОВ «Аудиторська фірма  
«Промислова Аудиторська Спілка»**

**Голубець С.М.**



**Адреса Аудитора:** Україна, 04073, м. Київ, проспект Московський (С. Бандери), буд.23, тел. (044) 501-03-13.

*Складено 28 березня 2019 року*

Додаток 1  
до Національного положення (стандарту)  
бухгалтерського обліку  
1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство: **АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСПЕЦТРАНСГАЗ"**  
Територія: **Івано-Франківська обл.**  
Організаційно-правова форма господарювання: **Акціонерне товариство**  
Вид економічної діяльності: **Вантажний залізничний транспорт**  
Середня кількість працівників (1) **159**  
Адреса: **77503, Івано-Франківська обл., м.Долина, вул. Промислова, 3**  
Одиниця виміру: **тис. грн. без десяткового знака** (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)  
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ  
за КОАТУУ  
за КОПФГ  
за КВЕД

КОДИ
2018 12 31
00157842
2622010100
230
49.20

v
---

Баланс (Звіт про фінансовий стан)  
на 31 грудня 2018 року

Форма №1 Код за ДКУД **1 801 001**

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. НЕОБОРОТНІ АКТИВИ</b>			
Нематеріальні активи	1000	109	248
первісна вартість	1001	292	476
накопичена амортизація	1002	( 183)	( 228)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	5 921
Основні засоби	1010	173 685	153 088
первісна вартість	1011	195 165	195 362
знос	1012	( 21 480)	( 42 274)
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	які 1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	-	-
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>173 794</b>	<b>159 257</b>
<b>II. ОБОРОТНІ АКТИВИ:</b>			
Запаси	1100	11 936	19 042
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	6 570	14 414
Дебіторська заборгованість за розрахунками: виданими авансами	за 1130	2 070	2 466
з бюджетом	1135	1 126	5 822
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	106	116
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	4 989	5 093
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	293	393
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>27 090</b>	<b>47 346</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1300</b>	<b>200 884</b>	<b>206 603</b>

ПАСИВ	Код рядку	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ</b>			
Зареєстрований капітал			
Капітал у дооцінках	1400	82 681	82 681
Додатковий капітал	1405	98 498	98 146
Резервний капітал	1410	17 737	17 737
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1415	670	752
Неоплачений капітал	1420	( 26 713)	( 21 444)
Вилучений капітал	1425	-	-
Усього за розділом I	1430	-	-
<b>II. ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	1500	17 712	15 203
Інші довгострокові зобов'язання	1510	-	-
Довгострокові забезпечення	1515	-	-
Цільове фінансування	1520	-	-
Усього за розділом II	1525	-	-
<b>III. ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ</b>			
Короткострокові кредити банків			
Векселі видані	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість: довгостроковими зобов'язаннями			
товари, роботи, послуги	1610	-	-
розрахунками з бюджетом	1615	122	3 230
у тому числі з податку на прибуток	1620	1 054	578
розрахунками зі страхування	1621	1 016	578
розрахунками з оплати праці	1625	160	118
одержаними авансами	1630	751	1 080
розрахунками з учасниками	1635	2 816	1 968
Поточні забезпечення	1640	-	-
Доходи майбутніх періодів	1660	4 393	6 255
Інші поточні зобов'язання	1665	-	-
Усього за розділом III	1690	1 003	299
<b>IV. ЗОБОВ'ЯЗАННЯ, ПОВ'ЯЗАНІ З НЕОБОРОТНИМИ АКТИВАМИ, УТРИМУВАНИМИ ДЛЯ ПРОДАЖУ, ТА ГРУПАМИ ВИБУТТЯ</b>			
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>1900</b>	<b>200 884</b>	<b>206 603</b>

Керівник

Т.Б.Вовків

Головний бухгалтер

В.Ю.Бучко

Директор ТОВ "Аудиторська фірма "Промислова Аудиторська Спілка"

С.М.Голубець

(1) Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.



На кінець звітного періоду
4
82 681
98 146
17 737
752
(21 444)
-
-
177 872
15 203
-
-
-
15 203
-
3 230
578
578
118
1 080
1 968
-
6 255
-
299
13 528
-
06 603

Підприємство: АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСПЕЦТРАНСГАЗ"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ
2018 12 31
00157842

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
за 2018 рік**

Форма №2 Код за ДКУД **1 801 003**

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	176 017	108 445
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 116 499)	( 76 462)
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	59 518	31 983
збиток	2095	-	-
Інші операційні доходи	2120	1 323	9 500
Адміністративні витрати	2130	( 28 031)	( 21 115)
Витрати на збут	2150	( 658)	( 458)
Інші операційні витрати	2180	( 13 153)	( 16 511)
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	18 999	3 399
збиток	2195	-	-
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-
Інші доходи	2240	-	-
Фінансові витрати	2250	-	-
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-
Інші витрати	2270	( 9 389)	( 159)
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	9 610	3 240
збиток	2295	-	-
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	( 3 380)	( 1 599)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	6 230	1 641
збиток	2355	-	-

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>6 230</b>	<b>1 641</b>

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	14 568	10 695
Витрати на оплату праці	2505	46 865	34 079
Відрахування на соціальні заходи	2510	9 184	6 851
Амортизація	2515	11 872	11 858
Інші операційні витрати	2520	45 818	43 432
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>128 307</b>	<b>106 915</b>

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток), що припадає на одну просту акцію, грн.	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток), що припадає на одну просту акцію, грн.	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник

Т.Б.Вовків

Головний бухгалтер

В.Ю.Бучко

Директор ТОВ "Аудиторська фірма "Промислова Аудиторська Співка"

С.М.Голубець



Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ  
2018|12|31  
00157842

Підприємство: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСПЕЦТРАНСГАЗ"

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)  
за 2018 рік

Форма № 3-н

Код за ДКУД

1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	9 610	-	3 240	-
Коригування на:					
амортизацію необоротних активів	3505	12 165	X	11 858	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	1 862	-	4 393	-
збиток (прибуток) від нерезалізованих курсових різниць	3515	390	-	-	123
та інших грошових операцій	3520	9 389	-	159	-
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	-	-	-	-
Фінансові витрати	3540	X	-	X	-
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3544	-	20 152	-	7 826
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	1 367	-	-	21
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	14 631	-	11 680	-
Сплачений податок на прибуток	3580	X	6 327	X	-
Сплачені відсотки	3585	X	-	X	-
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>8 304</b>	<b>-</b>	<b>11 680</b>	<b>-</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>					
Надходження від реалізації:					
фінансових інвестицій	3200	-	X	-	X
необоротних активів	3205	-	X	-	X
Надходження від отриманих:					
відсотків	3215	-	X	-	X
дивідендів	3220	-	X	-	X
Надходження від деривативів	3225	-	X	-	X
Надходження від погашення позик	3230	-	X	-	X
Інші надходження	3250	-	X	-	X
Витрачання на придбання:					
фінансових інвестицій	3255	X	-	X	-
необоротних активів	3260	X	6 579	X	10 289
Виплати за деривативами	3270	X	-	X	-
Витрачання на надання позик	3275	X	-	X	-
Інші платежі	3290	X	-	X	-
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-</b>	<b>6 579</b>	<b>-</b>	<b>10 289</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>					
Надходження від:					
Власного капіталу	3300	-	X	-	X
Отримання позик	3305	-	X	-	X
Інші надходження	3340	-	X	-	X
Витрачання на:					
Викуп власних акцій	3345	X	-	X	-
Погашення позик	3350	X	-	X	-
Сплату дивідендів	3355	X	1 231	X	85
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	-	X	-
Інші платежі	3390	X	-	X	-
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-</b>	<b>1 231</b>	<b>-</b>	<b>85</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>494</b>	<b>-</b>	<b>1 306</b>	<b>-</b>
Залишок коштів на початок року	3405	4 989	X	3 560	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	390	-	123
Залишок коштів на кінець року	3415	5 093	-	4 989	-

Керівник

Т.Б.Вовків

Головний бухгалтер

В.Ю.Бучко

Директор ТОВ "Аудиторська фірма "Промислова Аудиторська Співка"

С.М.Голубець







Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
Відрахування до резервного капіталу	4210				82	(82)			
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215								
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220								
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225								
<b>Внески учасників:</b>	4240								
Внески до капіталу	4245								
Погашення заборгованості з капіталу									
<b>Вилучення капіталу:</b>									
Викуп акцій (часток)	4260								
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								
Вилучення частки в капіталі	4275								
Зменшення номінальної вартості акцій	4280								
Інші зміни в капіталі	4290		(352)		82	352			4 999
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>		<b>(352)</b>	<b>17 737</b>	<b>752</b>	<b>(21 444)</b>			<b>177 872</b>
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	<b>82 681</b>	<b>УКРАЇНА * 98 146</b>						



Головний бухгалтер, Керівник  
Директор ТОВ "Аудиторська фірма "Промислова Аудиторська Спілка"

1.  
Повна  
Код за  
Місце  
Дата  
підпр  
Засно  
нафт  
акціо  
Това  
рефо  
25.0  
Дер  
№1  
реа  
Згі  
вир  
Пу  
ак  
За  
ак  
ка  
Т  
Т  
р  
Д  
С  
4

**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
«УКРСПЕЦТРАНСГАЗ»  
ЗА 2018 РІК**

**1. Інформація про Підприємство**

Повна назва: Акціонерне Товариство «Укрспецтрансгаз» (далі – Товариство або Підприємство).

Код за ЄДРПОУ – 00157842.

Місцезнаходження Товариства: 77503, Івано-Франківська обл., м. Долина, вул. Промислова, 3.

Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців: 21.11.91р., № 1 108 120 0000 000027.

Засновником Товариства є Держава в особі Державного комітету нафтової, газової та нафтопереробної промисловості України. Публічне акціонерне товариство «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» володіє 100% акцій Товариства.

Товариство засноване відповідно до Указу Президента України від 25.02.98р. №151/98 «Про реформування нафтогазового комплексу України», Постанови Кабінету Міністрів України від 25.05.98р. №747 «Про утворення Національної акціонерної компанії «Нафтогаз України» та наказу Державного комітету нафтової, газової та нафтопереробної промисловості України від 18.08.98р. №186 шляхом перетворення державного підприємства – Фірма по закупівлі, транспортуванню і реалізації зрідженого газу «Укртрансгаз» у Державне Акціонерне Товариство «Укрспецтрансгаз».

Згідно з Протоколом №18 від 14.04.11р. чергових загальних зборів акціонерів Товариства вирішено змінити найменування Державного Акціонерного Товариства «Укрспецтрансгаз» на Публічне Акціонерне Товариство «Укрспецтрансгаз» відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства».

Загальними зборами акціонерів - публічним акціонерним товариством «Національною акціонерною компанією «Нафтогаз України» як єдиним акціонером, що володіє 100% статутного капіталу Товариства, 21.05.18р. було прийнято рішення №114 про зміну типу, найменування Товариства із публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

Товариство здійснює діяльність на підставі Статуту, викладеного у новій редакції, затвердженого рішенням загальних зборів акціонерів Товариства від 01.08.2018р. №120 та зареєстрованого Долинською міською радою Івано-Франківської області 03.08.2018р. за №1\_108\_000027\_23.

Основні види діяльності за КВЕД:

49.20 Вантажний залізничний транспорт;

33.17 Ремонт (спеціалізований) залізничних і трамвайних локомотивів та рухомого складу;

42.12 Будівництво залізниць і метрополітену;

52.29 Інша допоміжна діяльність у галузі транспорту;

42.21 Будівництво трубопроводів;

41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель.


Товариство в періоді, що перевірявся, мало ліцензію серії АВ №548958 від 17.01.12р., видану Міністерством інфраструктури України, з надання послуг з перевезення небезпечних вантажів залізничним транспортом.

**2. Основа підготовки фінансової звітності**

*Концептуальна основа*

Дана фінансова звітність була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ).

Директор ТОВ "Аудиторська фірма "Промислова Аудиторська Спілка"  
С.М. Голубець



### *Основа подання інформації*

Підприємство веде бухгалтерський облік в українських гривнях ("грн." або "гривня") відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку і фінансової звітності та іншого чинного українського законодавства з бухгалтерського обліку.

## **2.1. Істотні бухгалтерські судження та оцінки**

При підготовці фінансової звітності згідно з МСФЗ керівництву Підприємства необхідно робити оцінки та припущення, які мають вплив на зазначені суми активів та зобов'язань, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки фінансової звітності та опубліковані суми прибутку та витрат протягом звітного періоду. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок.

### **Судження**

При застосуванні облікової політики Товариства було застосовано певні судження (додатково до суджень, пов'язаних зі здійсненням оцінок), які можуть мати значний вплив на дані фінансової звітності. Такі судження, серед іншого, включають:

#### *Принцип безперервності діяльності*

Дана фінансова звітність підготовлена відповідно до принципу безперервності діяльності, який передбачає реалізацію активів і погашення зобов'язань у ході звичайної господарської діяльності.

#### *Ризики, пов'язані з вимогами податкового та іншого законодавства*

Українське законодавство щодо оподаткування та регулювання інших аспектів операційної діяльності, включаючи валютний та митний контроль, продовжує розвиватися. Ряд прийнятих законодавчих та нормативних актів не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, обласних і центральних органів державної влади та інших державних органів. Нерідко точки зору різних органів на певне питання відрізняються.

Керівництво вважає, що Товариство дотримувалося всіх нормативних положень, і всі передбачені законодавством податки були сплачені або нараховані у фінансовій звітності.

### **Оцінки та припущення**

Нижче представлені основні припущення, що стосуються майбутнього та інших основних джерел оцінки невизначеності на дату балансу, які несуть у собі значний ризик виникнення необхідності внесення суттєвих коригувань до балансової вартості активів та зобов'язань протягом фінансового року.

#### *Резерв сумнівності боргів*

Товариство регулярно проводить оцінку дебіторської заборгованості та передплат для визначення втрати вартості даних активів. Товариство використовує судження, які ґрунтуються на досвіді взаємовідносин з контрагентом, для визначення суми втрати вартості активу в ситуації, коли контрагент знаходиться у складній фінансовій ситуації. Керівництво здійснює оцінку, базуючись на історичних даних та об'єктивних ознаках втрати вартості активу.

#### *Відстрочені податкові активи*

Відстрочені податкові активи визнаються для всіх тимчасових різниць, що відносяться на витрати, які зменшують об'єкт оподаткування, якщо існує ймовірність наявності оподаткованого прибутку, у рахунок якого можуть бути використані збитки. Суттєві оцінки керівництва необхідні для визначення суми відстрочених податкових активів, які можуть бути визнані, виходячи з імовірних строків і розміру майбутнього оподатковуваного прибутку і стратегії податкового планування в майбутньому.

#### *Резерви на знецінення запасів*

Товариство створює резерв по застарілим і неліквідним запасам. Оцінка чистої вартості реалізації запасів базується на найбільш достовірній інформації, доступній на дату оцінки.

## Валюта представлення звітності

Фінансова звітність складається в тисячах українських гривень, всі значення округлені до одиниці. Функціональною валютою Товариства є українська гривня. Стан економіки країни не перебуває у гіперінфляції.

## 2.2. Основні принципи облікової політики

Відповідно до Закону України від 16.07.99р. №996-XIV «Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні» основні принципи, методи і процедури, що використовувалися Товариством для ведення бухгалтерського обліку та формування фінансової звітності, визначені в Положенні про облікову політику, затвердженого рішенням загальних зборів акціонерів Товариства від 30.12.16р. №58. Облікова політика Товариства була незмінною протягом періоду, що перевірявся.

З метою забезпечення достовірних даних бухгалтерського обліку та звітності перед складанням річної фінансової звітності Товариством згідно з наказом від 31.10.18р. №264 проведена інвентаризація активів і зобов'язань станом на 01.11.18р.

Нижче викладені основні положення облікової політики, застосовані при підготовці цієї фінансової звітності. Ці положення облікової політики послідовно застосовувалися у всіх представлених звітних періодах.

### Основні засоби

Після первинного визнання за собівартістю, Товариство відображає об'єкти основних засобів за справедливою вартістю. Справедлива вартість визначається на основі ринкової вартості, за якою актив можна обміняти на звичайних комерційних умовах між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами на дату оцінки.

Об'єкт основних засобів знімається з обліку після його вибуття або коли одержання економічних вигод від його подальшого використання або вибуття не очікується. Прибуток або збитки, що виникають у зв'язку зі зняттям активу з обліку (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття активу і його балансовою вартістю) включаються до звіту про сукупні прибутки та збитки за рік, у якому актив був знятий з обліку. У разі реалізації або вибуття активів, їх вартість та накопичений знос списуються з балансових рахунків, а будь-які прибутки або збитки, які виникають внаслідок їх вибуття, включаються до звіту про сукупні прибутки та збитки.

Залишкова вартість, строки корисного використання і методи нарахування амортизації активів аналізуються наприкінці кожного звітного року і, при необхідності коригуються. При проведенні кожного важливого технічного огляду, його вартість визначається у складі балансової вартості основних засобів як змінена вартість, за умови дотримання критеріїв визнання активу.

Амортизація основних засобів нараховується за прямолінійним методом на основі індивідуально встановлених очікуваних строків корисного використання відповідних активів.

- Будинки та споруди
- Машини та обладнання
- Транспортні засоби
- Інструменти, прилади та інвентар
- Тварини
- Інші основні засоби

До складу малоцінних необоротних активів Товариством відносяться необоротні активи, вартість яких не перевищує 6 000,00грн.

Балансова вартість основних засобів має переглядатися на предмет зменшення їх корисності, коли певні події чи зміна обставин вказують на те, що балансова вартість активу не може бути повністю відшкодована.

У випадку встановлення ознак зменшення корисності активу та перевищення його балансової вартості над сумою очікуваного відшкодування, вартість такого активу або групи активів, що генерують грошові потоки, зменшується до вартості очікуваного відшкодування. Вартість очікуваного відшкодування основних засобів визначається як вища з двох величин: чистої ціни продажу активу або вартості використання активу.

При визначенні вартості використання активу прогнозні потоки грошових коштів дисконтуються до їх теперішньої вартості, із застосування ставки дисконту до оподаткування, що відображає ринкову оцінку вартості грошових коштів у часі та ризики, пов'язані з даним активом. Стосовно активів, які самостійно не генерують грошові потоки, сума очікуваного відшкодування визначається для групи активів, що генерують грошові потоки, до якої належить такий актив. Збитки від зменшення корисності активів визначаються у звіті про прибутки та збитки.

### **Нематеріальні активи**

Товариство визнає об'єктами нематеріальний актив немонетарний активи, які не мають фізичної субстанції та можуть бути ідентифіковані.

Актив є ідентифікованим, якщо він:

а) може бути відокремлений, тобто його можна відокремити або відділити від суб'єкта господарювання і продати, передати, ліцензувати, здати в оренду або обміняти індивідуально або разом з пов'язаним з ним контрактом, ідентифікованим активом чи зобов'язанням, незалежно від того, чи має Товариство намір зробити це, або

б) виникає внаслідок договірних або інших юридичних прав, незалежно від того, чи можуть вони бути передані або відокремлені від Товариства або ж від інших прав та зобов'язань.

Активи визнаються нематеріальними лише тоді, коли

а) є ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, які відносяться до активу, надходять до Товариства; та

б) собівартість активу можна достовірно оцінити.

Товариство обліковує нематеріальні активи із застосуванням моделі собівартості. Всі активи мають індивідуально визначений строк корисної експлуатації. Амортизація нараховується виходячи з встановленого Товариством строку корисної експлуатації із застосуванням прямолінійного методу.

### **Запаси**

Як запаси класифіковано:

- Виробничі запаси;
- Готова продукція, яка не пройшла повний виробничий цикл і перебуває в стадії незавершеного виробництва;
- Готова продукція;
- Товари.

Запаси оцінюються за меншою з двох величин - вартістю придбання (виготовлення) або чистою вартістю реалізації. Метод оцінки вартості вибуття запасів визначається методом ФІФО.

### **Зменшення корисності нефінансових активів**

Балансову вартість активу слід зменшувати до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Збиток від зменшення корисності слід негайно визнавати в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з іншим стандартом.

Збитки від знецінення визнаються кожен раз, коли поточна вартість активу або групи, яка генерує грошові потоки, перевищує вартість відшкодування такого активу або групи.

Вартість очікуваного відшкодування активу визначається як більша з двох величин: справедлива вартість активу або одиниці, що генерує грошові потоки, за вирахуванням витрат на реалізацію, та вартості використання активу. Вартість очікуваного відшкодування активу визначається для окремого активу, крім випадків, коли актив не генерує грошових коштів, які, в основному, незалежні від потоків, що генеруються іншими активами або групами активів.

При оцінці вартості використання очікувані майбутні грошові потоки дисконтуються із застосуванням ставки дисконту до вирахування податку, яка відображає ринкові очікування вартості грошей і ризику, властиві активу.

## Податки

### *Податок на додану вартість*

Доходи, витрати, активи визнаються за вирахуванням суми податку на додану вартість (ПДВ), крім таких випадків:

- ПДВ, що виникає при придбанні активів чи послуг, не відшкодовується податковим органом; в такому випадку ПДВ визнається як частина витрат на придбання активу або частина витратної статті, залежно від обставин;

- Дебіторська і кредиторська заборгованість відображається з урахуванням суми ПДВ. Чиста сума податку на додану вартість, що відшкодовується податковим органом або сплачується йому, включається до дебіторської або кредиторської заборгованості, відображеної у звіті про фінансовий стан.

### *Поточний податок на прибуток*

Нарахування поточного податку на прибуток у 2018 році здійснювалось Товариством у його податковій декларації згідно з українським податковим законодавством за ставкою 18% на основі визначення фінансового результату, визначеного у фінансовій звітності відповідно до МСФЗ. Поточні податкові зобов'язання за поточний і попередній періоди, оцінюються в сумі, що належить до сплати податковим органам на звітну дату або підлягає відшкодуванню податковими органами.

### *Відстрочений податок на прибуток*

Доходи або витрати з податку на прибуток включають поточний і відстрочений податок. Податок на прибуток визнається у звіті прибутки і збитки, в тій мірі, в якій він пов'язаний з об'єктами, а у випадку визнаними безпосередньо в капіталі, такий податок відображається в капіталі. Відстрочені податки визначаються із застосуванням методу зобов'язань відносно тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань та їхньою податковою базою.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначаються за податковими ставками, застосування яких очікується у році, в якому відбудеться реалізація активу чи погашення зобов'язання, на основі діючих або оголошених на дату балансу податкових ставок і положень податкового законодавства.

На кожну дату балансу Товариство переглядає балансову вартість відстрочених податкових активів і зменшує їх балансову вартість, якщо більше не існує ймовірності одержання достатнього оподаткованого прибутку, що дозволив би реалізувати суму такого відстроченого податкового активу.

Відстрочені податкові активи і відстрочені податкові зобов'язання підлягають взаємозаліку при наявності повного юридичного права зараховувати поточні податкові активи в рахунок поточних податкових зобов'язань, та якщо відстрочені податкові активи і відстрочені податкові зобов'язання стосуються одного суб'єкта оподаткування та одного податкового органу.

## Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість відображається за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Нарахування резерву сумнівних боргів проводиться на дату балансу методом застосування коефіцієнта сумнівності шляхом визначення середньої питомої ваги списаної протягом періоду дебіторської заборгованості у сумі дебіторської заборгованості на початок відповідного періоду за попередні 3 років.

Залишок резерву сумнівних боргів на дату балансу не може бути більшим, ніж сума дебіторської заборгованості на ту саму дату.

Безнадійна заборгованість списується в періоді, коли про неї стає відомо.

## Аванси видані та інші оборотні активи

Аванси, надані постачальникам, відображаються за вартістю, зазначеною у рахунках.

Іншими оборотними активами визнаються суми податкового кредиту з ПДВ щодо якого строк відшкодування згідно норм законодавства з ПДВ не настав, суми переоплат по платежам до бюджету та переоплат за державною пенсійною програмою.

### **Грошові кошти та короткострокові депозити**

Грошові кошти та короткострокові депозити, представлені в звіті про фінансову позицію, складаються з грошових коштів на банківському рахунку, готівки в касі та короткострокових банківських депозитів.

### **Передплачені витрати**

До складу передплачених витрат відносяться витрати, оплата яких відбулась в поточному періоді і які будуть фактично визнані витратами в майбутніх звітних періодах.

### **Фінансові зобов'язання**

Фінансові зобов'язання, що перебувають у сфері дії МСФЗ 39, класифікуються відповідно як фінансові зобов'язання, переоцінюванні за справедливою вартістю через прибуток або збиток, кредити і позики, або похідні інструменти, визначені як інструменти хеджування при ефективному хеджуванні. Товариство класифікує свої фінансові зобов'язання при їх первісному визнанні. Фінансові зобов'язання Товариства включають торгівлю та іншу кредиторську заборгованість і відсоткові кредити та позики.

Торгова та інша кредиторська заборгованість без визначеного строку погашення оцінюється за собівартістю.

Процентні запозичення при первісному визнанні відображаються за собівартістю, яка оцінюється як така, що відповідає справедливій, за вирахуванням витрат на операції запозичення.

У подальшому за первісним визнанням процентні запозичення відображаються за вартістю, яка амортизується із застосуванням методу ефективної ставки відсотка. Вартість, яка амортизується, розраховується з урахуванням будь-яких витрат, пов'язаних із здійсненням операції, і будь-якого дисконту або премії при погашенні.

У тій мірі, в якій кошти запозичені спеціально в цілях придбання кваліфікованого активу, сума відсотків, які можуть підлягати капіталізації у вартості такого активу, визначається як сума фактично нарахованих процентів по запозиченню протягом періоду за вирахуванням будь-якого інвестиційного доходу на тимчасові інвестиції за рахунок таких запозичень.

У тій мірі, в якій кошти запозичені в загальних цілях і використані для придбання кваліфікованого активу, сума витрат за позиками, дозволена для капіталізації, повинна визначатися шляхом застосування ставки капіталізації до витрат на цей актив. Ставка капіталізації має бути середньозваженою величиною витрат за позиками стосовно до позик Товариства, що залишаються непогашеними протягом періоду, за винятком позик, отриманих спеціально для придбання кваліфікованого активу. Сума витрат на позики, капіталізованих протягом періоду, не повинна перевищувати суму витрат на позики, понесених протягом цього періоду.

### **Забезпечення**

Забезпечення визнається тоді, коли Товариство має теперішнє юридичне або конструктивне зобов'язання внаслідок минулих подій, та існує імовірність того, що погашення зобов'язання потребуватиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і сума зобов'язання може бути достовірно оцінена.

Якщо Товариство очікує, що забезпечення буде відшкодоване, наприклад, внаслідок дії угоди про страхування, відшкодування визнається як окремий актив, але лише тоді, коли отримання компенсації фактично визначене.

У випадку, коли зміни вартості грошей у часі є суттєвим, сума забезпечення визначається шляхом дисконтування прогнозованих потоків грошових коштів, із застосуванням ставки дисконту до оподаткування, що відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі, а також, за їх наявності, ризики, пов'язані з певним зобов'язанням. При застосуванні дисконтування, збільшення суми забезпечення, що відображає плин часу, визнається як процентні витрати.



## **Зобов'язання по виплатах персоналу**

### *Державна пенсійна програма*

Товариство сплачує поточні внески за державною пенсійною програмою для своїх працівників. Внески розраховуються як певний відсоток від фонду оплати праці. В звіті про прибутки та збитки витрати, пов'язані з такими внесками, визнаються в тому ж періоді, що й відповідна сума заробітної плати.

### *Забезпечення по виплатам персоналу*

Оплата щорічних відпусток та інші виплати за невідпрацьований час, що підлягають накопиченню, визнаються зобов'язаннями по виплатах персоналу зі створенням забезпечення в звітному періоді.

## **Операції в іноземних валютах**

Операції в іноземних валютах перераховуються в функціональну валюту по курсу на дату здійснення операції. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземних валютах перераховуються в функціональну валюту по курсу на кожну балансову дату. Всі курсові різниці відображаються у звіті про прибутки та збитки. Немонетарні статті, які обліковуються за історичною вартістю, перераховуються по курсу на дату первісного визнання. Немонетарні статті, які обліковуються за справедливою вартістю у іноземній валюті, перераховуються по курсу на дату, коли така справедлива вартість була визначена.

## **Визнання доходів**

### *Дохід від продажу товарів, готової продукції, реалізації послуг*

Дохід визнається, тільки коли є ймовірність надходження до суб'єкта господарювання економічних вигід, пов'язаних з операцією. Доходи та витрати, пов'язані з тією самою операцією або іншою подією, визнаються одночасно (відповідність доходів та витрат). Витрати, зокрема гарантії та інші витрати, які будуть понесені після відвантаження товарів, як правило, можуть бути достовірно оцінені в разі забезпечення інших умов визнання доходу. Дохід не визнається, якщо покупцю не були передані всі ризики і зобов'язання, пов'язані з правом власності на товари, якщо є суттєві сумніви щодо отримання оплати за зобов'язаннями.

Доходи включають реалізаційну вартість проданих товарів і послуг, за вирахуванням ПДВ і знижок. Доходи від послуг признаються в звіті про прибутки і збитки пропорційно стадії готовності послуги на дату балансу.

Якщо результат операції, яка передбачає надання послуг, може бути попередньо оцінений достовірно, дохід, пов'язаний з операцією, має визнаватися шляхом посилення на той етап завершеності операції, який існує на кінець звітного періоду. Результат операції може бути попередньо оцінений достовірно у разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) можна достовірно оцінити суму доходу;
- б) є ймовірність надходження до суб'єкта господарювання економічних вигід, пов'язаних з операцією;
- в) можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду; та
- г) можна достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення.

Товариство окремо визначає виручку від послуг по доставці вантажу до місця призначення та виручку від доставки порожніх вагоно-цистерн. Виручка від доставки вантажу до місця призначення Замовником визнається в момент, коли:

- сума угоди може бути достовірно визначеною;
- існує ймовірність отримання майбутньої економічної вигоди;
- ступінь завершеності угоди на звітну дату може бути оцінена;
- затрати, понесені по угоді та затрати на завершення угоди можуть бути достовірно оцінені.

При перевезенні вантажу для Товариства такою датою є дата відправки вантажу із станції перевезення залізницею. При доставці порожніх вагоно-цистерн такою датою є дата повернення вагоно-цистерн.

Дохід не може бути визнаний, якщо витрати неможливо достовірно оцінити; за таких обставин будь-яка, вже отримана за продаж товарів, компенсація визнається як зобов'язання.

### *Інші операційні доходи*

До складу інших операційних доходів відносяться доходи від іншої реалізації, дохід від операційної оренди активів, дохід від списання кредиторської заборгованості та інші доходи операційної діяльності. Дохід від іншої реалізації визнається, коли значні ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на товар, переходять до покупця, а сума може бути достовірно визначена.

### **Визнання витрат**

Витрати обліковуються за центрами їх виникнення, а саме:

- Долинська експлуатаційна дільниця;
- Кременчуцька експлуатаційна дільниця;
- Калушська експлуатаційна дільниця;
- Прилуцька експлуатаційна дільниця;
- Юліївська експлуатаційна дільниця;
- Селешинська експлуатаційна дільниця;
- Ремонтно-експлуатаційна служба;
- Ремонтно-експлуатаційна дільниця

Витрати визнаються одночасно з визнанням доходів, пов'язаних з тією самою операцією, або подією.

### **Умовні активи і зобов'язання.**

Умовні зобов'язання не визнаються в фінансовій звітності. Вони розкриваються лише у випадку, якщо ймовірність відтоку ресурсів, які втілюють економічні вигоди, незначна.

Умовні активи не визнаються в фінансовій звітності, але розкриваються у разі, коли існує ймовірність притоку економічних вигод.

### **Події після дати балансу**

Події після дати балансу - це сприятливі та несприятливі події, що виникли між датою балансу та датою затвердження фінансової звітності до випуску.

При цьому датою випуску звітності є дата офіційного дозволу керівництва підприємства на випуск (публікацію, подання) фінансових звітів за межі Підприємства.

Підходи до відображення таких подій у фінансовій звітності Підприємства визначено МСБО 10 «Події після дати балансу».

Коригування активів і зобов'язань є необхідним у разі подій, які відбуваються після дати балансу і надають додаткову інформацію для визначення сум, пов'язаних з умовами, що існують на дату балансу таких як:

- банкрутство замовника, що підтверджує наявність безнадійної дебіторської заборгованості на дату балансу;
- продаж запасів нижче собівартості, який підтверджує, що чиста реалізаційна вартість цих запасів на дату балансу була нижчою за їхню собівартість;
- продаж основних засобів за ціною, нижчою за їхню балансову вартість, що свідчить про зменшення їхньої корисності на дату балансу;
- виявлення суттєвих помилок, що призвели до перекручення даних фінансової звітності.

Якщо після дати балансу Підприємство отримує інформацію про умови, які існували на дату балансу, йому слід оновити розкриття інформації, пов'язаної із цими умовами, з урахуванням нової інформації.

Своєю чергою, події, які відбуваються після дати балансу і вказують на умови, що виникли після цієї дати, не потребують коригування статей балансу таких як:

- об'єднання бізнесу після дати балансу або продаж великого дочірнього підприємства;
- оголошення плану про припинення діяльності;
- суттєві придбання активів, класифікація активів як утримуваних для продажу згідно з МСФЗ 5, інший продаж активів;

- знищення виробничих потужностей внаслідок пожежі після дати балансу;
- оголошення про значну реструктуризацію або про початок її здійснення;
- значні операції зі звичайними акціями та з потенційними звичайними акціями після дати балансу;
- надзвичайно великі зміни цін на акції або валютних курсів після дати балансу;
- зміни ставок податків або податкового законодавства, прийнятих або оголошених після балансу, які впливають на податкові активи й зобов'язання;
- прийняття значних зобов'язань або непередбачених зобов'язань;
- початок великого судового процесу, що виник виключно внаслідок подій, які відбулися після дати балансу.

Якщо наслідки наведених подій є настільки суттєвими, що можуть вплинути на здатність користувачів фінансових звітів робити відповідні оцінки та приймати рішення, в примітках до фінансових звітів розкривають:

- характер події;
- оцінку фінансового результату або твердження, що таку оцінку зробити неможливо.

### **Порівняння інформація**

У тих випадках, коли мала місце необхідність, порівняння інформація була відкоректована таким чином, щоб відповідати змінам в підготовленій фінансовій звітності в поточному році.

### 3. Розкриття інформації за окремими статтями фінансової звітності

#### 3.1. Основні засоби

Станом на 31 грудня 2018 року в складі основних засобів обліковувались об'єкти, які експлуатувались Товариством і ті, які придбані та готові до використання, але не експлуатуються. У фінансових звітах інформація про наявність і рух об'єктів основних засобів, а також їх амортизацію, відображалась відповідно до міжнародного стандарту бухгалтерського обліку (далі МСБО) 17 «Основні засоби», МСБО 36 «Зменшення корисності активів» та інших МСБО (МСФЗ). Протягом періоду, що перевірявся, Товариство проводило операції з придбання, ремонту та списання основних засобів. Зазначені операції відповідали МСБО 17 «Основні засоби».

Товариством на підставі Протоколу засідання центральної інвентаризаційної комісії від 18 грудня 2018 року, затвердженого Наказом від 29 грудня 2018 року №342, проведено аналіз основних засобів на предмет зменшення їх корисності, внаслідок чого зменшено залишкову вартість основних засобів на суму 9'243тис.грн. з віднесенням зазначеної суми до складу інших витрат. Зазначену операцію в бухгалтерському обліку відображено згідно з вимогами МСБО 36 «Зменшення корисності активів».

Первісна вартість основних засобів та інших необоротних матеріальних активів Товариства, за якою вони відображені в балансі станом на 31.12.18р., складала 195'362тис.грн., незавершені капітальні інвестиції – 5'921тис.грн.

Амортизація основних засобів нараховувалась прямолінійним методом. Метод нарахування амортизації на протязі періоду, що перевірявся, Товариством не змінювався. Дані про суму зносу основних засобів, наведені в Балансі, відповідають даним реєстрів обліку.

Станом на 31.12.18р. знос основних засобів та інших необоротних матеріальних активів складав 42'274тис.грн., залишкова вартість – 153'088тис. грн.

#### 3.2. Нематеріальні активи

Товариство визнає об'єктами нематеріальний актив немонетарній активи, які не мають фізичної субстанції та можуть бути ідентифіковані.

Актив є ідентифікованим, якщо він:

а) може бути відокремлений, тобто його можна відокремити або відділити від суб'єкта господарювання і продати, передати, ліцензувати, здати в оренду або обміняти індивідуально або разом з пов'язаним з ним контрактом, ідентифікованим активом чи зобов'язанням, незалежно від того, чи має Товариство намір зробити це, або

б) виникає внаслідок договірних або інших юридичних прав, незалежно від того, чи можуть вони бути передані або відокремлені від Товариства або ж від інших прав та зобов'язань.

Активи визнаються нематеріальними лише тоді, коли

а) є ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, які відносяться до активу, надходять до Товариства; та

б) собівартість активу можна достовірно оцінити.

Витрати на придбання окремо придбаного нематеріального активу містять:

- ціну його придбання, включаючи ввізне мито та невідшкодовувані податки на придбання після вирахування торговельних та інших знижок;

- будь-які витрати, які можна прямо віднести до підготовки цього активу для використання за призначенням.

Товариство обліковує нематеріальні активи із застосуванням моделі собівартості. Всі активи мають індивідуально визначений строк корисної експлуатації.

У фінансових звітах інформація про наявність і рух об'єктів нематеріальних активів, а також їх амортизацію, відображалась відповідно до МСБО 38 «Нематеріальні активи», МСБО 36 «Зменшення корисності активів» та інших МСБО (МСФЗ).

Первісна вартість нематеріальних активів станом на 31.12.18р. складала 476тис.грн.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснювалося із застосуванням прямолінійного методу. Станом на 31.12.18р. накопичена амортизація нематеріальних активів складала 228тис.грн. Залишкова вартість нематеріальних активів станом на 31.12.18р. складала 248тис.грн.

### 3.3. Запаси

У фінансових звітах інформація про наявність і рух запасів відображалась відповідно до МСБО 2 «Запаси».

Одиницею обліку запасів є кожне найменування товарно-матеріальних цінностей.

Сировина, основні і допоміжні матеріали оцінені по собівартості придбання. Витрати на придбання включали:

- ✓ ціну закупівлі (суми, сплачені постачальникам згідно з договорами);
- ✓ витрати на транспортування;
- ✓ інші витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням запасів.

При вибутті запасів їх оцінка здійснювалась за методом ФІФО. Методи оцінки при вибутті запасів були незмінними протягом періоду, що перевірявся.

Переоцінка товарно-матеріальних цінностей у періоді, що перевірявся, не проводилась.

Станом на 31.12.18р. вартість виробничих запасів Товариства складала 19'042тис.грн.

### 3.4 Торгова та інша дебіторська заборгованість

У фінансових звітах інформація про наявність і рух дебіторської заборгованості відображалась відповідно до МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання», МСБО 36 «Зменшення корисності активів» та інших МСБО (МСФЗ).

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги включалася до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Величина резерву сумнівних боргів на дату балансу визначалася на основі аналізу платоспроможності окремих дебіторів, що відповідає вимогам МСБО (МСФЗ) та вимогам облікової політики Товариства.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи послуги	На 31.12.17р., тис.грн.	На 31.12.18р., тис.грн.
чиста реалізаційна вартість	6 570	14 414
первісна вартість	7 067	16 809
резерв сумнівних боргів	(497)	(2 395)

Дебіторська заборгованість за розрахунками станом на 31.12.18р. (у порівнянні з даними станом на 31.12.17р.) складала:

Вид дебіторської заборгованості	На 31.12.17р., тис.грн.	На 31.12.18р., тис.грн.
за виданими авансами	2 070	2 466
з бюджетом	1 126	5 822
Інша поточна дебіторська заборгованість	106	116
<b>Разом:</b>	<b>3 302</b>	<b>8 404</b>

Аванси, надані постачальникам, відображаються за собівартістю.

### 3.5 Витрати майбутніх періодів

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.18р. Товариством не обліковувалися.

### 3.6 Грошові кошти та короткострокові депозити

Грошові кошти, представлені в звіті про фінансовий стан, складаються з грошових коштів на банківських рахунках і в касі Товариства.

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

У періоді, що перевірявся, облік касових операцій здійснювався Товариством у відповідності до вимог Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 29.12.17р. №148 (далі – Положення №148). Прибуткові і видаткові касові ордери оформлювалися своєчасно і у відповідності до зазначеного Положення.

Залишок грошових коштів в національній валюті станом на 31.12.18р. складав 1'359тис.грн., в іноземній валюті – 3'734тис.грн.

### **3.7 Інші оборотні активи**

Іншими оборотними активами визнаються суми податкового кредиту з ПДВ щодо якого строк відшкодування згідно нормами законодавства з ПДВ не настав.

Вартість інших оборотних активів станом на 31.12.18р. становила 393тис.грн. (станом на 31.12.17р. – 293тис.грн.).

### **3.8 Капітал Товариства**

Станом на 31.12.18р. статутний капітал Товариства був розподілений на 330'723'968 (триста тридцять мільйонів сімсот двадцять три тисячі дев'ятсот шістьдесят вісім) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25грн. кожна. В гривневому еквіваленті розмір статутного капіталу становив 82'680'992грн.

Власником акцій у розмірі 100% в статутному капіталі Товариства є Публічне акціонерне товариство «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» (далі - Акціонер). Станом на 31 грудня 2018 року заборгованість Акціонера по формуванню статутного капіталу Товариства відсутня.

Додатковий капітал станом на 31.12.18р. складав 17'737тис.грн. (станом на 31.12.17р. – 17'737тис.грн.). Цей додатковий капітал сформований за рахунок вартості цистерн, які не увійшли до статутного капіталу Товариства, і є державним майном.

Капітал у дооцінках станом на 31.12.18р. складав 98'146тис.грн. (станом на 31.12.17р. – 98'498тис.грн.). Зменшення капіталу у дооцінках на суму 352тис.грн. відбулося за рахунок списання об'єктів основних засобів, по яким раніше була проведена дооцінка.

Резервний капітал станом на 31.12.18р. складав 752тис.грн. (станом на 31.12.17р. – 670тис.грн.).

Непокритий збиток станом на 31.12.18р. складав 21'444тис.грн. (станом на 31.12.17р. непокритий збиток складав 26'713тис.грн.).

Вилучений капітал станом на 31.12.18р. в Товаристві відсутній.

Структура та призначення власного капіталу визначені Товариством об'єктивно та адекватно. Зміст і форма звіту про власний капітал відповідають Національному положенню (стандарту) бухгалтерського обліку 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 07.02.13р. № 73 і зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.02.13р. за № 336/22868, а також МСБО 1 «Подання фінансової звітності» та іншим МСФЗ (МСБО).

### **3.9 Довгострокові зобов'язання**

Довгострокові зобов'язання оцінюються за справедливою вартістю отриманих активів за вирахуванням витрат на залучення таких активів.

У складі довгострокових зобов'язань Товариства станом на 31.12.18р. обліковувались відстрочені податкові зобов'язання на суму 15'203тис.грн. (станом на 31.12.17р. – 17'712тис.грн.).

### **3.10. Податок на прибуток**

У фінансових звітах інформація про податок на прибуток представлена з урахуванням МСБО 12 «Податки на прибуток» та інших МСФЗ (МСБО).

Витрати з податку на прибуток від звичайної діяльності за 2018 рік склали 3'380тис.грн. Вказана сума витрат з податку на прибуток складається з суми 5'889тис. грн. поточного податку на прибуток, зазначеного у декларації з податку на прибуток за 2018 рік, та зменшення відстрочених податкових зобов'язань на суму 2'509тис.грн.

### 3.11 Поточні зобов'язання

Товариство класифікує зобов'язання як поточне, якщо:

- а) сподівається погасити це зобов'язання в ході свого нормального операційного циклу, яким для Товариства є 1 календарний рік або дванадцять місяців;
- б) він утримує це зобов'язання в основному з метою продажу;
- в) зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;
- г) він не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом як мінімум дванадцяти місяців після звітного періоду. Умови зобов'язання, які можуть, за вибором контрагента, привести до його погашення випуском інструментів власного капіталу, не впливають на класифікацію.

У фінансових звітах Товариства інформація про зобов'язання і забезпечення представлена відповідно до МСБО 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи».

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.18р. складала 3'230тис.грн. (станом на 31.12.17р. – 122тис.грн.).

Кредиторська заборгованість за вексялями виданими станом на 31.12.18р. у Товаристві не обліковувалася.

Кредиторська заборгованість за розрахунками станом на 31.12.18р. (в порівнянні з даними станом на 31.12.17р.) складала:

Вид кредиторської заборгованості	На 31.12.17р., тис.грн.	На 31.12.18р., тис.грн.
з бюджетом	1 054	578
зі страхування	160	118
з оплати праці	751	1 080
з одержаних авансів	2 816	1 968
поточні забезпечення	4 393	6 255
інші поточні зобов'язання	1 003	299
<b>Разом:</b>	<b>10 177</b>	<b>10 298</b>

Розрахунки по заробітній платі та з підзвітними особами проводились у 2018 році відповідно до чинного законодавства.

Нарахування та сплата єдиного соціального внеску здійснювались Товариством згідно з діючим законодавством.

### 3.12 Доходи

У фінансових звітах інформація про доходи представлена з урахування МСБО 18 «Дохід» та інших МСФЗ (МСБО).

Дохід визнавався під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлювало зростання власного капіталу.

Визнані доходи класифікувались в бухгалтерському обліку за такими групами:

- ✓ дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг);
- ✓ інші операційні доходи.

### 3.13 Витрати

У фінансових звітах інформація про витрати діяльності Товариства представлена з урахуванням МСБО 1 «Подання фінансової звітності» та інших МСФЗ (МСБО).

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

Витрати визнавались витратами звітного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо було прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображались у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

### 3.14 Умовні, контрактні зобов'язання та операційні ризики

#### *Середовище діяльності та ризики притаманні Україні*

Українській економіці, незважаючи на отриманий ринковий статус, все ще притаманні ознаки економіки, що розвивається. Ці ознаки включають в себе, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринку капіталу, відносно високі темпи інфляції, наявність жорсткого регулювання валютних операцій, що є причиною неліквідності національної валюти за межами України. Стабільність української економіки буде значною мірою залежати від політики Уряду та його дій відносно регулятивної, правової та економічної реформ. У результаті вищезначеного, діяльності в Україні притаманні ризики, які не типові для країн з розвинутою ринковою економікою. На діяльність та фінансовий стан Товариства і надалі буде впливати політичний розвиток України, включаючи вплив існуючого та майбутнього законодавства та податкового регулювання. Такі чинники та їх вплив на Товариство можуть суттєво вплинути на можливість Товариства продовжувати свою діяльність.

#### *Юридичні ризики*

В ході звичайної господарської діяльності Товариство може виступати в якості відповідача за окремими судовими позовами та претензіями. Керівництво вважає, що максимальна відповідальність по зобов'язанням, у разі їх виникнення, внаслідок таких позовів або претензій, не буде мати суттєвого негативного впливу на фінансовий стан або результати майбутніх операцій Товариства.

#### *Податкові та регулятивні ризики*

Українське законодавство щодо оподаткування та регулювання інших аспектів операційної діяльності, включаючи валютний та митний контроль, продовжує розвиватися. Ряд прийнятих законодавчих та нормативних актів не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, обласних і центральних органів державної влади та інших державних органів. Нерідко точки зору різних органів на певне питання відрізняються. Керівництво вважає, що Товариство дотримувалося всіх нормативних положень, і всі передбачені законодавством податки були сплачені або нараховані у фінансовій звітності. Товариство визначило можливі податкові зобов'язання, які можуть додатково вимагатися до сплати у зв'язку з існуванням згаданих вище відмінностей у інтерпретаціях вимог законодавства. Керівництво вважає, що такі потенційні зобов'язання не підлягають нарахуванню у фінансовій звітності. У разі матеріалізації зазначених потенційних зобов'язань, від Товариства може вимагатися сплата додаткових сум податків та інших зборів.

#### *Ринковий ризик*

Ринковий ризик полягає у можливому впливі на фінансовий результат Товариства або на вартість фінансових інструментів коливання ринкових цін, таких як процентні ставки та курси валют. Метою управління ринковим ризиком є контроль рівня ринкового ризику та забезпечення оптимального співвідношення доходності та ризику в межах прийнятих параметрів. Валютний ризик пов'язаний з активами, зобов'язаннями, операціями та фінансуванням, вираженими в іноземній валюті. Умови невизначеної політичної ситуації в Україні та вплив вказаної ситуації на курс гривні до іноземних валют, а також значна негативна величина чистої фінансової позиції свідчать про можливі ускладнення при погашенні валютних зобов'язань. Товариство не здійснювало операцій з метою хеджування ризиків, пов'язаних з іноземною валютою. Товариство не має жодних фінансових активів та зобов'язань з плаваючою процентною ставкою. Товариство вважає, що ризик зміни відсоткових ставок є несуттєвим і не використовує інструменти для хеджування таких ризиків в даний час. Тим не менш, Товариство здійснює моніторинг процентних ставок і буде використовувати інструменти для хеджування таких ризиків по мірі необхідності.

### 3.17. Операції з пов'язаними сторонами

Пов'язані сторони можуть здійснювати операції, які не здійснювали б непов'язані особи, також операції між пов'язаними особами можуть бути здійснені не на тих самих умовах, що й операції з непов'язаними особами.



Керівництво вважає, що Товариство здійснює відповідні процедури для визначення та відповідного розкриття операцій з пов'язаними особами.

Пов'язаними сторонами Товариства є власний управлінський персонал та підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або контролюються Товариством, або перебувають під спільним контролем з Товариством (материнська компанія та всі її дочірні і асоційовані компанії, з якими Товариство здійснювало господарські операції).

### 3.17. Події після дати балансу

Після дати балансу в Товаристві не відбувалось сприятливих та несприятливих подій, які є суттєвими, і які можуть впливати на економічні рішення користувачів звітності.

Керівник



Вовків Т.Б.

Головний бухгалтер

Бучко В.Ю.

Директор ТОВ «Аудиторська фірма  
«Промислова Аудиторська Спілка»



Голубець С.М.

## ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА (ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ)

### 1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Виходячи з основних цілей Нової Енергетичної стратегії України до 2035 року «Безпека, енергоефективність, конкурентоспроможність» та дефіциту потужностей зберігання для тимчасового запасу LPG, Акціонерне товариство «Укрспецтрансгаз» (далі – Товариство) володіє всіма передумовами для створення на його потужностях державного стратегічного запасу LPG для бездефіцитного проходження пікових періодів споживання. Сьогодні та в перспективі створення запасів LPG можливо лише на базі потужностей Товариства.

### 2. Інформація про розвиток емітента

Однією з найважливіших цілей Товариства є забезпечення надійної та безпечної експлуатації вагонів-цистерн при наданні послуг з перевезення скраплених газів. Важливим аспектом цього завдання є якісне проведення планових видів ремонтів рухомого складу.

Основними напрямками технічного розвитку Товариства є:

- модернізація ремонтно-випробувального пункту з зміною технології дегазації та пропарки вагонів-цистерн на продування азотом;
- технічне переоснащення відділення по ремонту та випробуванню запірно-запобіжної арматури;
- реконструкція та будова залізничних колій;
- покращення ефективності використання вагонів-цистерн за рахунок зменшення часу перебування цистерн в ремонті (групування планових видів ремонтів та відповідного щорічного корегування графіку ремонтів вагонів-цистерн);
- зменшення простоїв вагонів-цистерн через технічні несправності;
- щорічне проведення інвентаризації номерних вузлів та деталей вагонів-цистерн та забезпечення заміни зношених на нові.

Важливим аспектом діяльності Товариства є підвищення показників фінансового стану за рахунок:

- забезпечення фінансової стійкості, збільшення прибутковості і ринкової вартості Товариства;
- формування достатнього обсягу фінансових ресурсів для виконання виробничих програм і реалізації Стратегії плану розвитку, забезпечення їх ефективного використання;
- підвищення ступеня фінансової прозорості за рахунок переходу на міжнародні стандарти обліку і звітності.

Головним завданням Товариства є створення безпечних умов праці, запобігання аварій та випадків травматизму на виробництві. Для забезпечення безпечних умов праці на підприємстві ефективно працює трьохступеневий контроль за станом охорони праці у виробничих підрозділах. Під час перевірок постійно особлива увага приділяється питанням пожежної безпеки. Результати перевірок третьої ступені, проведених комісією, призначеною наказом по підприємству, обговорюються на нарадах за участю першого керівника.

Основними завданнями, які стоять перед Товариством, є забезпечення в повному обсязі вивезення скраплених вуглеводневих газів з заводів-виробників України, забезпечення надійної та безпечної експлуатації залізничних вагонів-цистерн при наданні послуги.

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

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

#### **Відсутня інформація**

2) схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Товариство в своїй фінансово-господарській діяльності схильне до цінних ризиків, ризику ліквідності та ризику грошових потоків, які виявлені ризик-контрактами та систематизовані і консолідовані в Анкеті для оцінки ризиків ризик-координатором Товариства, а саме:

- Ризик «Падіння ефективності бізнес-моделі Товариства», драйверами якого є:
  - Ринок споживання послуг транспорту скрапленого газу залізницею, які надає Товариство, в Україні падає;
  - Недосконале державне регулювання ціноутворення на залізничні перевезення;
  - Застосована конвенція, яка фактично є відповіддю РФ на санкції України, застосовані згідно з Указами Президента України від 17.10.16 №467/2016 ""Про рішення Ради національної безпеки і оборони України"" і від 16.09.16 № 549/2015 ""Про застосування персональних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій)"" до ряду підприємств РФ;
  - Граничний термін експлуатації вагонів-цистерн 40 років;
  - З 01.01.2016 року наказом міністерства транспорту РФ №382 від 25.12.2015 року внесено зміни в Правила експлуатації залізничних доріг РФ, якими заборонено використання у всіх видах сполучення вагонів-цистерн для перевезення скраплених вуглеводневих газів, щодо яких після 01.01.2016 року були проведені роботи по продовженню терміну експлуатації;
  - Втрата ринку Росії, Казахстану, недостатнє охоплення ринків ЄС;
  - Блокування білоруськими підприємствами-виробниками СВГ використання вагонів-цистерн Товариства для експорту СВГ з Республіки Білорусь в Україну або транзитом через її територію;
  - Складність виходу на європейський ринок через інші стандарти залізничної колії у ЄС;
  - Макроекономічна нестабільність;
  - Брак ресурсного націоналізму;

- Невідповідність Новій Енергетичній Стратегії України до 2035 року, зокрема її пункту щодо створення умов для зниження залежності від імпортних надходжень на користь розширення і використання потужностей власного виробництва і диверсифікації імпорту (не більше 30% з одного джерела);
- Загострення конкуренції з автомобільним транспортом;
- Стимулювання розвитку автотранспорту та інфраструктури.

При цьому без послуг Товариства неможливі:

- перевалка СВГ з морських танкерів;
- імпорт СВГ через західні кордони;
- транспортування залізницею СВГ, виробленого на заводах Групи Нафтогаз.
- Ризик «Висока волатильність макроекономічних показників», драйверами якого є:
  - некоректні прогнози макроекономічних факторів (курс національної валюти, ціни закупівлі імпортованого газу, тариф на транзит газу, мінімальна заробітна плата, розрахунки балансу надходжень та розподіл природного газу по Компанії, залізничний тариф на вантажні перевезення, тариф на електроенергію тощо).

Управління ринкових досліджень та аналізу надає прогнози, базуючись на даних інформаційних систем (Bloomberg, ICIS, тощо) та на власних розрахунках. Також Компанія використовує прогноз МВФ. Таким чином, драйвером ризику є ситуація, коли факт не співпадає з прогнозом.

- Ризик «Фінансових витрат внаслідок неправомірних рішень контролюючих органів», драйверами якого є:
  - рішення контролюючого органу (акти, протоколи перевірок тощо);
  - негативні для Товариства рішення судових органів.

## ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

### 1) Кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Акціонерне товариство «Укрспецтрансгаз» (далі – Товариство) діє на підставі статуту, затвердженого рішенням акціонера від 01.08.2018р. №120. Згідно з статутом засновником та єдиним акціонером Товариства є Публічне акціонерне товариство «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» (ідентифікаційний код 20077720) (далі – Компанія, Акціонер). Інтереси Товариства співпадають з інтересами Публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» як єдиного акціонера та корпоративного центру Групи Нафтогаз.

Реформування системи корпоративного управління Товариства є частиною процесу реформування системи корпоративного управління Компанії та підприємств групи Нафтогаз у відповідності з принципами корпоративного управління Організації з Економічного Співробітництва та Розвитку (ОЕСР), передбачене планом реформування газового сектору України, який у березні 2015 року було затверджено Кабінетом Міністрів України та попередньо узгоджено зі Світовим Банком та Секретаріатом Енергетичного Співтовариства. План реформування газового сектору України включно з реформою корпоративного управління Компанії та підприємств групи Нафтогаз є частиною зоб'язань України за кредитними угодами з Європейського Банку Реконструкції та Розвитку (ЄБРР) та необхідним кроком для інтеграції України у Європейський Союз, а успішність реформи є важливою для безпеки постачання газу в Україні та Європі. Імплементация реформи корпоративного управління здійснюється на основі Плану дій з корпоративного управління (ПДКУ) <http://www.naftogaz.com/files/Information/EBRD-Action-Plan-ukr.pdf>.

Реформа має на меті впровадження правил та процедур, що відповідають найкращим світовим практикам у першу чергу – Керівним принципам ОЕСР щодо корпоративного урядування підприємств державної форми власності та Принципам корпоративного управління ОЕСР. Ключовими складовими елементами належного корпоративного урядування є наявність повноцінних та ефективних органів управління, чіткий розподіл повноважень, функціонування системи внутрішнього контролю, усунення політичного впливу та створення рівних з комерційними компаніями умов на ринку.

Основними передумовами, необхідними для досягнення мети реформування корпоративного урядування Товариства, є:

Враховуючи, що в Компанії розроблено та запроваджено систему внутрішнього контролю на основі трьох ліній захисту, то Товариство входить в систему цих ліній захисту.

З огляду на зазначене у Товаристві наразі відсутній затверджений Акціонером власний кодекс з корпоративного управління.

**2) Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати. Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Враховуючи, що інтереси Товариства співпадають з інтересами Компанії як єдиного Акціонера та корпоративного центру Групи Нафтогаз, Товариство, як і Компанія, на добровільній основі застосовує Принципи з корпоративного управління, затверджені рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22 липня 2014 року № 955 (Принципи) (<https://www.nssmc.gov.ua/documents/tshennya-pro-zatverdzhennya-printsipiv-korporativnogo-upravlnya>). Водночас, застосування деяких положень цих Принципів Товариством не виконується або виконується із застереженнями. Пояснення щодо таких випадків надається нижче відповідно до пунктів Принципів.

Пункт 2.1.1.6. Єдиним акціонером Товариства є Компанія. Відповідно, принципи корпоративного управління щодо скликання та проведення загальних зборів акціонерів не застосовуються до Товариства.

Пункт 2.3. 100% відсотків акцій Товариства належить Компанії. Відповідно до Закону України "Про перелік об'єктів державної форми власності, що не підлягають приватизації" та Закону України "Про трубопровідний транспорт" приватизація Товариства заборонена. Таким чином, акції Товариства не можуть перебувати в обігу на фондовій біржі чи перебувати в управлінні інституційних інвесторів. Відповідно, принцип 2.3. не може застосовуватись до Товариства.

Пункт 2.7. Акції Товариства не можуть перебувати у обігу на фондовій біржі через заборону їх продажу, встановлену Законом України "Про трубопровідний транспорт". Таким чином, питання регулювання інсайдерської інформації не застосовуються до Товариства.

Пункт 2.9. Товариство не може бути оголошено банкрутом чи застосовано до нього інших подібних процедур, що мають наслідком продаж його активів (Закон України "Про трубопровідний транспорт").

Пункт 3.1. Єдиним акціонером Товариства є Компанія. За типом Товариство є приватним акціонерним товариством. Відповідно, принципи корпоративного управління щодо створення та діяльності наглядової ради не застосовуються до Товариства.

Пункт 3.2.7. Обов'язкове утворення наглядової ради не передбачено ні Статутом ні чинним законодавством України. Відповідно, принципи корпоративного управління щодо звітування виконавчого органу перед наглядовою радою не застосовуються до Товариства.

Пункт 3.2.8. Обов'язкове утворення наглядової ради не передбачено ні Статутом ні чинним законодавством України. Відповідно, принципи корпоративного управління щодо оцінки діяльності виконавчого органу наглядовою радою не застосовуються до Товариства.

Пункт 3.3.2. Порядок прийняття рішень, стосовно яких існує конфлікт інтересів. На сьогоднішній день питання конфлікту інтересів, зокрема укладення правочинів із заінтересованістю, розглядаються у відповідності із вимогами чинного законодавства.

Пункт 3.3.5. Єдиним акціонером Товариства є Компанія. За типом Товариство є приватним акціонерним товариством. Відповідно, принципи корпоративного управління щодо надання позик посадовим особам товариства за рішенням наглядової ради не застосовуються до Товариства.

Пункт 4.1.1. г. Розкриття інформації щодо осіб, які надають товариству консультаційні та інші послуги, що може призвести до конфлікту інтересів. Відповідно до правил розкриття інформації, встановлених законодавством, Товариство розкриває інформацію щодо осіб, послугами яких користується емітент. У річному звіті Товариство розкриває інформацію щодо правочинів із членами Правління, афілійованими особами.

Пункт 5.1.1. а. Обов'язкове утворення наглядової ради не передбачено ні Статутом ні чинним законодавством України. Функції внутрішнього контролю виконуються через рішення акціонера, ревізійну комісію та Службою внутрішнього аудиту Групи Нафтогаз.

Пункт 5.1.1. в. Згідно з внутрішніми документами Товариства здійснення внутрішнього аудиту в Товаристві забезпечується службою внутрішнього аудиту Групи Нафтогаз.

Пункт 6.3. Обов'язкове утворення наглядової ради не передбачено ні Статутом ні чинним законодавством України. Принцип обрання представників трудового колективу до складу наглядової ради не застосовується до Товариства.

### 3) Інформація про загальні збори акціонерів.

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	11.01.18	
Кворум зборів**	100.00	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Затвердження (схвалення) Порядку організації та проведення відчуження непрофільних активів НАК «Нафтогаз України», дочірніх підприємств (компаній) та господарських товариств, єдиним акціонером (засновником, учасником) яких вона є, в новій редакції, як обов'язкового для Товариства.</li> </ol> <p>Результати розгляду питань порядку денного:</p> <p>Загальні збори вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Затвердити Порядок організації та проведення відчуження непрофільних активів НАК «Нафтогаз України», дочірніх підприємств (компаній) та господарських товариств, єдиним акціонером (засновником, учасником) яких вона є, в новій редакції, затверджений рішенням правління Компанії від 11.01.2018 №12, як обов'язкового для Товариства.</li> <li>Визнати таким, що втратив чинність Порядок організації та проведення відчуження непрофільних активів НАК «Нафтогаз України», дочірніх підприємств (компаній) та господарських товариств, єдиним акціонером (засновником, учасником) яких вона є, затверджений як обов'язковий для Товариства рішенням акціонера №75 від 18.07.2017 р.</li> </ol>	

	3. Голові правління або собі, яка виконує його обов'язки, забезпечити приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність до п.1 цього рішення.
Вид загальних зборів*	чергові позачергові X
Дата проведення	12.01.2018
Кворум зборів**	100.00
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про обрання аудитора Товариства, визначення умов договору, що укладатиметься з ним, а також встановлення розміру оплати його послуг.</li> </ol> <p>Загальні збори вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обрати аудитором фінансової звітності Товариства за 2017 рік, складеної відповідно до національних та міжнародних стандартів, Товариство з обмеженою відповідальністю «Промислова аудиторська спілка» (код ЄДРПОУ 33100397)</li> <li>2. Визначити умови договору, що укладатиметься з аудитором Товариства, зазначеним у пункті 1 цього рішення, згідно з додатком.</li> <li>3. Установити розмір оплати послуг аудитора Товариства, зазначеного у пункті 1 цього рішення, у сумі 96600,00 (дев'яносто шість тисяч шістьсот гривень 00 копійок) грн., відповідно до вимог чинного законодавства.</li> </ol>
Вид загальних зборів*	чергові позачергові X
Дата проведення	26.01.2018
Кворум зборів**	100.00
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про затвердження змін до умов контракту з Вовківим Тарасом Богдановичем</li> </ol> <p>Загальні збори Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити зміни до умов контракту з Вовківим Тарасом Богдановичем, затверджені рішенням загальних зборів акціонерів Товариства від 04.07.13, протокол №30 (додаються).</li> <li>2. Уповноважити голову правління Компанії Коболєва А.В., або особу, яка виконує його обов'язки,</li> </ol>



підписати з Головою правління Товариства Вовківим Т.Б. додаткову угоду до контракту від 04.07.13 №179 відповідно до умов. Зазначених у пункті 1 цього рішення.		чергові	позачергові
Вид загальних зборів*			X
Дата проведення		29.01.2018	
Кворум зборів**		100.00	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження (схвалення) змін до Регламенту проведення службових розслідувань та перевірок у публічному акціонерному товаристві «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України».</p> <p>Дочірніх підприємств (компаніях) та господарських товариствах, акціонером (засновником, учасником) яких є Компанія, як обов'язкові для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити (схвалити) зміни до Регламенту проведення службових розслідувань та перевірок у публічному акціонерному товаристві «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України».</li> <li>Дочірніх підприємств (компаніях) та господарських товариствах, акціонером (засновником, учасником) яких є Компанія, затвержені рішенням правління Компанії від 29.01.2018 №33, як обов'язкові для Товариства.</li> </ol> <p>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність до п.1 цього рішення.</p>		
Вид загальних зборів*		чергові	позачергові
Дата проведення		31.01.2018	
Кворум зборів**		100.00	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження заходів щодо управління непрофільними активами відокремленими підрозділів та підприємств на 2018 рік, як обов'язкових для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити заходи щодо управління непрофільними активами відокремленими підрозділів та підприємств на 2018 рік, затвержені рішенням правління Компанії від 31.01.18 №37, як обов'язкових</li> </ol>		

<p>для Товариства.</p> <p>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- призначити відповідального за реалізацію зазначених заходів одного із члена членів правління Товариства;</li> <li>- доповнити ключові показники, що встановлюються щорічно у відповідному додатку до трудового договору відповідального за реалізацію заходів, показниками щодо виконання Заходів, рівень виконання яких має враховуватися при визначенні розміру премії за підсумками роботи за відповідний рік;</li> <li>- забезпечити виконання затверджених пунктом 1 цього рішення заходів працівниками Товариства.</li> </ul>	
<p>Вид загальних зборів*</p>	<p>чергові</p> <p style="text-align: right;">позачергові</p> <p style="text-align: right;">X</p>
<p>Дата проведення</p> <p>Кворум зборів**</p>	<p style="text-align: center;">31.01.2018</p> <p style="text-align: center;">100.00</p>
<p>Опис</p> <p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особа, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження заходів щодо обліку та розпорядження майном відокремлених підрозділів та підприємств НАК «Нафтогаз України» на 2018 рік, як обов'язкових для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити заходи щодо управління непрофільними активами відокремленими підрозділів та підприємств на 2018 рік, затверджені рішенням правління Компанії від 31.01.18 №38, як обов'язкових для Товариства.</li> <li>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки:</li> </ol> <ul style="list-style-type: none"> <li>- призначити відповідального за реалізацію зазначених заходів одного із члена членів правління Товариства;</li> <li>- доповнити ключові показники, що встановлюються щорічно у відповідному додатку до трудового договору відповідального за реалізацію заходів, показниками щодо виконання Заходів, рівень виконання яких має враховуватися при визначенні розміру премії за підсумками роботи за відповідний рік;</li> <li>- забезпечити виконання затверджених пунктом 1 цього рішення заходів працівниками Товариства.</li> </ul>	<p>чергові</p> <p style="text-align: right;">позачергові</p> <p style="text-align: right;">X</p>
<p>Вид загальних зборів*</p>	<p>чергові</p> <p style="text-align: right;">позачергові</p> <p style="text-align: right;">X</p>

Дата проведення Кворум зборів**	05.02.2018 100.00				
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження Порядку надання інформації щодо проектів будівництва НАК «Нафтогаз України», дочірніх підприємств (компаній), які засновані Компанією, та господарських товариств, єдиним акціонером (учасником) яких є Компанія.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити (схвалити) Порядок надання інформації щодо проектів будівництва НАК «Нафтогаз України», дочірніх підприємств (компаній), які засновані Компанією, та господарських товариств, єдиним акціонером (учасником) яких є Компанія, затверджений рішенням правління Компанії від 05.02.2018 №44 як обов'язковий для Товариства.</li> <li>2. Голові правління Товариства забезпечити дотримання Порядку, затвердженого пунктом 1 цього рішення.</li> </ol>				
Вид загальних зборів*	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="805 190 869 1064">чергові</td> <td data-bbox="805 1064 869 2045">позачергові</td> </tr> <tr> <td data-bbox="869 190 869 1064"></td> <td data-bbox="869 1064 869 2045">X</td> </tr> </table>	чергові	позачергові		X
чергові	позачергові				
	X				
Дата проведення Кворум зборів**	97 100.00				
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження Порядку здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз як обов'язкового для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити Порядок здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз, затверджений рішенням правління Компанії від 05.02.2018 №46, як обов'язковий для Товариства.</li> <li>2. Визнати такими, що втратили дію: <ol style="list-style-type: none"> <li>2.1. Корпоративний стандарт НАК «Нафтогаз України», дочірніх підприємств (компаній) та господарських товариств, акціонером (засновником, учасником) яких вона є, із закупівлі товарів, робіт та послуг, та Порядок закупівлі товарів, робіт та послуг дочірніх підприємств (компаній), та господарських товариств, акціонером (засновником, учасником) яких вона є, що були затвержені (схвалені) як обов'язкові для Товариства пунктом 1 рішення Загальних зборів акціонерів Товариства від 12.09.2016 №49.</li> </ol> </li> </ol>				

	<p>2.2. зміни до Порядку закупівлі товарів, робіт та послуг у НАК «Нафтогаз України», дочірніх підприємствах (компаніях), та господарських товариствах, акціонером (засновником, учасником) яких вона є, що були затверджені (схвалені) як обов'язкові для Товариства пунктом 1 рішення Загальних зборів акціонерів Товариства від 23.11.2016 №53 та від 26.04.2016 №65.</p> <p>3. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити:</p> <p>3.1. з метою дотримання принципу відкритості та прозорості на всіх стадіях закупівель оприлюднення на корпоративному сайті Товариства вимог до банків, банківські продукти яких використовуються для забезпечення пропозиції процедури закупівлі/ забезпечення виконання договору про закупівлю, які відповідають вимогам, визначеним у Порядку здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз, затвердженого пунктом 1 цього рішення.</p> <p>3.2. приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність до пунктів 1 та 2 цього рішення.</p>	
Вид загальних зборів*	чергові	позачергові X
Дата проведення Кворум зборів**	16.02.2018 100.00	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження внутрішніх документів Групи Нафтогаз з питань управління ризиками, як обов'язкових для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. Затвердити такі внутрішні документи Групи Нафтогаз з питань управління ризиками, як обов'язкові для Товариства:</p> <p>1.1. Регламент взаємодії в рамках Групи Нафтогаз при управлінні ризиками;</p> <p>1.2. Методика управління ризиками Групи Нафтогаз</p> <p>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити дотримання самостійно та працівниками Товариства внутрішніх документів, затверджених пунктом 1 цього рішення.</p>	
Вид загальних зборів*	чергові	позачергові X
Дата проведення Кворум зборів**	20.02.2018 100.00	

<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про участь Товариства у заснуванні Івано-Франківської обласної організації роботодавців нафтогазової галузі</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Товариству взяти участь в утворенні Івано-Франківської обласної організації роботодавців нафтогазової галузі</li> <li>В якості одного з її засновників.</li> <li>2. Голові правління Товариства:</li> <li>2.1. забезпечити участь представників Товариства в Установчому з'їзді (конференції) Івано-Франківської обласної організації роботодавців нафтогазової галузі.</li> <li>2.2. Передбачити у фінансовому плані Товариства витрати на вступні, членські та цільові внески Івано-Франківської обласної організації роботодавців нафтогазової галузі на відповідний рік.</li> </ol>	<p>чергові</p> <p>позачергові</p>	<p>X</p>
<p>Вид загальних зборів*</p>		
<p>Дата проведення</p>		<p>20.02.2018</p>
<p>Кворум зборів**</p>		<p>100.00</p>
<p>Опис</p>	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про застосування єдиних методологічних підходів з питань компаєнсу в Групі Нафтогаз.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити (схвалити) такі документи з питань компаєнсу як обов'язкові для Товариства, що додаються до рішення правління Компанії від 20.02.2018 №74), а саме: <ol style="list-style-type: none"> <li>1.1. Політику управління компаєнс-ризиками (затверджена рішенням наглядової ради Компанії від 4-7.09.2017, протокол №19/2017 та керівником з питань компаєнсу);</li> <li>1.2. Програму запобігання порушенням вимог законодавства (компаєнс-програма) Групи Нафтогаз (затверджена рішенням наглядової ради Компанії від 3-5.07.2017, протокол №17/2017);</li> <li>1.3. Положення про Службу компаєнсу Групи Нафтогаз (затверджена рішенням наглядової ради Компанії від 3-5.07.2017, протокол №17/2017);</li> </ol> </li> <li>2. Взяти до відома такі документи з питань компаєнсу, що додаються до рішення правління від 20.02.2018 (протокол №74), а саме: <ol style="list-style-type: none"> <li>2.1. Кодекс корпоративної етики НАК «Нафтогаз України» (затверджений рішенням наглядової ради</li> </ol> </li> </ol>	

<p>Компанії від 13-16.03.2017, протокол №7/2017);</p> <p>2.2. Антикорупційну програму НАК «Нафтогаз України» (затверджений рішенням наглядової ради Компанії від 11-12.05.2017, протокол №14/2017);</p> <p>2.3. Політику з питань врегулювання конфлікту інтересів (затверджена рішенням наглядової ради Компанії від 4-7.09.2017, протокол №19/2017 та керівником з питань комплаєнсу);</p> <p>3. Голові правління Товариства або особи, яка виконує його обов'язки, забезпечити:</p> <p>3.1. Розробку внутрішніх документів Товариства на основі документів з питань комплаєнсу, зазначених в пункті 2 цього рішення, з урахуванням особливостей діяльності та організаційної структури Товариства та прийняття їх в Товаристві протягом трьох місяців з дати прийняття цього рішення;</p> <p>3.2. погодити адаптовані версії документів Товариства з питань комплаєнсу з керівником з питань комплаєнсу Компанії протягом двомісячного строку з дати прийняття цього рішення та прийняти погоджені версії в Товаристві протягом місяця з дати отримання такого погодження.</p> <p>4. Визнати таким, що втратили дію Положення про Службу комплаєнсу Групи Нафтогаз та Програму запобігання порушенням вимог законодавства (комплаєнс-програма) Групи Нафтогаз, затверджені п.п.1.2-1.3 рішення Загальних зборів акціонерів Товариства від 19.06.2017 №73.</p>	<p>чергові</p>	<p>позачергові</p>	<p>X</p>
<p>Вид загальних зборів*</p>			
<p>Дата проведення</p>			<p>20.02.2018</p>
<p>Кворум зборів**</p>			<p>100.00</p>
<p>Опис</p>		<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>1. Про затвердження внутрішніх документів Групи Нафтогаз з питань управління ризиками як обов'язкових для Товариства.</p>	<p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. Затвердити такі внутрішні документи Групи Нафтогаз з питань управління ризиками як обов'язкові для Товариства що додаються до рішення правління Компанії від 20.02.2018 №75, а саме:</p> <p>1.1. Положення про Службу управління ризиками Групи Нафтогаз;</p> <p>1.2 Програма з управління ризиками Групи Нафтогаз.</p> <p>2. Голові правління Товариства або особи, яка виконує його обов'язки, забезпечити дотримання самостійно та працівниками Товариства внутрішніх документів Товариства,</p>

	<p>затверджених пунктом 1 цього рішення.</p> <p>3. Визнати таким, що втратили чинність Положення про Службу управління ризиками Групи Нафтогаз та Програму (Політику) з управління ризиками Групи Нафтогаз. Затверджені пунктами 1.4-1.5 рішення Загальних зборів акціонерів Товариства від 19.06.2017 №73.</p>		
Вид загальних зборів*		чергові	позачергові
Дата проведення			Х
Кворум зборів**		23.02.2018	100.00
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>1. Про затвердження (схвалення) змін до Облікової політики ПАТ «Національна акціонерна компанія» Нафтогаз України», її дочірній підприємств та господарських товариств, акціонером (засновником, учасником) яких є Компанія, як обов'язкових для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. Затвердити (схвалити) зміни до Облікової політики ПАТ «Національна акціонерна компанія» Нафтогаз України», її дочірній підприємств та господарських товариств, акціонером (засновником, учасником) яких є Компанія, затверджені рішенням правління Компанії від 23.02.2018 №91 (додаток 1), як обов'язкових для Товариства, та ввести їх в дію починаючи зі звітних періодів 2017 року.</p> <p>2. Затвердити (схвалити) зміни до Облікової політики ПАТ «Національна акціонерна компанія» Нафтогаз України», її дочірній підприємств та господарських товариств, акціонером (засновником, учасником) яких є Компанія, затверджені рішенням правління Компанії від 23.02.2018 №91 (додаток 2), як обов'язкових для Товариства, та ввести їх в дію починаючи зі звітних періодів 2018 року.</p> <p>3. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити адаптацію внутрішніх документів Товариства відповідно до пунктів 1 та 2 цього рішення.</p>		
Вид загальних зборів*		чергові	позачергові
			Х

Дата проведення	23.02.2018
Кворум зборів**	100.00
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про затвердження (схвалення) Порядку подання проміжної звітності за 2018 рік для складання консолідованої звітності ПАТ «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» як обов'язкового для Товариства.</li> </ol> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити (Схвалити) Порядок подання проміжної звітності за 2018 рік для складання консолідованої звітності ПАТ «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України», затверджений рішенням правління Компанії від 23.02.2018 №92, як обов'язкового для Товариства.</li> <li>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність до Порядку, затвердженого пунктом 1 цього рішення.</li> </ol>
Вид загальних зборів*	чергові позачергові X
Дата проведення	07.03.2018
Кворум зборів**	100.00
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження (схвалення) внутрішніх документів Групи Нафтогаз з питань внутрішнього аудиту. Як обов'язкових для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити (схвалити) внутрішні документи Групи Нафтогаз з питань внутрішнього аудиту як обов'язкові для Товариства, що додаються до рішення правління Компанії від 07.03.2018 №112, а саме:</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.1. Політику оцінки ризику шахрайства, корупції та інших службових зловживань у Групі</li> </ol>



	<p>Нафтогаз;</p> <p>1.2. Положення про Службу внутрішнього аудиту Групи Нафтогаз;</p> <p>1.3. Кодекс етики служби внутрішнього аудиту Групи Нафтогаз;</p> <p>1.4. Регламент взаємодії структурними/відокремленими підрозділами Компанії та підприємствами Групи Нафтогаз під час проведення внутрішніх аудиторських перевірок – з дати прийняття рішення акціонера Товариства про затвердження (схвалення) як обов'язкового для Товариства Порядку проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Групи Нафтогаз.</p> <p>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, привести внутрішні документи Товариства у відповідність із документами, що зазначені в п.1 цього рішення, та забезпечити їх виконання всіма працівниками Товариства.</p>	<p>чергові</p>	<p>позачергові</p> <p>X</p>
<p>Вид загальних зборів*</p>	<p>19.03.2018</p>	<p>100.00</p>	
<p>Дата проведення</p>			
<p>Кворум зборів**</p>			
<p>Опис</p>	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження (схвалення) Порядку списання державного та власного майна, як обов'язкового для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. Затвердити (схвалити) Порядок списання державного та власного майна, затверджений рішенням правління Товариства від 19.03.2018 №124, як обов'язкового для Товариства.</p> <p>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність до п.1 цього рішення.</p>	<p>чергові</p>	<p>позачергові</p> <p>X</p>
<p>Вид загальних зборів*</p>	<p>26.03.2018</p>	<p>100.00</p>	
<p>Дата проведення</p>			
<p>Кворум зборів**</p>			

<p>Опис</p>	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження Інвестиційної політики Групи Нафтогаз у новій редакції</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити Інвестиційної політики Групи Нафтогаз у новій редакції, що додається до рішення правління Компанії від 26.03.2018 №138, як обов'язкову для Товариства.</li> <li>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити надання до Компанії щомісячної звітності щодо статусу виконання Інвестиційної політики Групи Нафтогаз.</li> </ol>	
<p>Вид загальних зборів*</p>	<p>чергові</p>	<p>позачергові</p>
<p>Дата проведення</p>	<p>28.03.2018</p>	
<p>Опис</p>	<p>Кворум зборів**</p> <p>100.00</p> <p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження Положення про фінансового контролера, Положення про службу фінансового контролю Групи Нафтогаз, Регламенту оцінки операцій та контрольних процедур Групи Нафтогаз та Регламенту аналізу самооцінки ефективності внутрішнього контролю Групи Нафтогаз, як обов'язкових для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Положення про фінансового контролера, Положення про службу фінансового контролю Групи Нафтогаз, Регламент оцінки операцій та контрольних процедур Групи Нафтогаз та Регламент аналізу самооцінки ефективності внутрішнього контролю Групи Нафтогаз, затвержені рішенням правління Компанії від 28.03.2018 №144, як обов'язкових для Товариства.</li> <li>2. Визнати такими, що втратили чинність Положення про фінансового контролера та Положення про Службу фінансового контролю Групи Нафтогаз, затвержені рішенням</li> </ol>	

	<p>загальних зборів акціонерів Товариства від 07.06.16 №51 та від 19.06.17 №73 відповідно.</p> <p>3. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, упродовж двох тижнів вжити необхідні заходи пов'язані зі створенням нового підрозділу Товариства – підрозділу фінансового контролю або, за погодженням із Загальними зборами, покладенням функцій фінансового контролю на існуючий підрозділ Товариства.</p>	
Вид загальних зборів*	чергові	позачергові X
Дата проведення Кворум зборів**	05.04.2018 100.00	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про впровадження Політики публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» у сфері науково-технічного розвитку.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Взяти до відома Політику публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» у сфері науково-технічного розвитку, затверджену рішенням правління Компанії від 05.04.18 №165.</li> <li>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки: <ul style="list-style-type: none"> <li>- дотримуватися намірів та спрямованості дій, визначених Політикою при формуванні та реалізації виробничих програм розвитку та планів науково-дослідних, дослідно-конструкторських та проектно-вишукувальних робіт;</li> <li>- упродовж 1 місяця з дати прийняття цього рішення затвердити План заходів Товариства з реалізації Політики, згідно з вимогами Концепції науково-технічного розвитку НАК «Нафтогаз України», дочірніх підприємств (компаній), господарських товариств, єдиним акціонером (учасником, засновником) яких є Компанія, схваленої рішенням науково-технічної ради від 20.04.17 протокол №2, а також очікувані результати, орієнтовні показниками ефективності та терміни впровадження;</li> <li>- надати копію затвердженого Плану заходів Товариства з реалізації Політики для</li> </ul> </li> </ol>	

	<p>узагальнення Секретаріату науково-технічної ради Компанії (О.Ковалко);</p> <p>- здійснювати аналіз потреб у науково-дослідних, дослідно-конструкторських і проектно-вишукувальних роботах, враховуючи екологічні та соціальні аспекти, для їх фінансування Товариством, або залучення інвесторів та інших джерел, не заборонених законодавством;</p> <p>- за результатами моніторингу виконання Плану заходів Товариства з реалізації Політики щоквартально надавати інформацію для узагальнення Секретаріату науково-технічної ради Компанії (О.Ковалко).</p>	
<p>Вид загальних зборів*</p>	<p>чергові</p>	<p>позачергові</p>
<p>Дата проведення</p>	<p>X</p>	
<p>Кворум зборів**</p>	<p>05.04.2018</p> <p>100.00</p>	
<p>Опис</p>	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про забезпечення взаємодії Товариства з Компанією з IT питань на період до затвердження (схвалення) як обов'язкової для Товариства Політики інформаційних технологій Групи Нафтогаз.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. З метою запровадження єдиних підходів та стандартів в галузі інформаційних технологій на період до затвердження (схвалення) Політики інформаційних технологій Групи Нафтогаз Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити:</p> <p>1) надання щомісячно (до 10 числа місяця, наступного за звітним) Компанії Товариством планів та звітів впровадження інформаційно-керівних систем, засобів та систем інформаційної безпеки, систем зв'язку та передавання даних, автоматизованих систем керування технологічними процесами, систем автоматичного керування, програмного забезпечення, комп'ютерного та мережевого обладнання;</p> <p>2) надання за вимогою Компанії Товариством, для розгляду та отримання рекомендацій від Департаменту інформаційних технологій та Департаменту безпеки Компанії – технічних вимог, технічних завдань, концепцій, техніко-економічних обґрунтувань, проектних рішень та проектної документації на створення або закупівлю інформаційно-керівних систем, засобів та систем інформаційної безпеки, систем зв'язку та передавання даних, автоматизованих систем керування технологічними процесами, систем автоматичного керування, програмного</p>	

	забезпечення, комп'ютерного та мережевого обладнання.	
Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	Х	
Дата проведення	26.04.2018	
Кворум зборів**	100.00	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Звіт правління Товариства за результатами фінансово-господарської діяльності у 2017 році та основні напрями діяльності на 2018 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту правління за 2017 рік та надання оцінки діяльності правління Товариства за 2017 рік.</li> <li>2. Звіт та висновки ревізійної комісії Товариства про результати фінансово-господарської діяльності за 2017 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту ревізійної комісії.</li> <li>3. Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік.</li> <li>4. Затвердження розподілу прибутку Товариства за 2017 рік та розміру річних дивідендів, визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів.</li> </ol> <p><b>З першого питання порядку денного загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.1. Затвердити звіт правління Товариства за результатами фінансово-господарської діяльності у 2017 році та основні напрями діяльності на 2018 рік (Додаток 1).</li> <li>1.2. Визнати роботу правління Товариства за 2017 рік задовільною.</li> </ol> <p><b>З другого питання порядку денного загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2.1. Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства про результати фінансово-господарської діяльності за 2017 рік (Додаток2).</li> <li>2.2. Визнати роботу Ревізійної комісії Товариства за 2017 рік задовільною.</li> </ol> <p><b>З третього питання порядку денного загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>3.1. Затвердити річний звіт Товариства за 2017 рік, який включає фінансову звітність Товариства і звіт незалежного аудитора ТОВ «Аудиторська фірма «Промислова Аудиторська Спілка» (Додаток 3).</li> </ol> <p><b>З четвертого питання порядку денного загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>4.1. Затвердити такий розподіл чистого прибутку Товариства за 2017 рік у сумі 1641316,54</li> </ol>	

	<p>грн.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 75 відсотків чистого прибутку, що становить 1 230 987,41 гривень, спрямувати на виплату дивідендів;</li> <li>- 5 відсотків чистого прибутку, що становить 82 065,83 гривень, направити до резервного капіталу;</li> <li>- 20 відсотків чистого прибутку у розмірі 328 263,30 гривень – залишити нерозподіленим.</li> </ul> <p>4.2. даюю складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів згідно з п.4.1 цього рішення визначити 21 травня 2018 року.</p> <p>4.3. Виплату дивідендів, у розмірі згідно з п.4.1 цього рішення, здійснити безпосередньо акціонеру Товариства – Компанії, а саме направити суму таких дивідендів шляхом переказу на його банківський рахунок у строк з 23 травня 2018 року до 15 червня 2018 року включно.</p> <p>4.4. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки забезпечити направлення акціонеру повідомлення про виплату дивідендів.</p>				
Вид загальних зборів*	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">чергові</td> <td style="width: 50%;">позачергові</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">X</td> </tr> </table>	чергові	позачергові		X
чергові	позачергові				
	X				
Дата проведення	05.05.2018				
Кворум зборів**	100.00				
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про функції фінансового контролю</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1.1. Погодити покладення функцій фінансового контролю на існуючий підрозділ Товариства, а саме на планово-економічний відді.</p> <p>1.2. Погодити кандидатуру Русина А.П. як керівника підрозділу, що виконує функції фінансового контролю.</p>				
Вид загальних зборів*	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">чергові</td> <td style="width: 50%;">позачергові</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">X</td> </tr> </table>	чергові	позачергові		X
чергові	позачергові				
	X				
Дата проведення	08.05.2018				
Кворум зборів**	100.00				
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p>				

	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:  Про затвердження (схвалення) Порядку проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Групи Нафтогаз як обов'язкового для Товариства.  Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити (схвалити) як обов'язковий для Товариства Порядок проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Групи Нафтогаз (затверджений рішенням наглядової ради Компанії від 13.03.18 №3/2018), що додається до рішення правління Компанії від 05.05.2018 №233.</li> <li>2. Голові правління Товариства, або особі, яка виконує його обов'язки, привести внутрішні документи у відповідність з Порядком, затвердженим пунктом 1 цього рішення, та забезпечити його виконання всіма працівниками Товариства.</li> </ol>	<p>чергові</p> <p>позачергові</p> <p>X</p>
<p>Дата проведення</p> <p>Кворум зборів**</p>	<p>15.05.2018</p> <p>100.00</p>	
<p>Опис</p>	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особі, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження (схвалення) Порядку розпорядження державним та власним майном, як обов'язкового для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити (схвалити) Порядок розпорядження державним та власним майном, затверджений рішенням правління Компанії від 15.05.18 №251, як обов'язковий для Товариства.</li> <li>2. Голові правління Товариства, або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність до п.1 цього рішення.</li> </ol>	<p>чергові</p> <p>позачергові</p> <p>X</p>
<p>Дата проведення</p> <p>Кворум зборів**</p>	<p>21.05.2018</p> <p>100.00</p>	
<p>Опис</p>	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p>	

Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.  
 Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:  
 Про зміну типу, найменування Товариства та внесення змін до статуту Товариства шляхом затвердження його у новій редакції.

Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:

1. Змінити тип Товариства із публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.
2. У зв'язку із зміною типу Товариства змінити найменування Товариства на:
  - повне найменування українською мовою – Акціонерне товариство Укрспецтрансгаз;
  - повне найменування англійською мовою - Joint Stock Company Ukrspetstransgaz;
  - повне найменування російською мовою – Акционерное общество "Укрспецтрансгаз";
  - скорочене найменування українською мовою – АТ «Укрспецтрансгаз»;
  - скорочене найменування англійською мовою - JSC Ukrspetstransgaz;
  - скорочене найменування англійською мовою – АО «Укрспецтрансгаз».

3. Унести зміни до статуту Товариства шляхом затвердження його у новій редакції.

4. Уповноважити голову правління Компанії Коболева А.В. або особу, яка виконує його обов'язки, підписати статут Товариства, зазначений у пункті 3 цього рішення.

5. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки:

- забезпечити державну реєстрацію нової редакції статуту Товариства в тиждневий термін з дати прийняття цього рішення;
- здійснити всі необхідні заходи, пов'язані зі зміною типу та найменування Товариства.

6. Передати правління Товариства повноваження із затвердження внутрішніх документів, які регулюють діяльність Товариства, крім тих, що визначені в законі України «Про акціонерні товариства» або статуті Товариства як такі, що затверджуються загальними зборами або впроваджуються із ініціативи загальних зборів.

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	05.06.2018	
Кворум зборів**	100.00	
Опис	Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства» Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні. Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: Про затвердження Тимчасового регламенту здійснення контролю за господарськими операціями в	



	<p>рамках Групи Нафтогаз, як обов'язкового для Товариства. Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. Затвердити Тимчасовий регламент здійснення контролю за господарськими операціями в рамках Групи Нафтогаз, затверджений рішенням Правління Компанії від 05.06.2018, протокол №296, як обов'язковий для Товариства.</p> <p>2. Голові Правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, привести внутрішні документи Товариства у відповідність з Тимчасовим регламентом, зазначеним у пункті 1 цього рішення, та забезпечити його виконання всіма працівниками Товариства.</p>	
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

Вид загальних зборів*		чергові		позачергові	
Дата проведення			11.06.2018		X
Кворум зборів**			100.00		
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особа, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження фінансового плану Товариства на 2018 рік</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>Затвердити фінансовий план Товариства на 2018 рік.</p>				
Вид загальних зборів*		чергові		позачергові	
Дата проведення			20.06.2018		X
Кворум зборів**			100.00		
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особа, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про внесення змін до Порядку здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. Затвердити (схвалити) зміни до Порядку здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз, унесені рішенням правління Компанії від 18.06.2018, протокол №322, як обов'язкові для Товариства.</p> <p>2. Голові Правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити приведення</p>				

внутрішніх документів Товариства у відповідність із змінами до Порядку, затвердженими пунктом 1 цього рішення.		чергові	позачергові
Вид загальних зборів*			X
Дата проведення		26.06.2018	
Кворум зборів**		100.00	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинитися Товариством протягом не більше як одного року з дати прийняття такого рішення, а саме укладання договорів про надання послуг з перевезення скрапленого вуглеводневого газу у власних залізничних вагонах-цистернах, в т.ч. міжнародного перевезення, граничною сукупною вартістю до 184,1 млн. гривень.</li> <li>2. Надати згоду на вчинення Товариством значного правочину протягом не більше як одного року з дати прийняття такого рішення, а саме укладення договорів з ПАТ «Укрзалізниця» на ремонт залізничних вагонів-цистерн на загальну сукупну суму до 51,8 млн. гривень.</li> </ol>		
Вид загальних зборів*		чергові	позачергові
Дата проведення		03.07.2018	
Кворум зборів**		100.00	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про затвердження (схвалення) змін до внутрішнього документу Групи Нафтогаз з питань внутрішнього аудиту як обов'язкових для Товариства.</li> <li>2. Про проведення регулярних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства Службою внутрішнього аудиту Групи Нафтогаз.</li> </ol> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>З першого питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.1. Затвердити (схвалити), як обов'язкові для Товариства зміни до Регламенту взаємодії із структурними/відокремленими підрозділами Компанії та підприємствами Групи Нафтогаз під час</li> </ol>		

	<p>проведення внутрішніх аудиторських перевірок, що був затверджений як обов'язковий для Товариства рішенням акціонера №104 від 07 березня 2018р (далі - Регламент), шляхом викладення його у новій редакції, що додається.</p> <p>1.2. Голові Правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, привести внутрішні документи Товариства у відповідність із Регламентом в новій редакції, що затверджена пунктом 1 цього рішення, та забезпечити його виконання всіма працівниками Товариства.</p> <p>З другого питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>2.1. Прийняти рішення про проведення регулярних планових та позапланових спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства Службою внутрішнього аудиту Групи Нафтогаз, які мають проводитись на підставі цього рішення загальних зборів в порядку та з дотриманням принципів, вимог та процедур, встановлених Положенням про Службу внутрішнього аудиту Групи Нафтогаз, затвердженого як обов'язкове для Товариства рішенням акціонера № 104 від 07 березня 2018р, Порядку проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Групи Нафтогаз, затвердженого як обов'язковий для Товариства рішенням акціонера № 112 від 08 травня 2018р, інших обов'язкових для Товариства внутрішніх документів Групи Нафтогаз з питань внутрішнього аудиту, зокрема, Регламенту, затвердженого в новій редакції в п. 1 цього рішення.</p> <p>122. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити сприяння у проведенні відповідних перевірок згідно з п.2.1 цього рішення, зокрема, забезпечити доступ до об'єкта аудиту працівникам Служби внутрішнього аудиту Групи Нафтогаз, що входять до складу відповідної Команди аудиту, визначеної у Листі-повідомленні, та надання всіх документів, необхідних для здійснення такої перевірки.</p> <p>Перевірки Товариства, що були розпочаті раніше на підставі Листа-повідомлення про проведення перевірки за підписом керівника Служби внутрішнього аудиту, вважати такими, що проводяться на підставі цього рішення.</p>
<p>Вид загальних зборів*</p>	<p>чергові</p> <p>позачергові</p> <p>X</p>
<p>Дата проведення</p>	<p>01.07.2018</p>
<p>Кворум зборів**</p> <p>Опис</p>	<p>100.00</p> <p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особа, що подавали пропозиції до порядку денного: відеутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про внесення змін до статуту Товариства шляхом затвердження його у новій редакції.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. Внести зміни до статуту Товариства шляхом затвердження його у новій редакції (додається).</p>

<p>2. Уповноважити Голову правління Компанії Кобольова А.В. або особу, яка виконує його обов'язки, підписати статут Товариства, зазначений у пункті 1 цього рішення.</p> <p>3. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- забезпечити державну реєстрацію нової редакції статуту Товариства в тижневий термін з дати прийняття цього рішення;</li> <li>- здійснити всі необхідні заходи, пов'язані з затвердженням статуту Товариства в новій редакції.</li> </ul>	<p>чергові</p>	<p>позачергові</p> <p style="text-align: center;">X</p>
<p>Вид загальних зборів*</p>		
<p>Дата проведення</p>	<p>14.08.2018</p>	
<p>Кворум зборів**</p>	<p>100.00</p>	
<p>Опис</p>	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про дострокове припинення повноважень члена правління Товариства.</li> <li>2. Про обрання Першого заступника Голови правління.</li> <li>3. Про обрання членів правління Товариства.</li> </ol> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>З першого питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Достроково припинити повноваження члена правління Товариства Строгуша Ігоря Івановича, начальника служби економічної безпеки Товариства, з 16.08.18.</li> </ol> <p>З другого питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. Обрати Першим заступником Голови правління Товариства Строгуша Ігоря Івановича з 17.08.18 строком на 3 (три) роки.</li> <li>3. Третього питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</li> </ol> <p>Лешка Петра Михайловича; Бучка Василя Юрійовича; Хоменця Романа Божеславовича.</p>	
<p>Вид загальних зборів*</p>	<p>чергові</p>	<p>позачергові</p> <p style="text-align: center;">X</p>
<p>Дата проведення</p>	<p>14.08.2018</p>	
<p>Кворум зборів**</p>	<p>100.00</p>	
<p>Опис</p>	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p>	

	<p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні. Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про обрання Голови правління Товариства.</li> <li>2. Про затвердження умов контракту з Головою правління Товариства.</li> </ol> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 3 першого питання порядку денного загальні збори вирішили: <ol style="list-style-type: none"> <li>1.1. Обрати Головою правління Товариства Вовківа Тараса Богдановича з 17.08.18 строком на 3 (три) роки.</li> <li>2. 3 другого питання порядку денного загальні збори вирішили: <ol style="list-style-type: none"> <li>2.1. Затвердити умови контракту з Головою правління Акціонерного товариства «Укрспецтрансгаз» (додаються).</li> <li>2.2. Уповноважити голову правління Компанії Коболєва А.В. або особу, яка виконує його обов'язки, підписати контракт з Головою правління Акціонерного товариства «Укрспецтрансгаз» Вовківим Тарасом Богдановичем на умовах, затверджених пунктом 2.1 цього рішення</li> </ol> </li> </ol> </li> </ol>				
Вид загальних зборів*	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="727 786 767 1480">чергові</td> <td data-bbox="727 190 767 786">позачергові</td> </tr> <tr> <td data-bbox="767 786 799 1480"></td> <td data-bbox="767 190 799 786">Х</td> </tr> </table>	чергові	позачергові		Х
чергові	позачергові				
	Х				
Дата проведення	18.09.2018				
Кворум зборів**	100.00				
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про внесення змін до внутрішніх документів з питань закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити (схвалити) зміни до Порядку здійснення моніторингу закупівель у Національній акціонерній компанії «Нафтогаз України», дочірніх підприємствах (компаніях) та господарських товариствах, акціонером (засновником, учасником) яких вона є, затвержені рішенням правління Компанії від 18.09.18, протокол №487, як обов'язкові для Товариства.</li> <li>2. Затвердити (схвалити) зміни до Інструкції з формування стратегій закупівель у Національній акціонерній компанії «Нафтогаз України», дочірніх підприємствах (компаніях) та господарських товариствах, акціонером (засновником, учасником) яких вона є, затвержені рішенням правління Компанії від 18.09.18, протокол №487, як обов'язкові для Товариства.</li> <li>3. Голові правління Товариства, або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити: <ul style="list-style-type: none"> <li>- внесення змін до Регламенту взаємодії структурних підрозділів Товариства під час закупівлі товарів, робіт та послуг відповідно до внесених змін до Регламенту взаємодії структурних підрозділів</li> </ul> </li> </ol>				

	<p>Національної акціонерної компанії «Нафтогаз України» під час закупівлі товарів, робіт та послуг та Керівництва до адаптації Регламенту взаємодії структурних підрозділів Національної акціонерної компанії «Нафтогаз України» під час закупівлі товарів, робіт та послуг, затверджених рішенням правління Компанії від 18.09.18, протокол №487;</p> <p>- приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність до пунктів 1, 2 та абзацу 2 пункту 3 цього рішення.</p>	<p>чергові</p> <p>позачергові</p>
<p>Вид загальних зборів*</p>		<p>X</p>
<p>Дата проведення</p>		<p>19.09.2018</p>
<p>Кворум зборів**</p>		<p>100.00</p>
<p>Опис</p>	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження Регламенту охорони об'єктів Групи Нафтогаз як обов'язкового для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. Затвердити Регламент охорони об'єктів Групи Нафтогаз, затверджений рішенням правління Компанії від 14.09.2018 року, протокол №478 (далі - Регламент), як обов'язковий для Товариства.</p> <p>2. Голові Правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити:</p> <p>- приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність з Регламентом;</p> <p>- виконання працівниками Товариства положень Регламенту.</p>	<p>чергові</p> <p>позачергові</p>
<p>Вид загальних зборів*</p>		<p>X</p>
<p>Дата проведення</p>		<p>28.09.2018</p>
<p>Кворум зборів**</p>		<p>100.00</p>
<p>Опис</p>	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження Порядку затвердження стандартів щодо здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. Затвердити Порядок затвердження стандартів щодо здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз, затверджений рішенням правління Компанії від 28.09.2018. протокол №505 як обов'язковий для Товариства.</p>	<p>чергові</p> <p>позачергові</p>

2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність з Порядком затвердження стандартів щодо здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз, затвердженим пунктом 1 цього рішення.	чоргові	позачергові
Вид загальних зборів*	Х	
Дата проведення	05.10.2018	
Кворум зборів**	100.00	
<p>Опис</p> <p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особа, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження Керівництва з корпоративного стилю Групи Нафтогаз як обов'язкового для Товариства</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити Керівництво з корпоративного стилю Групи Нафтогаз, затвержене рішенням правління Компанії від 05.10.2018, протокол № 525, як обов'язкове для Товариства (далі - Керівництво).</li> <li>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, здійснити заходи щодо впровадження та внутрішнього фірмового стилю Групи Нафтогаз: <ol style="list-style-type: none"> <li>2.1. Протягом місяця з дати прийняття цього рішення подати заявку на реєстрацію логотипу Товариства згідно з Керівництвом;</li> <li>2.2. В термін до 15.11.2018 скасувати дію внутрішніх документів Товариства, які регламентують використання попереднього фірмового знаку та пов'язаних з ним об'єктів брендування Товариства;</li> <li>2.3. З 15.11.2018 застосовувати логотип та корпоративний стиль Групи Нафтогаз на усіх внутрішньокорпоративних об'єктах брендування (документація, таблички, презентаційні та рекламні матеріали, інформаційні канали комунікацій Інtranet-портал, корпоративні ЗМІ, e-mail розсилки, робоча форма тощо) Товариства згідно з Керівництвом;</li> <li>2.4. До 01.06.2019 запровадити використання логотипу та корпоративного стилю Групи Нафтогаз на усіх маркетингових інструментах, які спрямовані на зовнішні аудиторії (рекламно-інформаційні матеріали, транспорт, обладнання, вивіски, тощо) Товариства згідно з Керівництвом.</li> </ol> </li> </ol>	чоргові	позачергові
Вид загальних зборів*	Х	
Дата проведення	12.10.2018	
Кворум зборів**	100.00	
Опис	Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія	

	<p>«Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства» Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні. Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: Про затвердження Регламенту процесу інвестиційного управління Групи Нафтогаз. Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити Регламент процесу інвестиційного управління Групи Нафтогаз, затверджений рішенням правління від 12.10.18, протокол №538, як обов'язковий для Товариства.</li> <li>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність з Регламентом процесу інвестиційного управління Групи Нафтогаз, затвердженим п.1 цього рішення.</li> </ol>	Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення		Кворум зборів**	18.10.2018	100.00
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства» Особа, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні. Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: Про запровадження Цілей та завдань у сферах якості, охорони довкілля, гігієни та безпеки праці, енергетичного менеджменту і соціальної відповідальності та заходів для їх досягнення та виконання Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Узяти до відома Цілі та завдання Компанії у сферах якості, охорони довкілля, гігієни та безпеки праці, енергетичного менеджменту і соціальної відповідальності та заходи для їх досягнення та виконання, затверджені у новій редакції рішенням правління Компанії від 18.10.18, протокол №552.</li> <li>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити щоквартальне звітування перед Компанією про стан підготовки до підтвердження відповідності систем менеджменту у сферах якості, охорони довкілля, гігієни та безпеки праці, енергетичного менеджменту і соціальної відповідальності вимогам міжнародних стандартів.</li> </ol>	Вид загальних зборів*	чергові	позачергові



		X
Дата проведення	18.10.2018	
Кворум зборів**	100.00	
<p>Опис</p> <p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження змін до Положення про конфліктні комісії Національної акціонерної компанії «Нафтогаз України», дочірніх підприємств (компаній) та господарських товариств, акціонером (засновником, учасником) яких вона є, як обов'язкових для Товариства</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. Затвердити зміни до Положення про конфліктні комісії Національної акціонерної компанії «Нафтогаз України», дочірніх підприємств (компаній) та господарських товариств, акціонером (засновником, учасником) яких вона є, затверджені рішенням правління Компанії від 18.10.18, протокол №553, як обов'язкові для Товариства.</p> <p>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність до пункту 1 цього рішення</p>		
Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	08.11.2018	X
Кворум зборів**	100.00	
<p>Опис</p> <p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження Стандарту № 1 здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз (щодо гарантій повернення авансових платежів).</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. Затвердити Стандарт № 1 здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз (щодо гарантій повернення авансових платежів), затверджений рішенням правління Компанії від 08.11.18, протокол № 594, як обов'язковий для Товариства.</p> <p>Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність зі Стандартом № 1 здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз (щодо гарантій повернення авансових платежів), затвердженим</p>		

	пунктом 1 цього рішення.	чергові	позачергові
Вид загальних зборів*			X
Дата проведення		12.12.2018	
Кворум зборів**		100.00	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про обрання аудитора Товариства, затвердження договору, що укладатиметься з ним, а також встановлення розміру оплати його послуг</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Обрати аудитором фінансової звітності Товариства за 2018 рік, складеної відповідно до національних та міжнародних стандартів, Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Промислова Аудиторська Спілка" (код ЄДРПОУ 33100397).</li> <li>Затвердити договір, що укладатиметься з аудитором Товариства, зазначеним у пункті 1 цього рішення, згідно з додатком.</li> <li>Установити розмір оплати послуг аудитора Товариства, зазначеного у пункті 1 цього рішення, у сумі 99 750,00 (дев'яносто дев'ять тисяч сімсот п'ятдесят гривень 00 копійок) грн без ПДВ.</li> </ol>		
Вид загальних зборів*		чергові	X
Дата проведення		17.12.2018	
Кворум зборів**		100.00	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження Порядку подання річної звітності за 2018 рік для складання консолідованої звітності Групи Нафтогаз як обов'язкового для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>Затвердити Порядок подання річної звітності за 2018 рік для складання консолідованої звітності Групи Нафтогаз, затверджений рішенням правління Компанії від 17.12.2018. протокол № 690 (далі - Порядок), як обов'язковий для Товариства.</p> <p>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність з Порядком, затвердженим пунктом 1 цього</p>		

рішення.			
Вид загальних зборів*	чергові		позачергові X
Дата проведення		26.12.2018	
Кворум зборів**		100.00	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження нових редакцій Положення про фінансового контролера, Положення про Службу фінансового контролю Групи Нафтогаз та Тимчасового регламенту здійснення контролю за господарськими операціями в рамках Групи Нафтогаз, а також Методики здійснення контролю за господарськими операціями як обов'язкових для Товариства</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <p>1. Затвердити нові редакції Положення про фінансового контролера, Положення про Службу фінансового контролю Групи Нафтогаз та Тимчасового регламенту здійснення контролю за господарськими операціями в рамках Групи Нафтогаз, а також Методики здійснення контролю за господарськими операціями, затвержені рішенням правління Компанії від 26.12.18. протокол №707, як обов'язкові для Товариства.</p> <p>2. Голові Правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, привести внутрішні документи Товариства у відповідність з документами, зазначеними у пункті 1 цього рішення, та забезпечити їх виконання всіма працівниками Товариства.</p>		
Вид загальних зборів*	чергові		позачергові X
Дата проведення		27.12.2018	
Кворум зборів**		100.00	
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особи, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження Регламенту формування та організації виконання Комплексного плану науково-дослідних та дослідно-конструкторських робіт Групи Нафтогаз.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p>		

	<p>1. Затвердити Регламент формування та організації виконання Комплексного плану науково-дослідних та дослідно-конструкторських робіт Групи Нафтогаз, затверджений рішенням правління Компанії від 27.12.2018, протокол № 713 (далі - Регламент), як обов'язковий для Товариства.</p> <p>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- дотримуватися вимог Регламенту при здійсненні діяльності у сфері науково-технічного розвитку;</li> <li>- упродовж двох місяців з дати прийняття цього рішення привести внутрішні документи з питань організації науково-технічної діяльності Товариства у відповідність до вимог Регламенту;</li> <li>- за результатами надати інформацію для узагальнення Секретаріату науково-технічної ради Компанії (О.Ковалко).</li> </ul>		
Вид загальних зборів*	чергові		позачергові
	X		
Дата проведення	28.12.2018		
Кворум зборів**	100.00		
Опис	<p>Особа, що ініціювала проведення загальних зборів: Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України» відповідно до ст.49 Закону України «Про акціонерні товариства»</p> <p>Особі, що подавали пропозиції до порядку денного: відсутні.</p> <p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>Про затвердження змін до Облікової політики публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України», її дочірніх підприємств та господарських товариств, єдиним акціонером (засновником, учасником) яких є Компанія, як обов'язкових для Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерів Товариства вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити зміни до Облікової політики публічного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України», її дочірніх підприємств та господарських товариств, єдиним акціонером (засновником, учасником) яких є Компанія, затвержені рішенням правління Компанії від 28.12.2018, протокол №722 (додаток 1), як обов'язкові для Товариства, та ввести їх в дію, починаючи зі звітних періодів 2018 року.</li> <li>2. Голові правління Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити адаптацію внутрішніх документів Товариства відповідно до пункту 1 цього рішення.</li> </ol>		

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

\*\* У відсотках до загальної кількості голосів.

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

	Так*	Ні*
Ресстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори		X
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть) Повноваження загальних зборів акціонерів здійснюються Національною акціонерною компанією одноосібно на підстав статті 49 Закону України «Про акціонерні товариства»		так

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

**Який орган здійснював контроль за станом ресстрації 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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

**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) Повноваження загальних зборів акціонерів здійснюються Національною акціонерною компанією одноосібно на підстав статті 49 Закону України «Про акціонерні товариства»		X

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

Реорганізація	Так*	Ні*
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) Затвердити зміни до Облікової політики публічного акціонерного товариства "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України", її дочірніх підприємств та господарських товариств, єдиним акціонером (засновником, учасником) яких є Компанія, затверджені рішенням правління Компанії від 28.12.2018, протокол №722 (додаток 1), як обов'язкові для Товариства, та ввести їх в дію, починаючи зі звітних періодів 2018 року.		ТАК	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так*	Ні*
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства	ПАТ «Національна акціонерна компанія «Нафтогаз України»	

Інше (зазначити)	ІНФОРМАЦІЯ ВІДСУТНЯ
------------------	------------------------

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення \_\_\_\_\_ інформація відсутня \_\_\_\_\_

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення \_\_\_\_\_ інформація відсутня \_\_\_\_\_

#### 4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Згідно із статутом АТ «Укрспецтрансгаз» до складу органів АТ «Укрспецтрансгаз» не включено наглядової ради

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	
Членів наглядової ради - представників акціонерів	
Членів наглядової ради - незалежних директорів	

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так*	Ні*
З питань аудиту		
З питань призначень		
З винагород		
Інші (зазначити)		

\* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.



У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності, а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради \_\_\_\_\_

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так*	Ні*

\* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	Так*	Ні*
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		

### Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Вовків Тарас Богданович – голова правління	<p>Організовує роботу правління, скликає засідання та головує на них, організує контроль за виконанням прийнятих правлінням рішень;</p> <p>Визначає повноваження окремих членів правління;</p> <p>В межах власної компетенції видає вказівки та доручення членам правління;</p> <p>Представляє інтереси правління в підприємствах, установах, організаціях, судах, правоохоронних та інших державних органах, в органах місцевого самоврядування;</p> <p>Підписує документи від імені правління;</p> <p>Видає довіреності членам правління на вчинення правочинів від імені правління;</p> <p>Видає довіреності членам правління на представництво інтересів правління з третіми особами, в т.ч. в судах;</p> <p>Забезпечує виконання рішень загальних зборів Товариства.</p> <p>Забезпечує формування та реалізацію виробничо-технологічної, фінансово-економічної, інвестиційної, науково-технічної, соціальної, кадрової, інформаційно-презентаційної, антикорупційної політики правління Товариства.</p> <p>Без довіреності укладає договори від імені правління Товариства, при необхідності – за наявності відповідних рішень органів управління Товариства.</p> <p>Організовує, координує та контролює діяльність правління щодо забезпечення ефективного використання державного майна, яке не підлягає приватизації і передане Товариству у користування.</p> <p>Координує діяльність правління Товариства у сферах економічного регулювання, руху грошових коштів, тарифної та цінової політики, кадрової роботи.</p> <p>Забезпечує охорону державної таємниці.</p> <p>Здійснює інші повноваження, передбачені законодавством, Статутом Товариства та контрактом.</p> <p>Здійснює інші функції, має права та несе обов'язки, які необхідні для забезпечення нормальної роботи правління.</p>
Строгуш Ігор Іванович – перший заступник голови правління	Виконує обов'язки голови правління у разі неможливості виконання головою правління своїх повноважень (відраження, відпустка, тимчасова непрацездатність та ін.), згідно з наказом голови правління або рішення

	<p>акціонера.</p> <p>За призначенням виконує обов'язки іншого члена правління у разі неможливості виконання своїх повноважень (відрадження, відпустка, тимчасова непрацездатність та ін.).</p> <p>Забезпечує розгляд звернень громадян правлінням Товариства в межах своєї компетенції члена правління.</p> <p>Забезпечує виконання доручень, наказів та розпоряджень голови правління Товариства, в частині компетенції правління.</p> <p>Організовує підготовку правлінням матеріалів на загальні збори акціонерів.</p> <p>Забезпечує виконання рішень вищого органу Товариства в межах компетенції правління.</p> <p>Організовує роботу щодо підготовки та розгляду звітності правління.</p> <p>Організовує соціальну діяльність правління.</p> <p>Координує кадрову роботу правління.</p> <p>Координує діяльність правління щодо економічної безпеки, захисту інформації та систем контролю Товариства.</p> <p>Координує роботу правління з питань зовнішньоекономічної діяльності.</p> <p>Забезпечує організацію роботи правління питань з погашення кредиторської та дебіторської заборгованості.</p> <p>Координує роботу правління з контролюючими та правоохоронними органами.</p> <p>Координує роботу правління із забезпечення підготовки та проведення засідань правління, підготовки протоколів засідань правління.</p> <p>Організовує та контролює виконання правлінням доручень голови правління.</p> <p>Здійснює інші повноваження члена правління, передбачені законодавством та статутом, а також покладені на нього рішеннями правління та загальних зборів.</p> <p>Несе персональну відповідальність за своєчасне, якісне та ефективне виконання покладених на нього обов'язків члена правління.</p> <p>Зобов'язаний не допускати порушень законодавства, невиконання покладених на нього обов'язків члена правління.</p>
<p>Лешко Петро Михайлович – член правління</p>	<p>Виконує обов'язки голови правління у разі неможливості виконання головою правління своїх повноважень (відрадження, відпустка, тимчасова непрацездатність та ін.), згідно з наказом голови правління або рішення акціонера.</p> <p>За призначенням виконує обов'язки іншого члена правління у разі неможливості виконання своїх повноважень (відрадження, відпустка, тимчасова непрацездатність та ін.).</p> <p>Забезпечує розгляд звернень громадян правлінням Товариства в межах своєї компетенції члена правління.</p> <p>Забезпечує виконання доручень голови правління Товариства в межах своєї компетенції члена правління.</p> <p>Забезпечує виконання рішень вищого органу Товариства та правління Товариства в межах своєї компетенції члена правління.</p>

	<p>компетенції члена правління.</p> <p>Організовує та координує роботу правління щодо підготовки матеріалів на засідання правління в межах своєї компетенції члена правління.</p> <p>Організовує виконання правлінням повноважень в сферах технічної політики.</p> <p>Організує роботу правління щодо здійснення контролю за технічним станом основних засобів (вагоноцистерн, технічного та технологічного обладнання, мереж, комунікацій та ін.)</p> <p>Організує здійснення контролю правлінням за дотриманням в Товаристві вимог актів з питань охорони праці, технічного нагляду, безпеки дорожньо-транспортного руху.</p> <p>Контролює виконання зобов'язань правлінням за угодами та договорами в межах власної компетенції члена правління.</p> <p>Здійснює інші повноваження члена правління, передбачені законодавством та статутом, а також покладені на нього рішеннями правління та загальних зборів.</p> <p>Несе персональну відповідальність за своєчасне, якісне та ефективне виконання покладених на нього обов'язків члена правління.</p> <p>Зобов'язаний не допускати порушень законодавства, невиконання покладених на нього обов'язків члена правління.</p>
<p>Бучко Василь Юрійович – член правління</p>	<p><b><u>Член правління АТ «Укрспецтрансгаз»</u></b>  <b><u>Бучко Василь Юрійович</u></b></p> <p>Виконує обов'язки голови правління у разі неможливості виконання головою правління своїх повноважень (відрадження, відпустка, тимчасова непрацездатність та ін.), згідно з наказом голови правління або рішення акціонера.</p> <p>За призначенням виконує обов'язки іншого члена правління у разі неможливості виконання своїх повноважень (відрадження, відпустка, тимчасова непрацездатність та ін.).</p> <p>Забезпечує розгляд звернень громадян правлінням Товариства в межах своєї компетенції члена правління.</p> <p>Забезпечує виконання доручень, наказів та розпоряджень голови правління Товариства в межах своєї компетенції члена правління.</p> <p>Забезпечує виконання рішень вищого органу Товариства та правління Товариства в межах своєї компетенції члена правління.</p> <p>Координує економічну діяльність та ведення бухгалтерського обліку в Товаристві.</p>

<p>Забезпечує проведення економічного та фінансового аналізу діяльності правління, надає пропозиції правлінню з підвищення економічної ефективності діяльності Товариства.</p> <p>Координує роботу правління з розробки цінової політики та її дотримання.</p> <p>Координує роботу правління з питань проведення аудиту фінансової звітності Товариства.</p> <p>Координує роботу правління з питань погодження планів з фонду оплати праці Товариства.</p> <p>Організовує роботу правління щодо здачі фінансової, бухгалтерської та іншої звітності згідно з власними повноваженнями.</p> <p>Організовує роботу правління щодо підготовки матеріалів на засідання правління в межах своєї компетенції.</p> <p>Організовує роботу правління щодо розроблення методичних та нормативних актів з питань формування цінової та тарифної політики, податкової політики та економічного регулювання.</p> <p>Організовує роботу правління щодо фінансово-економічного аналізу інвестиційних програм (проектів) Товариства.</p> <p>Організовує роботу правління щодо закупівлі послуг з оцінки активів Товариства, аудиторських послуг та інших послуг в межах власної компетенції.</p> <p>Забезпечує діяльність правління з питань підготовки аналітичних зведень про господарські процеси і результати діяльності Товариства.</p> <p>Координує роботу правління щодо взаємодії з банківськими та іншими фінансовими установами.</p> <p>Координує роботу правління щодо фінансового і операційного контролю.</p> <p>Координує роботу правління щодо створення та функціонування автоматизованих систем керування Товариством для підтримки управлінсько-виробничих та технологічних процесів в Товаристві.</p> <p>Координує роботу правління щодо забезпечення виконання зобов'язань перед Державним бюджетом України та місцевими бюджетами.</p> <p>Координує роботу правління з питань складання та затвердження фінансових планів, виконання їх показників та планів руху грошових коштів Товариства.</p> <p>Координує роботу правління з питань контролю та аналізу стану розрахунків Товариства, надання пропозиції правлінню щодо погашення дебіторської та кредиторської заборгованостей.</p> <p>Координує організаційні заходи правління з підготовки матеріалів та забезпечення проведення Ревізійної комісії Товариства.</p> <p>Контролює виконання зобов'язань правління за угодами та договорами в межах власної компетенції члена правління.</p> <p>Організовує та контролює виконання правління доручень голови правління.</p> <p>Здійснює інші повноваження члена правління, передбачені законодавством та статутом, а також покладені</p>	
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

	<p>на нього рішеннями правління та загальних зборів.</p> <p>Несе персональну відповідальність за своєчасне, якісне та ефективне виконання покладених на нього обов'язків члена правління.</p> <p>Зобов'язаний не допускати порушень законодавства, невиконання покладених на нього обов'язків члена правління.</p>
<p>Хоменець Роман Божеславович – член правління</p>	<p><b><u>Член правління АТ «Укрспецтрансгаз»</u></b> <b><u>Хоменець Роман Божеславович</u></b></p> <p>Виконує обов'язки голови правління у разі неможливості виконання головою правління своїх повноважень (відрадження, відпустка, тимчасова непрацездатність та ін.), згідно з наказом голови правління або рішення акціонера.</p> <p>За призначенням виконує обов'язки іншого члена правління у разі неможливості виконання своїх повноважень (відрадження, відпустка, тимчасова непрацездатність та ін.).</p> <p>Забезпечує розгляд звернень громадян правлінням в межах своєї компетенції члена правління.</p> <p>Забезпечує виконання доручень, наказів та розпоряджень голови правління Товариства в межах своєї компетенції члена правління.</p> <p>Здійснює контроль за виконанням рішень загальних зборів, рішень правління, наказів, розпоряджень та доручень голови правління, рішень інших органів та посадових осіб Товариства.</p> <p>Координує діяльність правління з юридичних та корпоративних питань.</p> <p>Координує діяльність правління з питань підготовки матеріалів на розгляд загальних зборів, правління та інших органів.</p> <p>Координує діяльність правління щодо аналізу пропозицій про внесення змін до установчих та інших документів Товариства.</p> <p>Координує діяльність правління щодо застосування та додержання вимог законодавства України, міжнародних договорів, локальних документів Товариства під час укладання договорів, контрактів, угод.</p> <p>Координує діяльність правління з питань дотримання в Товаристві нормативно-правових актів та актів акціонера.</p> <p>Забезпечує юридичний супровід проектів та планів правління.</p> <p>Організовує планування у відповідних сферах діяльності правління.</p> <p>Організовує представництво інтересів правління в судах та інших підприємствах, установах, організаціях.</p> <p>Координує діяльність з питань управління корпоративними правами, цінними паперами.</p> <p>Забезпечує взаємодію правління з органами державної реєстрації щодо здійснення реєстраційних дій з</p>

установчими документами.

Забезпечує взаємодію правління з органами Національного депозитарію України, Національної комісії з цінних паперів і фондового ринку.

Забезпечує представництво інтересів правління під час проведення перевірок, слідчих дій контролюючими органами, в межах наданих повноважень члена правління.

Контролює виконання зобов'язань за угодами та договорами в межах наданих повноважень члена правління.

Організовує та контролює виконання доручень голови правління в межах своєї компетенції члена правління.

Здійснює інші повноваження члена правління, передбачені законодавством та статутом, а також покладені на нього рішеннями правління та загальних зборів.

Несе персональну відповідальність за своєчасне, якісне та ефективне виконання покладених на нього обов'язків члена правління.

Зобов'язаний не допускати порушень законодавства, невиконання покладених на нього обов'язків члена правління.

В складі правління Товариства відсутні комітети.

Відомості про проведені засідання Правління Товариства протягом 2018 року: проведено засідань 107, на яких розглянуто питань 153.

Загальний опис прийнятих рішень правлінням Товариства протягом 2018 року: про затвердження калькуляцій вартості скрапленого газу; про затвердження роздрібної ціни реалізації одного літра зрідженого газу; про виплати премії працівникам товариства; про пропозиції щодо обрання оцінювача майна товариства; про результати фінансово-господарської діяльності за звітні періоди; про затвердження основних показників на наступні звітні періоди; про пропозиції щодо чергових та позачергових загальних зборів акціонерів Товариства; про закупівлю товарів, робіт та послуг для потреб Товариства; про надання повноважень голові та членам правління укладати/підписувати договори від імені Товариства; про зміни до штатного розпису Товариства; про простій дільниці Товариства; про зміни в організації оплати праці в Товаристві.

Порядок прийняття рішень правлінням Товариства. Порядок прийняття рішень правлінням Товариства визначається статутом Товариства та положенням про правління Товариства.

## 5) Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 4 осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 4

**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 виконавчого органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	ТАК	НІ	НІ	НІ
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ТАК	НІ	НІ	НІ
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	ТАК	НІ	НІ	НІ
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ТАК	НІ	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	ТАК	НІ	НІ	НІ



Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ТАК	НІ	НІ	НІ	НІ
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ТАК	НІ	НІ	НІ	НІ
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	ТАК	НІ	НІ	НІ	НІ
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	ТАК	НІ	НІ	НІ	НІ
Затвердження зовнішнього аудитора	ТАК	НІ	НІ	НІ	НІ
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	НІ	НІ	НІ	НІ	ТАК

\* Ставити "так" або "ні" у відповідних графах.

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 (зазначити) Статут Товариства; документи, що підтверджують права власності на майно; рішення загальних зборів акціонерів Товариства; протоколи правління Товариства; накази і розпорядження голови правління; протоколи засідань ревізійної комісії Товариства; висновки ревізійної комісії та аудитора; річна фінансова звітність; документи бухгалтерського обліку; документи, що подаються відповідним державним органам; свідоцтво про державну реєстрацію випуску акцій; особлива інформація про товариства згідно з вимогами законодавства; інші документи передбачені законодавством, статутом Товариства, внутрішніми положеннями, рішеннями загальних зборів та виконавчого органу. У Товаристві укладається колективний договір на відповідний період.	X	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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 НКЦФР 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 відсотками та більше статутного капіталу	так	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	так	так

Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	ні	так	так	ні

\* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

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

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

### б) Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ п/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи -	Розмір частки акціонера (власника) після зміни (у відсотках до статутного капіталу)

		нерезидента)	
Публічне акціонерне товариство "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України"	20077720		100,0

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
Інформація відсутня	Інформація відсутня	Інформація відсутня	Інформація відсутня

Будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Товариства відсутні.

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

Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства визначається статутом Товариства. Загальні збори акціонерів призначають та звільняють Голову та членів правління Товариства, членів Ревізійної комісії Товариства. Головний бухгалтер Товариства призначається на посаду наказом голови правління Товариства.

**9) Повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження посадових осіб Товариства визначені в статуті Товариства, Положенні про правління, Положенні про ревізійну комісію, трудовому контракті між акціонером та головою правління. Повноваження головного бухгалтера визначені законодавством та посадовою інструкцією головного бухгалтера.

Керівник

Головний бухгалтер

Директор ТОВ «Аудиторська фірма  
«Промислова Аудиторська Спілка»

Вовків Т.Б.

Бучко В.Ю.



Пронумеровано, пронумеровано та скріплено печаткою  
76 ( сімдесят шість ) аркушів

Директор ТОВ «АФ  
«Промислова Аудиторська Фірма»  
С.М. Голубець



№	Вид операції	Відомості	Відомості	Відомості	Відомості
1	...	...	...	...	...

Згідно з вимогами статті 10 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та статті 11 Закону України «Про аудиторську діяльність» аудиторська фірма «АФ «Промислова Аудиторська Фірма» (далі за текстом – АФ) виконала аудиторський огляд фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «АФ» за період з 01.01.2020 року по 31.12.2020 року. Результати аудиторського огляду викладені в додатку до цього звіту. Аудиторська фірма «АФ» не виявила суттєвих відхилень фінансової звітності Товариства з обмеженою відповідальністю «АФ» від фінансової звітності, складеної на підставі бухгалтерського обліку Товариства з обмеженою відповідальністю «АФ» за період з 01.01.2020 року по 31.12.2020 року.

Директор  
С.М. Голубець

