

Титульний аркуш

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

Директор		Купибіда Назар Іванович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	25.04.2013
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента

Публічне акціонерне товариство "Концерн Галнафтогаз"

1.2. Організаційно-правова форма емітента

Акціонерне товариство

1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента

31729918

1.4. Місцезнаходження емітента

Львівська, -, 79015, Львів, Пластова, 1

1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента

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

1.6. Електронна поштова адреса емітента

office@gng.com.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	25.04.2013		
	(дата)		
2.2. Річна інформація опублікована у	Бюлетень "Бюлетень. Цінні папери України" 80	26.04.2013	
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)	
2.3. Річна інформація розміщена на сторінці	http://galnaftogas.com/	в мережі Інтернет	
	(адреса сторінки)		(дата)

Зміст

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

що виникала протягом звітного періоду

14. Інформація про стан корпоративного управління X

15. Інформація про випуски іпотечних облігацій

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

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

б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

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

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

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

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

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

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

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

27. Аудиторський висновок X

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

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

30. Примітки Товариство створено внаслідок реорганізації шляхом злиття трьох відкритих акціонерних товариств: ВАТ "Івано-Франківськнафтопродукт" (код за ЄДРПОУ 02771813), ВАТ "Закарпатнафтопродукт-Ужгород" (код за ЄДРПОУ 03362726) та ВАТ "Закарпатнафтопродукт-Хуст" (код за ЄДРПОУ 03481388). Засновниками товариства виступили особи, які на дату проведення

установчих зборів були акціонерами перелічених вище товариств. У звітному періоді Емітент не входив до складу асоціацій, ін. об'єднань підприємств, не користувався послугами рейтингових агентств, не приймав рішень про нарахування та виплату дивідендів, не випускав дисконтних та цільових облігацій, а також інших цінних паперів. Повноваження та компетенція органів управління Товариства визначені у статуті Товариства, який розміщений на офіційному сайті Товариства. У Товариства немає ліцензій на окремі види діяльності, а у разі необхідності, воно отримує дозволи відповідно до чинного законодавства. Емітент не володіє даними щодо дати внесення до реєстру власників його іменних простих акцій, так як зведені облікові реєстри власників іменних цінних паперів, надані депозитарієм товариству, не містять таких даних. Усі випуски цінних паперів здійснені емітентом у бездокументарній формі існування, тому сертифікати цих цінних паперів не виготовлялися емітентом та не видавалися власникам іменних цінних паперів. У звітному періоді емітент не здійснював викуп акцій. Емітент не отримував гарантій третіх осіб за випусками боргових цінних паперів. Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за кваліфікатором видів економічної діяльності. Станом на дату розкриття даної регулярної інформації Емітент не склав фінансову звітність за 2012 рік відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Відсоток за користування коштами при отриманні довгострокових валютних кредитів визначається плаваючою ставкою: Libor + маржа.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Концерн Галнафтогаз"

3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПАТ "Концерн Галнафтогаз"

3.1.3. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3.1.4. Поштовий індекс

79015

3.1.5. Область, район

Львівська, -

3.1.6. Населений пункт

Львів

3.1.7. Вулиця, будинок

Пластова,1

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва

207625

3.2.2. Дата державної реєстрації

30.10.2001

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Виконавчий комітет Львівської міської ради

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

195265228.68

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

195265228.68

3.3. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "ОТП Банк" у м. Києві

3.3.2. МФО банку

300528

3.3.3. Поточний рахунок

26006001332676

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

рахунком у іноземній валюті

АТ "ОТП Банк" у м. Києві

3.3.5. МФО банку

300528

3.3.6. Поточний рахунок

26006001332676

3.4. Основні види діяльності

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

3.8. Інформація про органи управління емітента

Управління та контроль за діяльністю Товариства здійснюють:

1. Загальні збори Товариства (Загальні збори);
2. Наглядова рада Товариства (Наглядова рада);
3. Директор Товариства (Директор);
4. Ревізійна комісія Товариства (Ревізійна комісія).

Повноваження органів управління Товариства визначені Законом України "Про акціонерні товариства", статутом Товариства, положеннями про Загальні збори, про Наглядову раду, про Директора, про Ревізійну комісію Товариства.

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Облікова чисельність штатних працівників станом на 31.12.2012р. - 694 особи.

Чисельність осіб, які працюють за сумісництвом - 28 осіб.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) 79 осіб (в тому числі 16 сумісників).

Фонд заробітної плати у 2012 році становив 127 288,1 тис. грн.

Кадрова політика ПАТ "Концерн Галнафтогаз" формується у відповідності до положень Конституції України, вимог Кодексу Законів про працю України та інших нормативно - правових актів чинного законодавства України. Компанія розглядає свій персонал як капітал, що набувається в процесі конкурентної боротьби, а витрати на нього - як довгострокові інвестиції в розвиток бізнесу. У зв'язку з цим, Компанія орієнтується на встановлення з кожним працівником тривалих трудових відносин, заснованих на принципах соціального партнерства і дотримання вимог трудового законодавства. Основою Кадрової політики є такі основні цілі:- залучення і виховання висококваліфікованих фахівців;- визначення відносин між працівниками та працедавцем;- єдине розуміння та послідовне втілення принципів управління персоналом в компанії;- використання заходів мотивації як матеріальної, так нематеріальної менеджерами при прийнятті управлінських рішень з питань управління людськими ресурсами;- створення організаційної структури та формування організаційної культури, які сприятимуть формуванню згуртованої команди, що працює на виконання стратегії Компанії та загальних цілей;- створення умов для підвищення професійної компетентності працівників, перетворення їх в носіїв корпоративних цінностей, які б сприяли процесу створення позитивного іміджу Компанії- працедавця;- створення системи планування кар'єри працівників, а також системи, що забезпечує відповідність оплати праці реальному внеску працівника в загальний успіх Компанії. Ця політика поширюється на всіх менеджерів (управлінців):- вищої та середньої ланки управління,- працівників служби персоналу та управлінців інших підрозділів Компанії при роботі з персоналом. Основними завданнями у реалізації кадрової політики є:- досягнення високої мотивації працівників;- створення прямої зацікавленості працівників (особливо менеджерів вищої і середньої ланки) в досягненні високих результатів в діяльності Компанії;- всесторонній розвиток особистих та професійних якостей працівників;- висока соціальна захищеність працівників Компанії - надання всіх гарантій, передбачених трудовим законодавством, а також додаткових соціальних гарантій та пільг.-

створення умов для забезпечення соціально-економічних потреб працівників;- збереження провідних фахівців і залучення нового висококваліфікованого персоналу.Основними напрямками кадрової політики є:- оптимізація чисельності персоналу;- організація підготовки, перепідготовки і підвищення кваліфікації персоналу;- забезпечення завдань якісного формування і ефективного використання персоналу Компанії;- вдосконалення системи формування і роботи з резервом кадрів, забезпечення кар'єрного зростання і просування молодих фахівців;- впровадження сучасних методик компенсації і мотивації праці;- здійснення ефективної кадрової політики, з використанням новітніх кадрових технологій;- забезпечення за допомогою якісного підбору кадрів максимальної продуктивності праці, ефективних напрямів виробничої діяльності.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

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

Антонов Віталій Борисович

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

КА 125794 Стрийський МВ УМВС України у Львівській області

6.1.4. Рік народження**

1962

6.1.5. Освіта**

Вища, Тернопільський фінансово-економічний інститут, економіст

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

24

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

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

6.1.8. Опис

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

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Даниляк Василь Валерійович

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

КВ 386991 Стрийський МВ УМВС України у Львівській області

6.1.4. Рік народження**

1974

6.1.5. Освіта**

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

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

15

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

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

6.1.8. Опис

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

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Кучабський Юрій Любомирович

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

КВ 76709 Галицький РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області

6.1.4. Рік народження**

1974

6.1.5. Освіта**

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

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

15

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

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

6.1.8. Опис

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

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Гегедиш Олександр Мигальович

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

ВР 197781 Мукачівський МВ УМВС України у Закарпатській області

6.1.4. Рік народження**

1965

6.1.5. Освіта**

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

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

17

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

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

6.1.8. Опис

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

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член наглядової ради

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

Пасько Олег Васильович

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

КС 063798 Залізничний РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області

6.1.4. Рік народження**

1973

6.1.5. Освіта**

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

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

13

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

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

6.1.8. Опис

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

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Директор

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

Купибіда Назар Іванович

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

КС 277919 Пустомитівський РВ УМВС України у Львівській області

6.1.4. Рік народження**

1978

6.1.5. Освіта**

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

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

10

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

Купибіда Н.І. протягом своєї діяльності обіймав наступні посади: бухгалтер-економіст ДП "Лаковар" ВАТ "Львівський лакофарбовий завод"; спеціаліст 3-ї категорії аналітично-ревізійного відділу ЗАТ "Галнафтогаз"; спеціаліст 2 категорії фінансового департаменту ВАТ "Галнафтогаз"; спеціаліст фінансового департаменту, начальник фінансового відділу фінансового департаменту, директор фінансового департаменту, фінансовий директор, член Наглядової ради товариства-фінансовий директор, директор фінансового департаменту ВАТ "Концерн Галнафтогаз".

6.1.8. Опис

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

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

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

Українець Володимир Васильович

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

СС 793680 Снятинський РВУ МВС України у Івано-Франківській області

6.1.4. Рік народження**

1974

6.1.5. Освіта**

Вища, Львівський національний університет імені Івана Франка, економіст

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

19

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

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

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки Українця В.В. визначені трудовим договором. Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається штатним розписом Товариства.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Голова Ревізійної комісії

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

Демків Ростислав Олегович

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

КА 271492 Франківський РВ УМВС України у Львівській області

6.1.4. Рік народження**

1971

6.1.5. Освіта**

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

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

16

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

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

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки Демківа Р.О. визначені статутом Товариства та положенням "Про Ревізійну комісію ПАТ "Концерн Галнафтогаз". Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається положенням "Про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства "Концерн Галнафтогаз", яке затверджено загальними зборами Товариства. Демківа Р.О. обрано на посаду загальними зборами акціонерів від 14.09.2009, протокол №02/09. У посадовій особі емітента немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Ревізійної комісії

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

Вайданич Наталія Тарасівна

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

КА 272819 Залізничний РВ УМВС України у Львівській області

6.1.4. Рік народження**

1976

6.1.5. Освіта**

Вища, Український державний лісотехнічний університет, економіст

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

14

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

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

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки Вайданич Н.Т. визначені статутом Товариства та положенням "Про Ревізійну комісію ПАТ "Концерн Галнафтогаз". Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається положенням "Про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства "Концерн Галнафтогаз", яке затверджено загальними зборами акціонерів від 14.09.2009, протокол №02/09.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Ревізійної комісії

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

Черняхівський Олег Ігорович

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

КА 374986 Залізничний РВ УМВС України у Львівській області

6.1.4. Рік народження**

1976

6.1.5. Освіта**

Вища, Львівський національний університет ім. Івана Франка, економіст

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

7

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

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

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки Черняховського О.І. визначені статутом Товариства та положенням "Про Ревізійну комісію ПАТ "Концерн Галнафтогаз". Розмір виплаченої посадовій особі винагороди визначається положенням "Про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства "Концерн Галнафтогаз", яке затверджено загальними зборами акціонерів від 14.09.2009, протокол №02/09 Черняховського О.І. обрано на посаду загальними зборами акціонерів від 14.09.2009, протокол №02/09. У посадовій особі емітента немає непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Голова Наглядової ради	Антонов Віталій Борисович	КА 125794 Стрийський МВ УМВС України у Львівській області		100	0.00000	100	0	0	0
Член Наглядової ради	Кучабський Юрій Любомирович	КВ 176709 Галицький РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській області		19939169	0.1021	19939169	0	0	0
Член Наглядової ради	Пасько Олег Васильович	КС 063798 Залізничний РВ ЛІМУ УМВС України у Львівській області		1233425	0.006	1233425	0	0	0
Директор	Купибіда Назар Іванович	КС 277919 Пустомитівський РВ УМВС України у Львівській області		11389806	0.058	11389806	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Демків Ростислав Олегович	КА 271492 Франківський РВ УМВС України у Львівській області		100	0.0000	100	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Вайданич Наталія Тарасівна	КА 272819 Залізничний РВ УМВС України у Львівській області		100	0.0000	100	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Черняхівський Олег Ігорович	КА 374986 Залізничний РВ УМВС України у Львівській області		1	0.00000	1	0	0	0
Усього				32562701	0.16	32562701	0	0	0

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

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

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

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

** Не обов'язково для заповнення.

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	19.04.2012	
Кворум зборів**	97.60	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядались на загальних зборах Товариства: 1.Про обрання лічильної комісії загальних зборів Товариства. 2.Про затвердження звіту Правління Товариства за 2011 рік. 3.Про затвердження звіту Наглядової ради Товариства за 2011 рік. 4.Про затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за 2011 рік. 5.Про затвердження річного звіту Товариства за 2011 рік. 6.Про розподіл прибутку і збитків Товариства за 2011 рік. 7.Про визначення основних напрямів діяльності Товариства на 2012 рік. 8.Про внесення змін до статуту Товариства шляхом затвердження статуту Товариства в новій редакції. 9.Про затвердження в новій редакції положень про загальні збори, про наглядову раду, про виконавчий орган та про ревізійну комісію товариства. 10.Про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. 11.Про обрання членів Наглядової ради Товариства. 12.Про затвердження умов договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. 13.Про затвердження дивідендної політики Товариства в новій редакції.</p>	

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Універсал банк"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	21133352
Місцезнаходження	04114 Україна Київська д.н. Київ Автозаводська, 54/19
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АД 075862
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.04.2013
Міжміський код та телефон	(044) 391-57-77
Факс	(044) 391-57-77
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача
Опис	Договір від 26.02.2002 №016760

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПрАТ "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35917889
Місцезнаходження	04107 Україна м. Київ д.н. Київ Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 498004
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.11.2009
Міжміський код та телефон	(044) 585-42-40
Факс	(044) 585-42-40
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію
Опис	Договір від 30.10.2009 №Е-201/09

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "УКРАЇНЬКА БІРЖА"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	36184092
Місцезнаходження	01004 Україна м. Київ д.н. Київ Шовковична, буд.42-44
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ №399339
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.10.2010
Міжміський код та телефон	(044) 495-7474

Факс	(044) 495-74-73
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача
Опис	Відповідно до рішення Котирувальної комісії ВАТ "Українська біржа" (далі - Біржа) від 13.09.2010 №166 до 1 рівня лістингу Біржового реєстру Біржі включені прості іменні акції Публічного акціонерного товариства "Концерн Галнафтогаз" номінальною вартістю 1 (одна) копійка у кількості 19 526 522 868 (дев'ятнадцять мільярдів п'ятсот двадцять шість мільйонів п'ятсот двадцять дві тисячі вісімсот шістдесят вісім) штук. Дата дії - 14 вересня 2010 року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПрАТ "Фондова біржа "ПФТС"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	21672206
Місцезнаходження	01601 Україна м. Київ д.н. Київ вул. Шовковична, 42-44
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АД 034421
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	11.06.2012
Міжміський код та телефон	(044) 277-50-00
Факс	(044) 277-50-00
Вид діяльності	Організація торгівлі цінними паперами
Опис	Договір від 03.06.2003 №6/122003/1130

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство Аудиторська фірма "III тисячоліття-Аудит"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	31215885
Місцезнаходження	79031 Україна Львівська д.н. Львів вул. Стрийська, 69, кв. 64
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2590
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.05.2001
Міжміський код та телефон	(032) 245-08-08
Факс	(032) 245-08-08
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Договір від від 06 квітня 2010 року №1/060410

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Страхова компанія Універсальна"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	20113829
Місцезнаходження	01030 Україна Київська д.н. Київ вул. Б. Хмельницького, 48а

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ№569713
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з врегулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	23.03.2011
Міжміський код та телефон	(044) 281-61-50
Факс	(044) 281-61-50
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Опис	Договори укладаються у кожному конкретному випадку страхування об'єктів майна

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
20.10.2009	297/1/09	ДКЦПФР	UA1300761004	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.010	195261522868	1952615228.680	100
Опис		Акції Товариства перебувають у біржевих списках на фондових біржах ПрАТ "Фондова біржа ПФТС" та ПАТ "Українська біржа".							

12. Опис бізнесу

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

В господарській діяльності та фінансовому стані ПАТ "Концерн Галнафтогаз" (надалі «Компанія», «Емітент» чи «Галнафтогаз») протягом звітнього 2012 року відбулися наступні основні зміни:

1) Згідно звітності Компанії за міжнародними стандартами фінансової звітності, діяльність ПАТ "Концерн Галнафтогаз" у 2012 році характеризувалась наступними показниками:

а) чистий дохід ПАТ "Концерн Галнафтогаз" склав 392,0 млн. грн. Підкреслюємо, що порівняння будь-яких фінансових показників із 2011 роком недоцільно так як 2012 – перший рік, коли компанія готувала звітність у відповідності із міжнародними стандартами фінансової звітності.

Галнафтогаз продовжив працювати згідно операційної моделі де Компанія частково передала право на реалізацію нафтопродуктів своїм дочірнім підприємствам: ПП «ОККО-Нафтопродукт» та ПП «ОККО-Бізнес» і таким чином частина виручки обліковується на рахунках таких дочірніх підприємств. ПП «ОККО-нафтопродукт», ПП «ОККО-Бізнес» є 100% дочірніми підприємствами ПАТ «Концерн Галнафтогаз».

б) у 2012 році EBITDA (аналітичний показник, що дорівнює обсягу прибутку до вирахування витрат за відсотками, сплати податків та амортизаційних відрахувань.) Компанії становив 717,6 млн. грн.

2) Збільшено мережу АЗК "ОККО" на 28 автозаправних комплекси з 327 до 355.

3) Зросла частка Компанії на роздрібному ринку нафтопродуктів України із 13,6% до 15,1%.

4) Введено в експлуатацію 13 нових ресторанів швидкого обслуговування французької кухні "A la minute" та італійської кухні "Pasta mia", що працюють в складі АЗК "ОККО". На кінець року кількість ресторанів становила 41.

5) У 2012 році ПАТ "Концерн Галнафтогаз" продовжив розвиток програми лояльності "Fishka". До чинних партнерів: "Страхової Компанії "Універсальна" та мережі ресторанів "А-ля Мінут" додався Райффайзен Банк «Аваль», мережа супермаркетів «Фуршет» та ритейлер електроніки «АЛЛО».

Також велась робота щодо залучення у т.з. коаліцію: I-MAX кінотеатру, будівельного супермаркету «Епіцентр», фітнес оператора «Спортлайф». Суть програми полягає у тому, що при придбанні нафтопродуктів та споживчих товарів на АЗК "ОККО", покупцям нараховуються на картку бали, які надалі покупець може обмінювати на певні товари. Станом на 31 грудня 2012 року було зареєстровано близько більше ніж 1, 250 тис. активних користувачів програми лояльності "Fishka".

6) У 2012 році ПАТ "Концерн Галнафтогаз" продавав на своїх АЗК пальне виключно іноземного виробництва.

7) У 2012 році у ПАТ "Концерн Галнафтогаз" продовжив роботу згідно нової операційної моделі (що була впроваджена ще у 2010 році), яка була розроблена для мінімізації ризиків.

8) Компанія Інком успішно завершила у 2009 році, а ПАТ "Концерн Галнафтогаз" у 2011 та 2012 роках продовжив втілення та вдосконалення проекту комплексної системи управління ресурсами підприємства на базі програмного продукту SAP ERP в Компанії. В рамках проекту впровадження були автоматизовані наступні функціональні області: управління виробництвом, зберігання та переробка, транспортна логістика, управління збутом і закупівлями, бухгалтерський, податковий облік та облік основних засобів, контроль якості на нафтобазах, проведено інтеграцію з процесинговими картковими, талонними центрами та іншими зовнішніми системами, а також реалізовано управлінський облік усіх автоматизованих бізнес-процесів.

9) У 2012 році ПАТ "Концерн Галнафтогаз" проводив реконструкцію нафтобазового господарства підвищуючи ефективність, якість зберігання нафтопродуктів та мінімізуючи шкідливі викиди в навколишнє середовище.

У 2012 році ПАТ "Концерн Галнафтогаз" дотримувався всіх коефіцієнтів та зобов'язань прописаних у кредитних договорах та успішно пролонгував всі короткострокові кредити. Також були здійснені вибірки кредитних коштів наданих МФК (Міжнародна Фінансова Корпорація) та ЄБРР (Європейський Банк Реконструкції та Розвитку).

У 2012 році було придбано декілька українських компаній власників земельних ділянок з цільовим

призначенням для будівництва АЗС.

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

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

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

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

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

Нарахування амортизації основних засобів товариством по бухгалтерському обліку проводиться помісячно прямолінійним методом списання амортизації. Для нарахування амортизації нематеріальних активів застосовується прямолінійний метод. Матеріальні активи, відмінні від основних засобів, з терміном корисного використання понад 1 рік, і вартісна оцінка яких менше або дорівнює 1000 грн. без ПДВ, вважаються за одиницю малоцінних необоротних активів. Нарахування амортизації по таких активах здійснюється у розмірі 100 (сто) відсотків при передачі в експлуатацію. Матеріальні активи, що використовуються не більше одного року, вважаються малоцінними та швидкозношуваними предметами (МШП). Визнання та первісна оцінка запасів здійснюється залежно від шляхів надходження запасів на підприємство: - придбані за плату, виготовлені власними силами, внесені до статутного капіталу, одержані безоплатно, придбані у результаті обміну на подібні та неподібні запаси зараховуються на баланс за собівартістю, визначеною відповідно до П(С)БО 9; - запаси, виготовлені власними силами, визначаються згідно з П(С)БО 16. У балансі запаси відображаються за первісною вартістю. Встановлені такі методи оцінки вибуття запасів: запаси в дорозі - за методом ідентифікованої собівартості; - запаси на складі - за методом середньозваженої собівартості. Транспортно-заготівельні витрати на заготівлю запасів, оплата тарифів (фрахту) за вантажно-розвантажувальні роботи і транспортування запасів усіма видами транспорту, включаючи витрати зі страхування ризиків транспортування запасів тощо, що входять до первісної вартості запасів, придбаних за плату, безпосередньо включаються до собівартості запасів. Транспортно-заготівельні витрати, що неможливо персоніфікувати, узагальнюються на окремому субрахунку рахунків обліку запасів 289 "Транспортно-заготівельні витрати" з щомісячним розподілом між сумою залишку запасів на кінець звітного місяця і сумою запасів, що вибули (використані, реалізовані, безоплатно передані тощо) за звітний місяць. Операції в іноземній валюті під час первісного визнання відображаються у валюті звітності шляхом перерахунку суми в іноземній валюті із застосуванням валютного курсу на дату здійснення операції (дата визнання активів, зобов'язань, власного капіталу, доходів і витрат) з урахуванням положень П(С)БО 21. Монетарні статті в іноземній валюті відображаються з використанням валютного курсу на дату балансу. Немонетарні статті, які відображені за історичною собівартістю і зарахування яких до балансу пов'язано з операцією в іноземній валюті, відображаються за валютним курсом на дату здійснення операції. Фінансові інвестиції обліковуються та відображаються на дату балансу відповідно до положень П(С)БО 12.

Текст аудиторського висновку

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"КОНЦЕРН ГАЛНАФТОГАЗ"
ЗА 2012 РІК

У відповідності до Законів України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", "Про аудиторську діяльність" та інших нормативних актів, які регулюють діяльність товариств, нами, незалежною аудиторською фірмою приватним підприємством "ІІІ Тисячоліття-Аудит" (свідоцтво №2590 про включення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, видане Рішенням АПУ №101 від 18 травня 2001 р.) проведена аудиторська перевірка достовірності фінансової звітності за 2012 рік та аналіз фінансового стану ПАТ "Концерн Галнафтогаз" станом на 31.12.2012 року. Перевірка проведена з дотриманням вимог Міжнародних стандартів аудиту, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора". Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

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

Відповідальність аудитора

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

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

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

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

Підстави для висловлення умовно-позитивного висновку

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

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах. Аудиторська перевірка включає також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансових звітів. Ми, вважаємо, що проведена нами аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки.

Нас призначили аудиторами товариства 12 березня 2013 року, тому ми не спостерігали за

інвентаризацією активів на початок року. Таким чином, ми не змогли визначити, чи вимагалось б коригування прибутку за рік, за який подано дані, у фінансовій звітності товариства.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу на фінансові звіти питання, про яке йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", фінансова звітність висвітлює достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ "Концерн Галнафтогаз" на 31 грудня 2012 року та його фінансові результати, рух грошових коштів у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності.

1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

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

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

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

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

дію свідоцтва продовжено рішенням АПУ №229/4 від 31 березня 2011 року

Поточний рахунок №260093838 у ПАТ АКБ "Львів" у м. Львів, МФО 325268

2. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО

Назва товариства ПАТ "Концерн Галнафтогаз"

Код ЄДРПОУ 31729918

Місцезнаходження м. Львів, вул. Пластова, 1

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

Дата державної
реєстрації 30.10.2001 р.

Місцезнаходження

Реєстраційної справи Виконавчий комітет Львівської міської ради

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

Поточний рахунок р/р № 26006001332676 в АТ «ОТП Банк»

МФО 300528 м. Київ

Посадові особи директор Купибіда Н.І.

головний бухгалтер Українець В.В.

3. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ

3.1. Аудиторська перевірка проводилася згідно договору на проведення аудиту №1/120313 від 12 березня 2013 року і була розпочата 12 березня 2013 р. та закінчена 24 квітня 2013 року, про що складений акт виконаних робіт.

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

4. ОПИС ВАЖЛИВИХ АСПЕКТІВ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

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

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

Функціональною валютою і валютою представлення є гривня.

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

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

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

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Події після звітної дати, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан Товариства на

звітну дату (коригуючі події), відображені у фінансовій звітності. Події, що відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, відображаються у примітках до фінансової звітності, якщо вони є істотними.

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

5. РОЗКРИТТЯ ІНШОЇ ДОПОМІЖНОЇ ІНФОРМАЦІЇ

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

Розрахунок вартості чистих активів проведено на підставі даних бухгалтерської звітності, та керуючись Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), який подається до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затверджених рішенням ДКЦПФР від 29 вересня 2011 року № 1360. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом становить 2 320 121 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і скоригованим статутним капіталом становить 2 320 121 тис. грн. Вартість чистих активів акціонерного товариства більша від статутного капіталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

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

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

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

5.3. Виконання значних правочинів

Ми виконали перевірку дотримання товариством вимог закону України «Про акціонерні товариства» щодо виконання значних правочинів. Ми переконалися, що всі виконані товариством значні правочини відбувалися за рішеннями наглядової ради товариства.

5.4. Стан корпоративного управління

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

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

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

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

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

6. АНАЛІЗ ПОКАЗНИКІВ ФІНАНСОВОГО СТАНУ ТОВАРИСТВА

Фінансовий стан ПАТ "Концерн Галнафтогаз" характеризується нижченаведеними показниками:

- 6.1. Валюта балансу протягом 2012 року зменшилась на 427854 тис. грн.
6.2. У структурі майна товариства за аналізований період необоротні активи збільшилися на 965196 тис. грн.
6.3. Розмір власного капіталу ТОВАРИСТВА за звітний період збільшився на 386 044 тис. грн.
6.4. Аналіз показників ліквідності та платоспроможності

№ п/п Показник На початок
періоду На кінець
періоду Відхилення
(+/-)

- 1 Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,15 0,15 -
2 Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) 1,04 1,15 +0,11
3 Чистий обіговий капітал (тис. грн.) 62910 145341 +82631

- 6.4.1. Показник абсолютної ліквідності ТОВАРИСТВА не змінився, і надалі перебуває в межах нормативного значення.
6.4.2. Коефіцієнт загальної ліквідності ТОВАРИСТВА збільшився у порівнянні з попереднім періодом, і надалі перебуває в межах нормативного значення.
6.4.3. Чистий обіговий капітал товариства збільшився на 82631 тис. грн., і його вартість складає 145341 тис. грн.

6.5. Аналіз показників платоспроможності

№п/п Показник На початок
періоду На кінець
періоду Відхилення
(+/-)

- 1 Коефіцієнт платоспроможності
(автономії) 0,44 0,47
+0,03
2 Коефіцієнт фінансування 1,29 1,13 -0,16
3 Коефіцієнт маневреності 0,03 0,05 +0,02
4 Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами 0,04 0,15 +0,11

- 6.5.1. Коефіцієнт платоспроможності (фінансової автономії) дещо збільшився, і наразі не знаходиться в межах нормативного значення як на початок періоду, так і на кінець звітного періоду.
6.5.2. Коефіцієнт фінансування покращився, але не перебуває в межах нормативного значення.
6.5.3. Коефіцієнт маневрування показує, яка частина власного капіталу використовується для фінансування поточної діяльності. Коефіцієнт перебував в межах норми як на початок звітного періоду, так і на кінець звітного періоду, і дещо покращився.
6.5.4. Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами перебував в межах нормативного значення як на початок звітного періоду, так і на кінець звітного періоду. У загальному коефіцієнт свідчить про достатню забезпеченість ТОВАРИСТВА власними оборотними коштами.
Дані, які наведено у таблицях, свідчать про те, що показники фінансового стану ТОВАРИСТВА у звітному періоді покращилися. Результати порівняння їхніх рівнів на кінець року з оптимальними (нормативними) значеннями свідчать про задовільну фінансову стійкість ТОВАРИСТВА.

7. ВИСНОВОК

За результатами перевірки аудиторський висновок – умовно-позитивний.
Звітність ТОВАРИСТВА наведена у додатку до аудиторського висновку.
Аудиторський висновок складено у трьох примірниках, з яких перших два передано ЗАМОВНИКУ, третій – ВИКОНАВЦЮ.

Аудитор
(сертифікат №006807) А.Я. Чух
м. Львів 24 квітня 2013 року

Директор
(сертифікат серії А №003403) О.Б. Бобрович
м. Львів 24 квітня 2013 року

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання

Бізнес ПАТ "Концерн Галнафтогаз" разом із дочірніми підприємствами охоплює три основні сегменти: роздрібна реалізація нафтопродуктів, споживчих товарів та послуг через власну мережу автозаправних станцій "ОККО"; гуртова торгівля нафтопродуктами; логістика (зберігання та транспортування нафтопродуктів). Роздрібна реалізація нафтопродуктів, споживчих товарів та послуг через власну мережу автозаправних станцій "ОККО" є основним сегментом бізнесу компанії.

ПАТ "Концерн Галнафтогаз" упродовж останніх років демонструє високі темпи зростання продажів нафтопродуктів та супутніх товарів – внаслідок зменшення впливу економічної кризи та поступового збільшення доходів населення роздрібні продажі нафтопродуктів у фізичному вимірі почали відновлюватись та дещо збільшилися..

Мережа АЗС ПАТ "Концерн Галнафтогаз" та його дочірніх підприємств широко представлена на всій території України. Компанія інтенсивно збільшує свою присутність в центрі, на сході і півдні країни.

У розпорядженні компанії перебуває 9 діючих нафтобаз, що розташовані у Закарпатській, Львівській, Івано-Франківській, Вінницькій, Київській та Рівненській областях, одну нафтобазу компанія здавала в оренду. Виробничі потужності нафтобазового господарства дозволяють не лише задовольняти потреби в зберіганні нафтопродуктів ПАТ "Концерн Галнафтогаз", але і отримувати додаткові доходи від сторонніх організацій.

В сфері логістики працюють ПП "Автотранском", ВАТ "Вінницьке АТП-10554". Ці підприємства повністю задовольняють потреби мережі АЗС у транспортних перевезеннях.

Компанія є лідером по ефективності та якості продуктів, які вона пропонує на ринку. ПАТ "Концерн Галнафтогаз" входить в трійку найбільших операторів роздрібного ринку нафтопродуктів в Україні за часткою ринку по продажах нафтопродуктів. А у розрахунку на одну АЗС Компанія має найвищий рівень середньоденних продаж по галузі. Бренд "ОККО" асоціюється з відмінним сервісом та найкращим обслуговуванням. Концепція автозаправного комплексу "ОККО" базується на пріоритеті сервісу. Додаткові послуги є невід'ємною частиною послуг АЗС Компанії. Окрім заправки автомобіля до послуг клієнта - магазин з широким асортиментом автомобільних та споживчих товарів, мийка (ручна або портальна), газозаправний модуль, міні-кафе, телефон, кавовий автомат, послуги шиномонтажу, пирохотяг для чистки салону, безкоштовні підкачування коліс і доливання води та багато іншого. Компанія постійно працює над розширенням переліку додаткових послуг.

Стан роздрібного продажу нафтопродуктів ПАТ "Концерн Галнафтогаз" в основному залежить від кількісних показників автотранспортних одиниць, зареєстрованих службою ДАІ України. У 2010 році в Україні спостерігалось незначне зростання, на близько 1%, обсягу продажів нових автомобілів. Таке збільшення попиту населення є результатом поступового відновлення економіки та підвищення темпів автокредитування фінансовими установами. Компанія очікує в подальшому стрімкішого росту вищевказаного показника, як результат відновлення позитивних темпів росту

ВВП та кредитування.

За оцінками Компанії, в середньому в Україні на 7701 жителя припадає одна автозаправна станція. На одну ж брендову АЗС, що має більш сучасний вигляд, продає не тільки пальне вищої якості, а й супутні товари, припадає 12890 жителів. До порівняння, у Польщі кількість жителів на одну АЗС становить 5450, у Туреччині - 5978, у Великобританії - 5818. Таким чином, невелика кількість сучасних станцій та зростання кількості автомобілів створюють передумови для розвитку мереж сучасних АЗС в середньостроковому періоді.

На ринку нафтопродуктів України продовжується тенденція консолідації операторів ринку. Основні мережі галузі поділені на дві умовні групи, котрі відрізняються форматом АЗС:

- повноформатні АЗС з магазином, сервісами та додатковими послугами;
- вузькоформатні АЗС, на яких відсутні магазин, додаткові послуги та сервіси.

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

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

Кризові явища, що почалися в кінці 2008 року та продовжувалися протягом 2009 року, у 2010 році вже мали значно менший вплив на діяльність емітента. Внаслідок поступового збільшення реальних доходів населення та ВВП, а також незначного відновлення обсягів автокредитування в 2010 році, споживання нафтопродуктів в Україні збільшилося майже на 2,1% в тому числі роздрібного ринку на 3,1%.

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

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

Система "ОККО-кард" займає одну з провідних позицій на українському ринку безготівкових розрахунків за паливо та послуги. Проект максимально підлаштований під потреби юридичних осіб АЗК "ОККО" і працює на базі пластикових смарт-карток "ОККО-кард" і паливних талонів. Партнерами системи "ОККО-кард" є інші ТМ, серед яких Укртатнафта, Золотий гепард, Лукойл, котрі теж пропонують клієнтам якісний бензин і високий рівень обслуговування. В свою чергу, існують партнерські угоди, згідно з якими на АЗК "ОККО" обслуговуються смарт-картки, емітовані іншими мережами АЗС: паливні картки "Cardclub" (ТНК-Транс), УТН-Восток, МС Oil, а також європейськими мережами euroShell, DKV, Aral, UTA. Таке двостороннє партнерство створює додаткові переваги для власників смарт-карток, розширюючи географію використання карток безготівкових розрахунків і заощаджуючи час та кошти клієнтів.

Поряд з смарт-картками "ОККО" ми пропонуємо клієнтам інший засіб розрахунку - паливні талони на пальне. Це "оновлений" варіант бланків-дозволів, з якими звикли працювати більшість установ.

Для зручності роботи клієнтів з компанією у містах України створені та діють "центри обслуговування клієнтів", головним завданням яких є укладення договорів на обслуговування клієнтів по безготівковій схемі.

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

ПАТ "Концерн Галнафтогаз" здійснює торгівлю як великими партіями (вагоноцистернами) з дрібними операторами роздрібного ринку, так і торгівлю дрібними партіями (бензовозами) з нафтобаз.

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

У 2012 році на АЗК, що належать ПАТ "Концерн Галнафтогаз", продавалося пальне виключно іноземного виробництва, адже якість імпортного продукту в порівнянні із нафтопродуктами, що пропонувались на ринок українськими НПЗ, є набагато вища. Тому за підсумком 2012 року, левову частку поставок забезпечує імпорт палива з, Мозирського нафтопереробного заводу (Білорусь), Мажейкю Нафта (Литва), Petrom S.A. (Румунія), Rompetrol (Румунія) та Орлену (Польща).

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

ПАТ "Концерн Галнафтогаз" впродовж останніх п'яти років постійно здійснює інвестиції в розвиток мережі АЗС "ОККО" в Україні. Компанія проводить будівництво та придбання нових АЗС, реконструкцію існуючих з приведенням їх до стандарту ОККО. Яскравим підтвердженням обсягу здійснюваних інвестицій є приріст кількості АЗС, що перебувають у власності компанії. Так на кінець 2003 року мережа АЗС "ОККО" нараховувала 76 автозаправних комплексів, наприкінці 2008 року - 260 одиниць, наприкінці 2009 року близько 300 одиниць, наприкінці 2011 - 327 АЗС, а наприкінці 2012 - 355 АЗС. Серед найбільших здійснених інвестицій компанією за останні п'ять років можна виділити придбання корпоративних прав компаній, які є власниками АЗС. У 2010 році компанія придбала корпоративні права ТзОВ "Ремонтно-будівельне управління", ТзОВ "Рибченко", ТзОВ "Креатон", ПП "Крим-Ліспромбуд", ТзОВ "Пломінь ЛТД", ТзОВ "Виробничо-торговельне підприємство "ВТП", ТзОВ "Мостком", ТзОВ "Ранок", ТзОВ "Нафтоінвест", ТзОВ "Чернівцінафтоінвест", які є орендарями і власниками земельних ділянок у Тернопільській, Донецькій, Луганській, Дніпропетровській, Харківській, Рівненській, Миколаївській, Одеській, Київській, Хмельницькій, Черкаській, Чернівецькій, Херсонській та Львівській областях. Внаслідок цих операцій компанія також розширила свою діяльність на території АР Крим. У грудні 2011 року компанія придбала корпоративні права ПП «Арабела-Плюс», ПП «Галицька торгова мережа», ПП «Львівнафтопродукт», ТОВ «Укртехпром», що дозволило компанії додатково зосередити свої робочі потужності у Київській та Львівській областях. Також у 2011 р. компанія придбала ряд АЗС у Сумській, Херсонській, Харківській, Київській, Полтавській, Тернопільській та Черкаській областях. У 2012 році компанія поповнила ряди своїх дочірніх підприємств наступними компаніями: ТОВ «Волинїнжавтосервіс ЛТД», ПП «Лора», ПП «Олімп-Сервіс», ТОВ «Пантіон-Резерв» та ТОВ «Центр сприяння підприємству», зміцнивши цим свої позиції в Київській, Миколаївській, Житомирській, Чернівецькій, Херсонській областях та АРК. Також у 2012 р. Компанія придбала ряд АЗС у Волинській, Львівській, Харківській, Херсонській та Чернівецькій областях. Крім цього було придбано ряд земельних ділянок та об'єктів незавершеного будівництва у Волинській, Житомирській, Київській, Полтавській, Хмельницькій, Чернівецькій областях.

Чітко визначена стратегія розвитку власної мережі АЗС та ефективне управління існуючою мережею мінімізували потребу у відчуженні активів, оскільки лєвова частка з них є прибутковими для компанії, а це в свою чергу нівелює потребу в реалізації їх стороннім покупцям. Однак у 2011 року компанія здійснила відчуження корпоративних прав ТОВ «Компанія «Мостком» та ТОВ «Креатон», а також продала АЗС з метою створення спільного підприємства для розширення

географії своєї діяльності на сході країни.

Тенденції, що проявляються в укрупненні існуючих мереж провідних гравців роздрібного ринку нафтопродуктів на території України та різкому зменшенні кількості дрібних мереж, не дозволяють спрогнозувати здійснення значних інвестицій, пов'язаних з придбанням мереж АЗС. У 2013 році Компанія надалі планує розвивати власну мережу АЗС шляхом будівництва нових АЗС та поодинокого придбання діючих АЗС у дрібних гравців ринку.

Джерелами фінансування даних капвкладень Компанії є власні та кредитні кошти.

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

Специфіка ринку роздрібної реалізації світлих нафтопродуктів вимагає від ПАТ "Концерн Галнафтогаз" значних інвестицій в основні засоби компанії. При будівництві АЗС, їх реконструкції Компанія намагається застосовувати передові рішення в даній галузі з метою мінімізації ризиків пов'язаних з експлуатацією таких об'єктів. Основні засоби компанії перебувають у постійному полі зору працівників технічної служби, котрі забезпечують безперебійність роботи автозаправних комплексів та відслідковують безпеку експлуатації цих майнових комплексів. Компанія при будівництві та експлуатації автозаправних комплексів чітко дотримується встановлених нормативно-правових документів, що регулюють дотримання усіх норм екологічної безпеки. Всі автозаправні комплекси торгової марки "ОККО" будуються з дотриманням визначених меж санітарно-захисної зони (СЗЗ). На АЗК торгової марки ОККО дотримуються усіх норм екологічної безпеки. Через АЗК реалізується виключно неетильовані бензини. Запорукою екологічної безпеки є відповідне устаткування:- паливороздавальні колонки з відсмоктуванням парів нафтопродуктів при заправці, які практично не допускають їх викидів в атмосферу, а відповідно і потрапляння в організм людини (відсмоктується 97% випаровувань);- двостінні резервуари для зберігання нафтопродуктів, що повністю виключає можливість просочення нафтопродуктів в землю;- системи відсмоктування парів з резервуарів, при їх заповненні нафтопродуктами;- дотримання усіх протипожежних вимог. На АЗК торгової марки ОККО розроблені заходи по регулюванню викидів в атмосферу в період несприятливих метеорологічних умов, а саме:- посилення контролю за точним дотриманням технологічного регламенту;- посилення контролю за роботою контрольованих вимірювальних приладів;- посилення контролю за роботою дихальної арматури резервуарів;- заборона продування й очищення устаткування, газоходів і ємностей, в яких зберігались забруднюючі речовини;- припинення експлуатації обладнання, термін експлуатації яких закінчився. Всі автозаправні комплекси торгової марки ОККО будуються з дотриманням визначених границь санітарно-захисної зони (СЗЗ). Основними завданнями по контролю за дотриманням гранично-допустимих викидів є:- контроль за виконанням плану заходів, направлених на досягнення величини ГДВ;- контроль за роботою обладнання АЗК;- контроль за дотриманням регламенту роботи підприємства при несприятливих умовах і при виникненні аварійних ситуацій. Для максимального запобігання забруднення ґрунту, водоймищ та атмосфери від забруднення нафтопродуктами підприємством передбачені наступні заходи:- влаштування водонепроникного покриття, технологічних майданчиків на площадках зливу паливовозів;- проектування мережі і спорудження каналізації виконуються з використанням матеріалів і конструкцій, що забезпечують безаварійність та виключають можливість витоків стоків у ґрунт;- використання герметизованого зливу з автоцистерн;- встановлення "дихальної" арматури (клапанів) на поверхні резервуарів для зберігання нафтопродуктів. Передбачаємо максимальне використання та зберігання існуючих зелених насаджень, а також додаткове озеленення. Заходи, що будуть проводитись, забезпечать екологічну безпеку навколишнього середовища, в тому числі, не допущення забруднення стічних вод і викидів шкідливих речовин в атмосферу. У ході роботи з

ЧБТР, МФК та ЄБРР ПАТ "Концерн Галнафтогаз" проходило екологічний аудит, спільно розробляло екологічні плани. Передбачаємо максимальне використання та зберігання існуючих зелених насаджень, а також додаткове озеленення. У всіх напрямках своєї діяльності Компанія намагається приділяти достатню увагу питанням охорони праці, техногенної та пожежної безпеки і охорони навколишнього середовища. Активно запроваджується культура відповідального відношення до цих питань. Керівництво Компанії намагається показати в цьому свій власний приклад. У Компанії активно діє відділ охорони праці, техногенної та пожежної безпеки, а також сектор охорони навколишнього середовища. Крім дотримання законодавчих і нормативно-правових актів з охорони праці, техногенної та пожежної безпеки і охорони навколишнього середовища, які застосовуються до виробничої діяльності, Компанія розпочала впровадження власної політики і власної системи охорони праці, техногенної та пожежної безпеки і охорони навколишнього середовища - нової системи управління, яка відповідає вимогам Міжнародної організації по стандартизації (ISO) по постійному вдосконаленню виробничої діяльності. Це є передумовою досягнення кращих світових стандартів і, як результат, повного попередження нещасних випадків, нанесення шкоди людям і навколишньому середовищу.

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

Компанія проводить аналіз середовища, в якому функціонує, розглядає свої сильні та слабкі сторони, шукає шляхи посилення слабких позицій та ефективного використання сильних. Серед істотних проблем, які впливають на компанію є відсутність власної нафти, власних потужностей переробки нафти, що зумовлює залежність від імпортних поставок нафтопродуктів, рівня цін та маржі на ринку, імпортних тарифів та мит, які компенсують за рахунок концентрації на продажах та сфокусованості на клієнтах. Окрім цього відсутність власної переробки надає можливість вибору постачальника з найкращою якістю нафтопродукту. Щоб зменшити залежність від постачальників якісних нафтопродуктів, компанія їх диверсифікує. Товариство залежить від чинного законодавства та змін у ньому. Мова, насамперед, йде про податкове, митне, антимонопольне, корпоративне та інше господарське законодавство. Наприклад, зміна ставок ввізного мита на імпорту світлих нафтопродуктів на митну територію України шляхом внесення змін до Митного тарифу України може суттєво вплинути на вартість нафтопродуктів та прибутковість господарської діяльності нашого товариства. Введення мит на імпортовані нафтопродукти та недобросовісна конкуренція, несуть в собі загрозу зниження націнок. Зменшення ймовірності настання такої події компанія буде досягати за рахунок проведення відповідної роз'яснювальної роботи та PR-акцій по негативах, які в собі несе рішення по введенню мит як серед населення, так і у вищих ешелонах влади. Аналогічний вплив можуть здійснити і відповідні зміни у податковому законодавстві (зокрема, підвищення ставок акцизного збору на бензини). Товариство є залежним також і від антимонопольного законодавства та рішень органів Антимонопольного комітету України (можливість порушення не завжди обґрунтованих справ про узгоджені дії, зловживання монопольним становищем, неподання інформації тощо). Зміни у корпоративному та іншому господарському законодавстві впливають на діяльність нашого товариства (як, зрештою, і на діяльність будь-якого акціонерного товариства на території України). У процесі будівництва АЗС та введення їх в експлуатацію Товариство залежить від органів державної влади та місцевого самоврядування, які не завжди приймаються справедливими, обґрунтованими та законними рішеннями, а відтак - створюють істотні перепони у діяльності та розвитку Товариства.

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

За 2012 звітний рік Товариству нараховано 165 427,11 грн. штрафів до сплати.

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

Діяльність емітента фінансується за рахунок власного капіталу, залучення кредитів та

кредиторської заборгованості. Станом на кінець 2012 року структура пасивів виглядала наступним чином: власний капітал - 46,9 %, кредити - 39,9%, кредиторська заборгованість та інші зобов'язання - 13,2%.

Як видно, фінансування здійснюється і за рахунок власного капіталу і за рахунок залучення кредитів (позики, овердрафти). Основними факторами при виборі кредиторів є термін надання позик та відсоткова ставка. Галнафтогаз віддає перевагу довгостроковим та дешевим кредитам. Станом на 31 грудня 2012 року переважна більшість всіх кредитів компанії (близько 85%) були довгостроковими. За цільовим призначенням залучені кошти поділяються на інвестиційні та обігові. В структурі портфелю емітента переважають інвестиційні кредити. Це пов'язано зі стратегією росту та розвитку мережі АЗК «ОККО». Політика Компанії при залученні обігових кредитів базується виключно на отриманні бланкових (беззаставних) позик. В цьому контексті ми досягли значних успіхів, адже всі такі кредити залучені виключно під проведення оборотів без надання в заставу жодного майна. Це свідчить про високу довіру зі сторони банківських установ до емітента, а також про його фінансову стійкість. На кінець 2012 року ПАТ "Концерн Галнафтогаз" успішно пролонгував обігові беззаставні кредити, та досягав згоди, у випадку необхідності, про збільшення їх лімітів.

Компанія намагається дотримуватися принципу диверсифікації кредитного портфелю. Основними кредиторами Галнафтогазу є міжнародні фінансові організації та великі міжнародні банки, які мають свої представництва в Україні. Станом на кінець 2012 року частка кредитів таких фінансових установ у загальному кредитному портфелі товариства становила відповідно: Райффайзен Банк «Аваль» - 7%, Чорноморський Банк Торгівлі та Розвитку - 8% Юніверсал Банк – 9%, Європейський Банк Реконструкції та Розвитку (ЄБРР) - 31%, Міжнародна Фінансова Корпорація - 31% (МФК). Серед інших банків-партнерів слід виокремити також: УніКредит Банк, ІНГ Банк Україна, Каліон Банк Україна, ОТП Банк.

Переважна частина кредитів залучена в доларах США. Станом на 31.12.2012 року усі кредити на поповнення обігових коштів були деноміновані у гривнях, а довгострокові, інвестиційні кредити Компанії були деноміновані в доларах США.

Щодо кредитів на поповнення обігових коштів, то їх деномінація в гривні викликана такими причинами:

- а) заборона НБУ кредитування в валюті
- б) більша наявність гривневих кредитних ресурсів в локальних банків

Щодо інвестиційних кредитів, то їх деномінація в доларах США викликана такими причинами:

- а) партнерами товариства є міжнародні банки - нерезиденти України;
 - б) відсутність довгострокових гривневих інвестиційних кредитів на банківському ринку України
- ПАТ "Концерн Галнафтогаз" не змінював величину статутного капіталу у 2012 році. Статутний капітал Компанії дорівнював 195 265 228 гривень 68 копійок.

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

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

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

Компанія займається розбудовою, розвитком та налагодженням роботи власної мережі АЗК під торговою маркою "ОККО". Проте чим ширшою і популярнішою стає мережа, тим більше з'являється нових завдань. Внаслідок виконання цих завдань на якісно вищій рівень виходить робота як зі споживачами, так і з кредиторами, акціонерами, інвесторами та партнерами.

Зростання товарообороту по реалізації супутніх товарів та послуг ПАТ "Концерн Галнафтогаз" розглядає як механізм диверсифікації джерел отримання доходів та захисту від зменшення націнки та скорочення маржі на нафтопродукти, що вимагає від підприємства зосередження уваги на операційних витратах та сегменті продажу супутніх товарів та послуг.

При розширенні мережі АЗК "ОККО" на всю територію України та облаштуванні центрів обслуговування клієнтів відкриваються нові можливості для розвитку проекту «ОККО-кард». Це дасть змогу залучити нових клієнтів та збільшити товарообіг через нові АЗК існуючими клієнтами. Додаткові переваги проект "ОККО-кард" зможе отримати завдяки співпраці з мережами сусідніх країн (Росія, Польща, Німеччина, Угорщина).

У 2012 році Компанія стала національною – присутність у кожному з 25 регіонів країни. При виборі регіонів для розширення мережі ПАТ "Концерн Галнафтогаз" керується наступними факторами: потенційні обсяги реалізації, конкурентне середовище, рівень консолідації регіонального ринку, близькість до регіонів присутності, можливість організації ефективної логістики нафтопродуктів, тощо.

Галнафтогаз планує розширювати власну мережу АЗК «ОККО» шляхом як будівництва нових АЗК, так і шляхом придбання поглинання дрібних та середніх мереж АЗС з подальшою їх реконструкцією та ребрендингом. Така схема роботи застосовуватиметься з метою одержання додаткових доходів від підвищення впізнаваності та лояльності до бренду «ОККО».

У 2012 році продовжився запланований раніше перехід від асоціації "ОККО" як Автозаправний комплекс до асоціації "ОККО" як "Обслуговуючий Комплекс", розвиток нових продуктів та сервісів на АЗК: кафе, ресторани тощо.

2012 рік був успішним з точки зору розвитку мережі АЗК «ОККО» на Сході України у співпраці з фінансовим партнером. Близько 40 АЗК планується ввести в експлуатацію протягом 2013 року.

У 2013 році Товариство буде і надалі розвивати новий концепт маркетів на АЗК "ОККО" під брендом "Тобі" - магазин по дорозі з роботи до дому, розвиватиме програми лояльності "Fishka", трансформуватиме її у коаліційну програму.

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

Емітентом не затверджувалася політика щодо досліджень та розробок.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

1. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 28.10.2009р. відмовлено в задоволенні позову ПАТ «Концерн Галнафтогаз» до ДПІ у Личаківському районі м.Львова про скасування рішення про застосування штрафних (фінансових) санкцій в сумі 849 287,65 грн..

Постановою Львівського апеляційного адміністративного суду від 24.04.2012 р. постанова 1 інстанції скасована та винесено нову постанову, якою позов задоволено повністю. Справа перебуває в провадженні ВАСУ, до розгляду не призначена.

2. Ухвалою Львівського окружного адміністративного суду від 11.05.2013р. залишено без розгляду а позовом ДПІ у Личаківському районі м.Львова до ВАТ «Концерн Галнафтогаз» про стягнення 978 470,55 грн. штрафних (фінансових) санкцій.

3. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 22.06.2010р. відмовлено в задоволенні позову ПАТ «Концерн Галнафтогаз» до ДПІ у Личаківському районі про скасування рішення про застосування штрафних (фінансових) санкцій в сумі 200 010,00 грн. Постанова оскаржена до апеляційного суду. Справа до розгляду не призначена.

4. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 06.04.2009р. задоволено позов ВАТ «Концерн Галнафтогаз» до ДПІ у Личаківському районі м.Львова про скасування рішення про застосування штрафних (фінансових) санкцій в сумі 104 000,00 грн. Постанова залишена без змін ухвалою Львівського апеляційного адміністративного суду від 31.08.2010р. Справа в провадженні Вищого адміністративного суду України, до розгляду не призначена.

- 5.Справа за позовом ПАТ «Концерн Галнафтогаз» до СДПІ по роботі з великими платниками податків у м.Львові про скасування податкового повідомлення-рішення від 08.04.2011 року, яким ПАТ «Концерн Галнафтогаз» збільшено суму грошового зобов'язання з податку на додану вартість в розмірі 15 810 330,38 грн. та за штрафними (фінансовими) санкціями в сумі 5 512 141,90 грн. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 27.09.2011 р. позовні вимоги задоволено повністю. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду, до розгляду не призначена.
- 6.Справа за позовом ПАТ «Концерн Галнафтогаз» до Тернопільської ОДПІ про скасування податкового повідомлення-рішення, яким визначено суму податкового зобов'язання з податку за землю в сумі 364 914,53 грн. та застосовано штрафні (фінансові) санкції в сумі 73 302,40 грн.
- 7.Справа за позовом ПП «ОККО-Нафтопродукт» до СДПІ у м.Львові про скасування податкового повідомлення-рішення, яким визначено суму податкового зобов'язання з ПДВ в сумі 180 671,77 грн. та застосовано штрафні (фінансові) санкції в сумі 30 135,61 грн. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 14.03.2012р. позовні вимоги задоволено повністю. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду, до розгляду не призначена.
- 8.Справа за позовом ПП «ОККО-Нафтопродукт» до СДПІ у м.Львові про скасування рішення про застосування штрафних санкцій в сумі 247 847,94 грн. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 09.12.2011 р. позовні вимоги задоволено в частині штрафних санкцій в сумі 1058,94 грн. , в задоволенні решти позовних вимог відмовлено. Ухвалою Львівського апеляційного адміністративного суду від 26.03.2013р. залишено без змін постанову суду 1 інстанції.
- 9.Справа за позовом ПП «ОККО-Нафтопродукт» до СДПІ у м.Львові про скасування рішення про застосування штрафних санкцій в сумі 202687,20 грн. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 27.09.2012 р. позовні вимоги задоволено повністю. Справа перебуває в провадженні апеляційного суду до розгляду не призначена.
- 10.Справа за позовом ПП «ОККО-Нафтопродукт» до СДПІ у м. Львові про скасування рішення про застосування штрафних (фінансових) санкцій в сумі 272 561,32 грн. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 23.04.2012р. позовні вимоги задоволено частково, рішення скасовано в частині застосування штрафних санкцій в сумі 265 392,03 грн. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду, до розгляду не призначена.
- 11.Справа за позовом ПП «ОККО-Нафтопродукт» до СДПІ у м. Львові по роботі з ВПП про скасування податкового повідомлення-рішення, яким визначено суму податкового зобов'язання з податку на додану вартість в сумі 2 050 000,00 грн. та застосовано штрафні (фінансові) санкції в сумі 1 025 000,00 грн. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 20.02.2013р. позов задоволено повністю. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду, до розгляду не призначена.
- 12.Справа за позовом ПП «ОККО-Нафтопродукт» до Інспекція з питань захисту прав споживачів в Кіровоградській області про скасування рішення про застосування штрафу в сумі 1 685 817,65 грн. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 12.10.2012р. в задоволенні позову відмовлено. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду, до розгляду не призначена.
- 13.Справа за позовом ПП «ОККО-Нафтопродукт» до Інспекція з питань захисту прав споживачів в Кіровоградській області про скасування рішення про застосування штрафу в сумі 114 533,12 грн. Постановою Львівського окружного адміністративного суду від 05.02.2013р. позов задоволено. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду, до розгляду не призначена.
- 14.Справа за позовом ТОВ «Чернівцінафтоінвест» до ДПІ у м.Івано-Франківську про скасування податкового повідомлення-рішення, яким визначено суму податкового зобов'язання з податку на прибуток в сумі 1 264 673,00 грн. та застосовано штрафні (фінансові) санкції в сумі 316 168,00 грн. Постановою Івано-Франківського окружного адміністративного суду від 22.02.2013р. позов задоволено. Справа перебуває в провадженні Львівського апеляційного адміністративного суду.

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

1. Мережа «ОККО» інвестує в енергоощадні технології

-5 листопада 2012 року у мережі «ОККО» відкрився новий трасовий автозаправний комплекс у селі Рясна-Руська поблизу Львова. Його особливістю є те, що для обігріву чи кондиціонування магазину на АЗК, а також для забезпечення заправного комплексу гарячою водою використовується спеціальний тепловий насос марки Heliotherm, чия дія базується на тому, що він відбирає температуру з глибинних пластів ґрунту й перетворює її в теплову енергію.

-29 листопада в Алушці (Крим) відкрився новий автозаправний комплекс «ОККО», який використовуватиме у своїй роботі сонячну енергію. На даху АЗК змонтовано геліосистему із 4 колекторів, за допомогою якої обігріватимуть приміщення операторної й магазину.

-У Києві на АЗК «ОККО» встановлено перший в Україні пункт підзарядки електромобілів. Скористатися його послугами водії можуть безкоштовно.

2. «Концерн Галнафтогаз» – у десятці найпрозоріших компаній України

«Концерн Галнафтогаз», як і торік, увійшов до першої десятки найпрозоріших компаній України.

«Індекс прозорості компаній України 2012» було презентовано 11 жовтня у Києві Центром «Розвиток корпоративної соціальної відповідальності»

3. АЗК «ОККО» – переможець національного конкурсу «Заклад без бар'єрів»

Автозаправний комплекс «ОККО» на вул. Джорджа Вашингтона, 12, у Львові визнано переможцем всеукраїнського конкурсу «Заклад без бар'єрів» у номінації «Заклади споживчого ринку та послуг – АЗС».

Президент «Концерну Галнафтогаз» Віталій Антонов очолив рейтинг топ-менеджерів українських компаній нафтової промисловості за версією журналу «Топ-100» видавництва «Економіка».

Віталій Антонов у трійці відповідальних бізнес-лідерів України – опитування порталу «Дело»

За результатами онлайн-голосування, що завершилося 10 травня на порталі газети «Дело», президент «Концерну Галнафтогаз» Віталій Антонов посів третє місце у рейтингу

«Відповідальний лідер».

Галнафтогаз посів 13-є місце за відкритістю в Україні

«Концерн Галнафтогаз» вкотре підтвердив статус прозорої та соціально відповідальної компанії, посівши 13-у сходинку у рейтингу відкритості та системності українських компаній у сфері корпоративної соціальної відповідальності.

4. Галнафтогаз отримав відзнаку «ТОП-100. Найкращі компанії України»

15 лютого видавництво «Економіка» та рейтинговий проект «ТОП-100. Найкращі компанії України» підбили підсумки 2011 року та нагородили топ-менеджерів провідних українських компаній. Цьогорічна церемонія стала уже 17-ю за рахунком.

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	1925596	1982472	64692	66535	1990288	2049007
машини та обладнання	187474	187792	0	0	187474	187792
транспортні засоби	22311	20436	0	0	22411	20436
інші	1042503	1057241	0	0	1042504	1057241
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	3177883	3247941	0	0	3242676	3314476
Опис	д.н.					

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	2901430	2515386
Статутний капітал (тис. грн.)	195265	195265
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	195265	195265
Опис	д.н.	
Висновок	д.н.	

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
19.04.2012	20.04.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

ІНФОРМАЦІЯ
про стан корпоративного управління
ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2012	1	0
2	2011	1	0
3	2010	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть): д.н.	Ні	

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства	X	
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень		X
Обрання голови та членів ревізійної комісії (ревізора), прийняття рішення про		X

дострокове припинення їх повноважень		
Інше (запишіть): д.н.		Ні

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

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

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

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

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу з акціонерами? (так/ні) Так

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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

	Так	Ні
--	-----	----

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

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

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

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

Так

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	Ні	Ні	Ні
Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Ні	Ні
Юридичний відділ (юрист)	Ні	Ні	Ні
Секретар правління	Ні	Ні	Ні
Секретар загальних зборів	Ні	Ні	Ні
Секретар наглядової ради	Ні	Ні	Ні
Корпоративний секретар	Так	Так	Ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні	Ні	Ні
Інше(запишіть): д.н.	Ні	Ні	Ні

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган (правління)	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X

Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	д.н.	

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

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

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Правління або директор		X
Інше (запишіть)	д.н.	

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

З якої причини було змінено аудитора?

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

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

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

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

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

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше (запишіть)	д.н.	

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

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

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Так; укажіть яким чином його оприлюднено: д.н.

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

Звіт про корпоративне управління*

Мета провадження діяльності фінансової установи

д.н.

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

д.н.

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

д.н.

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

д.н.

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

д.н.

Інформація щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю).

д.н.

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

д.н.

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

д.н.

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

д.н.

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

д.н.

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

д.н.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.

д.н.

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

д.н.

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

д.н.

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

д.н.

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

Д.Н.

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

Д.Н.

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

Д.Н.

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

Д.Н.

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

Д.Н.

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

Д.Н.

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2013 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Концерн Галнафтогаз"	за ЄДРПОУ	31729918
Територія		за КОАТУУ	4610137200
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за КОДУ	0
Вид економічної діяльності		за КВЕД	46.71
Середня кількість працівників	772		
Одиниця виміру: тис.грн.			
Адреса	Пластова,1, Львів, 79056		

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс
на 31.12.2012 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	8198	5600
- первісна вартість	011	24010	25544
- накопичена амортизація	012	(15812)	(19944)
Незавершені капітальні інвестиції	020	73907	131569
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	3177883	3247941
- первісна вартість	031	3520297	3712184
- знос	032	(342414)	(464243)
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
- первісна вартість	036	0	0
- накопичена амортизація	037	(0)	(0)

Довгострокові фінансові інвестиції:			
- які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	799203	1111387
- інші фінансові інвестиції	045	1	527891
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	334	334
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	0	0
Відстрочені податкові активи	060	0	0
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	4059526	5024722
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	4201	6626
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	0	0
Готова продукція	130	0	0
Товари	140	12084	2645
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	42111	33684
- первісна вартість	161	64457	42801
- резерв сумнівних боргів	162	(22346)	(9117)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
- за бюджетом	170	7943	10549
- за виданими авансами	180	147100	28285
- з нарахованих доходів	190	652	1342
- із внутрішніх розрахунків	200	941431	695325
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	205136	172519
Поточні фінансові інвестиції	220	76130	114930
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	3768	1150
- у т.ч. в касі	231	0	0
- в іноземній валюті	240	159919	32148
Інші оборотні активи	250	53057	12915
Усього за розділом II	260	1653532	1112118
III. Витрати майбутніх періодів	270	47595	51667
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	5760653	6188507

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	195265	195265
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	369569	369569
Інший додатковий капітал	330	1417513	1417528
Резервний капітал	340	38476	38476
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	494563	880592
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	2515386	2901430
Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення наступних виплат та платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	16251	12118
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування	420	34	22
З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	0
Усього за розділом II	430	16285	12140
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	1472139	2105871
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	150900	167019
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	0
Усього за розділом III	480	1623039	2272890
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	723451	57550
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	293359	306750
Векселі видані	520	135363	124863
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	212031	33779
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	34601	8272
- з бюджетом	550	6518	4232
- з позабюджетних платежів	560	0	0
- зі страхування	570	1995	912
- з оплати праці	580	49930	50159

- з учасниками	590	2	2
- із внутрішніх розрахунків	600	74948	365125
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	58424	15133
Усього за розділом IV	620	1590622	966777
V. Доходи майбутніх періодів	630	15321	35270
Баланс	640	5760653	6188507

Примітки

д.н.

Керівник

Купибіда Н.І.

**Головний
бухгалтер**

Українець В.В.

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2013 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Концерн Галнафтогаз"	за ЄДРПОУ	31729918
Територія		за КОАТУУ	4610137200
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	0
Вид економічної діяльності		за КВЕД	46.71

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

за 31.12.2012 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	466474	0
Податок на додану вартість	015	73711	0
Акцизний збір	020	(0)	(0)
	025	(0)	(0)
Інші вирахування з доходу	030	(716)	(0)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	392047	0
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(212682)	(0)
Валовий:			
- прибуток	050	179365	0
- збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	639629	0
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(283707)	(0)
Витрати на збут	080	(134529)	(0)
Інші операційні витрати	090	(127638)	(0)

У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
- прибуток	100	273120	0
- збиток	105	(0)	(0)
Доход від участі в капіталі	110	258737	0
Інші фінансові доходи	120	49592	0
Інші доходи	130	36515	0
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	
Фінансові витрати	140	(179051)	(0)
Втрати від участі в капіталі	150	(28669)	(0)
Інші витрати	160	(2449)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
- прибуток	170	407795	0
- збиток	175	(0)	(0)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(0)	(0)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(25628)	(0)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
- прибуток	190	382167	0
- збиток	195	(0)	(0)
Надзвичайні:			
- доходи	200	0	0
- витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
- прибуток	220	382167	0
- збиток	225	(0)	(0)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	61659	0

Витрати на оплату праці	240	122442	0
Відрахування на соціальні заходи	250	21256	0
Амортизація	260	130771	0
Інші операційні витрати	270	191277	0
Разом	280	527405	0

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	19526522868	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	19526522868	0
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	0.01957	0
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	0.01957	0
Дивіденди на одну просту акцію	340	0	0

Примітки д.н.

Керівник Купибіда Н.І.

Головний бухгалтер Українець В.В.

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2013 01 01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Концерн Галнафтогаз"	за ЄДРПОУ	31729918
Територія		за КОАТУУ	4610137200
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	0
Вид економічної діяльності		за КВЕД	46.71

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Звіт про рух грошових коштів за 31.12.2012 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	2181939	4870079
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	3038	221
Повернення авансів	030	374381	542109
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	790	1152
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	21	346
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	0	0
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	684	70
Інші надходження	080	721296	1133206
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(1591910)	(2553242)
Авансів	095	(303820)	(2445413)
Повернення авансів	100	(239208)	(361493)
Працівникам	105	(103961)	(83014)
Витрат на відрядження	110	(2958)	(2576)

Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(3646)	(5627)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(18939)	(4550)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(23735)	(22542)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(42019)	(45736)
Цільових внесків	140	(0)	(0)
Інші витрачання	145	(410264)	(769452)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	541689	253538
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	541689	253538
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
- фінансових інвестицій	180	121464	142654
- необоротних активів	190	44364	191576
- майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
- відсотки	210	440	39
- дивіденди	220	86220	8180
Інші надходження	230	44957	232264
Придбання:			
- фінансових інвестицій	240	(235631)	(215704)
- необоротних активів	250	(423640)	(354863)
- майнових комплексів	260	(0)	(0)
Інші платежі	270	(127611)	(168176)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	489437	164030
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	489437	164030
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	2346716	8480606
Інші надходження	330	0	0
Погашення позик	340	(2374432)	(8306210)
Сплачені дивіденди	350	(0)	(0)
Інші платежі	360	(155007)	(147942)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	182723	26454
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	182723	26454
Чистий рух коштів за звітний період	400	130471	115962
Залишок коштів на початок року	410	163687	48451
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	82	726

Залишок коштів на кінець року	430	33298	163687
-------------------------------	-----	-------	--------

Примітки д.н.
Керівник Купибіда Н.І.
Головний бухгалтер Українець В.В.

Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Концерн Галнафтогаз"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
Територія		за ЄДРПОУ	2012 12 31 31729918
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОАТУУ	4610137200
Орган державного управління		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за СПОДУ	0
		за КВЕД	46.71

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

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

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	195265	0	369569	1417513	38476	494563	0	0	2515386
Коригування:										
Зміна облікової політики	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	050	195265	0	369569	1417513	38476	494563	0	0	2515386
Переоцінка активів:										

Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	15	0	386029	0	0	386044
Залишок на кінець року	300	195265	0	369569	1417528	38476	880592	0	0	2901430

Примітки

д.н.

Керівник

Купибіда Н.І.

Головний бухгалтер

Українець В.В.

Земельні ділянки	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Машини та обладнання	130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Транспортні засоби	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Тварини	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Багаторічні насадження	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші основні засоби	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності													(261)	0				
вартість оформлених у заставу основних засобів													(262)	0				
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)													(263)	0				
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів													(264)	0				
основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів													(264.1)	0				
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів													(265)	0				
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій													(265.1)	0				
З рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування													(266)	0				
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду													(267)	0				

З рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	0
Вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	0

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	0	0
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	0	0
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів	300	0	0
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	0	0
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	0	0
Капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість			(341) 0
Фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій			(342) 0

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в: асоційовані підприємства	350	0	0	0
дочірні підприємства	360	0	0	0
спільну діяльність	370	0	0	0
Б. Інші фінансові інвестиції в: частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	0	0	0
акції	390	0	0	0
облігації	400	0	0	0
інші	410	0	0	0

Разом (розд. А + розд. Б)	420	0	0	0
З рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю				(421) 0
за справедливою вартістю				(422) 0
за амортизованою вартістю				(423) 0
З рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені: за собівартістю				(424) 0
за справедливою вартістю				(425) 0
за амортизованою собівартістю				(426) 0

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати	440	0	0
Операційна оренда активів	440	0	0
Операційна курсова різниця	450	0	0
Реалізація інших оборотних активів	460	0	0
Штрафи, пені, неустойки	470	0	0
Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	0	0
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	0
непродуктивні витрати і втрати	492	X	0
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:	500	0	0
асоційовані підприємства	500	0	0
дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
В. Інші фінансові доходи і витрати	530	0	X
Дивіденди	530	0	X
Проценти	540	X	0
Фінансова оренда активів	550	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	0	0	0	0	0	0	0
	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	0	0	0	0	0	0	0
Разом	780	0	0	0	0	0	0	0

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	0	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	0	0	0
Тара і тарні матеріали	830	0	0	0
Будівельні матеріали	840	0	0	0
Запасні частини	850	0	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0

Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	0	0	0
Незавершене виробництво	890	0	0	0
Готова продукція	900	0	0	0
Товари	910	0	0	0
Разом	920	0	0	0
З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації				(921) 0
переданих у переробку				(922) 0
оформлених в заставу				(923) 0
переданих на комісію				(924) 0
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)				(925) 0
Балансу запаси, призначені для продажу				(926) 0

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками не погашення		
			до 3 місяців	від 3 до 6 місяців	від 6 до 12 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	0	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	0	0	0	0
Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості				(951)	0
Із рядків 930 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами				(952)	0

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	0
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	0
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	0

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	0
Заборгованість на кінець звітного року:		
- валова замовників	1120	0
- валова замовникам	1130	0
- з авансів отриманих	1140	0
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	0

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	0
Відстрочені податкові активи:		
- на початок звітного року	1220	0
- на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
- на початок звітного року	1230	0
- на кінець звітного року	1235	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	0
у тому числі:		
- поточний податок на прибуток	1241	0
- зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	0
- збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	0
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
у тому числі:		
- поточний податок на прибуток	1251	0

інші довгострокові біологічні активи	1415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Поточні біологічні активи - усього у тому числі:	1420	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
	1423	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
інші поточні біологічні активи	1424	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
Разом	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(1431)	0
З рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(1432)	0
З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності	(1433)	0

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього у тому числі:	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
зернові і зернобобові	1510	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

з них: пшениця	1511	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соя	1512	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соняшник	1513	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
ріпак	1514	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
цукрові буряки (фабричні)	1515	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
картопля	1516	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція рослинництва	1518	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього у тому числі:	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
приріст живої маси - усього	1530	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з нього: великої рогатої худоби	1531	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
свиней	1532	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
молоко	1533	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
вовна	1534	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
яйця	1535	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція тваринництва	1536	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
продукція рибництва	1538	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
	1539	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

Керівник

Головний бухгалтер

Купибіда Н.І.

Українець В.В.

Інформація щодо аудиторського висновку

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"КОНЦЕРН ГАЛНАФТОГАЗ"
ЗА 2012 РІК

У відповідності до Законів України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", "Про аудиторську діяльність" та інших нормативних актів, які регулюють діяльність товариств, нами, незалежною аудиторською фірмою приватним підприємством "III Тисячоліття-Аудит" (свідоцтво №2590 про включення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, видане Рішенням АПУ №101 від 18 травня 2001 р.) проведена аудиторська перевірка достовірності фінансової звітності за 2012 рік та аналіз фінансового стану ПАТ "Концерн Галнафтогаз" станом на 31.12.2012 року. Перевірка проведена з дотриманням вимог Міжнародних стандартів аудиту, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора". Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

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

Відповідальність аудитора

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

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

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

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

Підстави для висловлення умовно-позитивного висновку

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

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах. Аудиторська перевірка включає також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом, а також оцінку загального подання фінансових звітів. Ми, вважаємо, що проведена нами аудиторська перевірка забезпечує обґрунтовану підставу для висловлення нашої думки. Нас призначили аудиторами товариства 12 березня 2013 року, тому ми не спостерігали за інвентаризацією активів на початок року. Таким чином, ми не змогли визначити, чи вимагалось б коригування прибутку за рік, за який подано дані, у фінансовій звітності товариства.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком можливого впливу на фінансові звіти питання, про яке йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", фінансова звітність висвітлює достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ "Концерн Галнафтогаз" на 31 грудня 2012 року та його фінансові результати, рух грошових коштів у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності.

1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

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

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

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

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

дію свідоцтва продовжено рішенням АПУ №229/4 від 31 березня 2011 року

Поточний рахунок №260093838 у ПАТ АКБ "Львів" у м. Львів, МФО 325268

2. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО

Назва товариства ПАТ "Концерн Галнафтогаз"

Код ЄДРПОУ 31729918

Місцезнаходження м. Львів, вул. Пластова, 1

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

Дата державної
реєстрації 30.10.2001 р.

Місцезнаходження

Реєстраційної справи Виконавчий комітет Львівської міської ради

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

Поточний рахунок р/р № 26006001332676 в АТ «ОТП Банк»

МФО 300528 м. Київ

Посадові особи директор Купибіда Н.І.

головний бухгалтер Українець В.В.

3. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ

3.1. Аудиторська перевірка проводилася згідно договору на проведення аудиту №1/120313 від 12 березня 2013 року і була розпочата 12 березня 2013 р. та закінчена 24 квітня 2013 року, про що складений акт виконаних робіт.

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

4. ОПИС ВАЖЛИВИХ АСПЕКТІВ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

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

При складанні фінансової звітності Товариство дотримується принципів безперервності

діяльності, автономності, повного висвітлення, послідовності, історичної собівартості, нарахування та відповідності доходів і витрат, нарахування, превалювання змісту над формою, обачності і принцип єдиного грошового вимірника.

Функціональною валютою і валютою представлення є гривня.

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

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

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

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється прямолінійним методом.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

капіталу.

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

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

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

5. РОЗКРИТТЯ ІНШОЇ ДОПОМІЖНОЇ ІНФОРМАЦІЇ

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

Розрахунок вартості чистих активів проведено на підставі даних бухгалтерської звітності, та керуючись Вимогами до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), який подається до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затверджених рішенням ДКЦПФР від 29 вересня 2011 року № 1360. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом становить 2 320 121 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і скоригованим статутним капіталом становить 2 320 121 тис. грн. Вартість чистих активів акціонерного товариства більша від статутного капіталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

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

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

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

5.3. Виконання значних правочинів

Ми виконали перевірку дотримання товариством вимог закону України «Про акціонерні товариства» щодо виконання значних правочинів. Ми переконалися, що всі виконані товариством значні правочини відбувалися за рішеннями наглядової ради товариства.

5.4. Стан корпоративного управління

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

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

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

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

облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризик, оцінки та огляди фінансових результатів.

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

6. АНАЛІЗ ПОКАЗНИКІВ ФІНАНСОВОГО СТАНУ ТОВАРИСТВА

Фінансовий стан ПАТ "Концерн Галнафтогаз" характеризується нижченаведеними показниками:

6.1. Валюта балансу протягом 2012 року зменшилась на 427854 тис. грн.

6.2. У структурі майна товариства за аналізований період необоротні активи збільшились на 965196 тис. грн.

6.3. Розмір власного капіталу ТОВАРИСТВА за звітний період збільшився на 386 044 тис. грн.

6.4. Аналіз показників ліквідності та платоспроможності

№ п/п Показник На початок

періоду На кінець

періоду Відхилення

(+/-)

1 Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,15 0,15 -

2 Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) 1,04 1,15 +0,11

3 Чистий обіговий капітал (тис. грн.) 62910 145341 +82631

6.4.1. Показник абсолютної ліквідності ТОВАРИСТВА не змінився, і надалі перебуває в межах нормативного значення.

6.4.2. Коефіцієнт загальної ліквідності ТОВАРИСТВА збільшився у порівнянні з попереднім періодом, і надалі перебуває в межах нормативного значення.

6.4.3. Чистий обіговий капітал товариства збільшився на 82631 тис. грн., і його вартість складає 145341 тис. грн.

6.5. Аналіз показників платоспроможності

№п/п Показник На початок

періоду На кінець

періоду Відхилення

(+/-)

1 Коефіцієнт платоспроможності

(автономії) 0,44 0,47

+0,03

2 Коефіцієнт фінансування 1,29 1,13 -0,16

3 Коефіцієнт маневреності 0,03 0,05 +0,02

4 Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами 0,04 0,15 +0,11

6.5.1. Коефіцієнт платоспроможності (фінансової автономії) дещо збільшився, і наразі не знаходиться в межах нормативного значення як на початок періоду, так і на кінець звітного періоду.

6.5.2. Коефіцієнт фінансування покращився, але не перебуває в межах нормативного значення.

6.5.3. Коефіцієнт маневрування показує, яка частина власного капіталу використовується для фінансування поточної діяльності. Коефіцієнт перебував в межах норми як на початок звітного періоду, так і на кінець звітного періоду, і дещо покращився.

6.5.4. Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами перебував в межах нормативного значення як на початок звітного періоду, так і на кінець звітного періоду. У загальному коефіцієнт свідчить про достатню забезпеченість ТОВАРИСТВА власними оборотними коштами.

Дані, які наведено у таблицях, свідчать про те, що показники фінансового стану ТОВАРИСТВА у звітному періоді покращилися. Результати порівняння їхніх рівнів на кінець року з оптимальними (нормативними) значеннями свідчать про задовільну фінансову стійкість ТОВАРИСТВА.

7. ВИСНОВОК

За результатами перевірки аудиторський висновок – умовно-позитивний.

Звітність ТОВАРИСТВА наведена у додатку до аудиторського висновку.

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

Аудитор
(сертифікат №006807) А.Я. Чух
м. Львів 24 квітня 2013 року

Директор
(сертифікат серії А №003403) О.Б. Бобрович
м. Львів 24 квітня 2013 року

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

Текст приміток

д.н.

Продовження тексту приміток

д.н.

Продовження тексту приміток

д.н.

Продовження тексту приміток

д.н.