

Титульний аркуш

30.04.2020р.

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 06/976

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/14712 (із змінами)

Голова правління

(посада)



(підпис)

Оксененко Богдан Вікторович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої
особи емітента)

**Річна інформація емітента цінних паперів
за 2019 рік**

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КРЕМЕНЧУКГАЗ"
2. Організаційно-правова форма Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи 03351734
4. Місцезнаходження пров. Героїв Бреста, 46, м. Кременчук, 39601
5. Міжміський код, телефон та факс 8 (0536) 78-04-04, 8 (0536) 78-04-04
6. Адреса електронної пошти planov.kg@gmail.com
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) рішення наглядової ради емітента, 28.04.2020, Протокол №3
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення)
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо)

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено <http://kgaz.com.ua/>
на власному веб-сайті
учасника фондового ринку

(URL-адреса сторінки)

30.04.2020р.
(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	<input type="checkbox"/>
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	<input checked="" type="checkbox"/>
4. Інформація щодо корпоративного секретаря.	<input type="checkbox"/>
5. Інформація про рейтингове агентство.	<input type="checkbox"/>
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	<input type="checkbox"/>
7. Судові справи емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>
8. Штрафні санкції щодо емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>
9. Опис бізнесу.	<input checked="" type="checkbox"/>
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	<input type="checkbox"/>
1) інформація про органи управління;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	<input type="checkbox"/>
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	<input checked="" type="checkbox"/>
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	<input checked="" type="checkbox"/>
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про розвиток емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента:	<input checked="" type="checkbox"/>
завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	<input type="checkbox"/>
інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	<input checked="" type="checkbox"/>
4) звіт про корпоративне управління:	<input type="checkbox"/>
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	<input checked="" type="checkbox"/>
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про наглядову раду;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про виконавчий орган;	<input checked="" type="checkbox"/>
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
повноваження посадових осіб емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:
- 1) інформація про випуски акцій емітента;
- 2) інформація про облігації емітента;
- 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
- 4) інформація про похідні цінні папери емітента;
- 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;
- 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:
- 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);
- 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;
- 3) інформація про зобов'язання емітента;
- 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;
- 5) інформація про собівартість реалізованої продукції;
- 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.
26. Інформація про вчинення значних правочинів.
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.
29. Річна фінансова звітність.
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).
32. Твердження щодо річної інформації.

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
 - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
 - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
 - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
 - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
41. Основні відомості про ФОН.
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
45. Правила ФОН.
46. Примітки.(до звіту)
1. ПрАТ "Кременчукгаз" немає відкритих банківських рахунків в іноземній валюті
2. У відповідності до пункту 5 глави 4 розділу II Положення про розкриття інформації емітента цінних паперів (із змінами, внесеними згідно з Рішеннями НКЦПФР) Приватні акціонерні товариства дану інформацію не розкривають.
4. У відповідності до пункту 5 глави 4 розділу II Положення про розкриття інформації емітента цінних паперів (із змінами, внесеними згідно з Рішеннями НКЦПФР) Приватні акціонерні товариства дану інформацію не розкривають.
5. ПрАТ "Кременчукгаз" не користувалося послугами рейтингового агентства.
6. ПрАТ "Кременчукгаз" не має філій або інших відокремлених структурних підрозділів.
10. Дана інформація розкрита у відповідних окремих пунктах нижче.
- 10.2.3. У відповідності до пункту 5 глави 4 розділу II Положення про розкриття інформації емітента цінних паперів (із змінами, внесеними згідно з Рішеннями НКЦПФР) Приватні акціонерні товариства дану інформацію не розкривають.
- 10.3.3. Фізичні особи засновники та /або учасники емітента відсутні.
- 11.4. Дана інформація розкрита у відповідних окремих пунктах нижче.
12. Фізичні особи, що володіють 5 та більше відсотків акцій емітента відсутні.
13. Дана інформація розкрита у відповідному окремому пункті нижче.
14. У відповідності до пункту 5 глави 4 розділу II Положення про розкриття інформації емітента цінних паперів (із змінами, внесеними згідно з Рішеннями НКЦПФР) Приватні акціонерні товариства дану інформацію не розкривають.
15. У відповідності до пункту 5 глави 4 розділу II Положення про розкриття інформації емітента цінних паперів (із змінами, внесеними згідно з Рішеннями НКЦПФР) Приватні акціонерні товариства дану інформацію не розкривають.
17. Інформація наведена нижче
- 17.2. ПрАТ "Кременчукгаз" облігацій не випускало.
- 17.3. ПрАТ "Кременчукгаз" інші цінні папери не випускало.
- 17.4. ПрАТ "Кременчукгаз" похідні цінні папери не випускало.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КРЕМЕНЧУКГАЗ"	
2. Скорочене найменування (за наявності)	ПрАТ "Кременчукгаз"	
3. Дата проведення державної реєстрації		06.02.1995
4. Територія (область)	Полтавська	
5. Статутний капітал (грн)		1062600,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі		25,000004
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії		0
8. Середня кількість працівників (осіб)		569
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
[2010]Розподілення газоподібного палива через місцеві (локальні) трубопроводи		35.22
Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування		43.22
[2010]Будівництво трубопроводів		42.21
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСИББАНК"	
2) МФО банку	351005	
3) IBAN	UA483510050000026004878835565	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті		
5) МФО банку		
6) IBAN	д/н	

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах:

- 1) найменування ТОВ "КГ ГРУП"
- 2) організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи 32637965
- 4) місцезнаходження 39800, Полтавська область, місто Горішні Плавні, вулиця Соборна, будинок 1
- 5) опис: ПрАТ "Кременчукгаз" є єдиним 100%-м учасником ТОВ "КГГРУП". Згідно рішення Наглядової ради ПрАТ "Кременчукгаз" протокол №12 від 03.07.2019 року та рішення загальних зборів учасників ТОВ "Кременчукгаз-постачання" протокол №4/19 від 05.07.2019 року ПрАТ "Кременчукгаз" придбало частку ТОВ "Кременчукгаз-постачання" в статунному капіталі ТОВ "Кременчукгаз - Солар Енерджі" в розмірі 100% (статутний капітал 5000,00 грн.) шляхом укладання договору купівлі-продажу.
Згідно загальних зборів учасників ТОВ "Кременчукгаз - Солар Енерджі" протокол №1 від 09.07.2019 року змінено найменування підприємства з ТОВ "Кременчукгаз - Солар Енерджі" на ТОВ "КГ ГРУП".

-
- 1) найменування ТОВ "Кременчукгаз Сервіс"
- 2) організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи 31130409
- 4) місцезнаходження 39601, Полтавська обл., м. Кременчук, пров. Г.Бреста,46
- 5) опис: Єдиним засновником (власником) Дочірнього підприємства є ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КРЕМЕНЧУКГАЗ". Статутний капітал відсутній. Прямих інвестицій, активів, наданих емітентом у якості внеску, не надовалося. Грошові кошти для початку діяльності вносились у вигляді поворотного-фінансової допомоги.
Згідно рішення Наглядової ради протокол №1 від 26.02.2019р. утворено/збільшено статутний капітал в сумі 5000,00 гривень.
Згідно рішення Наглядової ради протокол №5 від 16.04.2019 року Дочірнє підприємство ПрАТ "Кременчукгаз" було реорганізовано в ТОВ "Кременчукгаз Сервіс" у зв'язку із зміною економіко-правової ситуації.
Згідно рішення Наглядової ради протокол №13 від 16.08.2019 року відчужена частка ПрАТ "Кременчукгаз" в розмірі 100% статутного капіталу ТОВ "Кременчукгаз Сервіс" шляхом укладання договору купівлі-продажу між ПрАТ "Кременчукгаз" та ТОВ "КГ ГРУП".

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах:

- 1) найменування ТОВ "Кременчукгаз-постачання"
- 2) організаційно-правова форма Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи 20071686
- 4) місцезнаходження Полтавська обл., м.Кременчук, пров.Героїв Бреста,46

5) опис: ПрАТ "Кременчукгаз" є єдиним учасником ТОВ "Кременчукгаз-постачання". Приватному акціонерному товариству "Кременчукгаз" належить частка в розмірі 100% Статутного капіталу Товариства, що становить 18 750,00 гривень. ПрАТ "Кременчукгаз" були передані основні засоби (виробничі приміщення) шляхом оформлення договору -оренди із річною сплатою 31134,24 грн. Грошові кошти для початку діяльності вносились у вигляді поворотно-фінансової допомоги.

Згідно рішення Наглядової ради протокол №13 від 16.08.2019 року відчужена частка ПрАТ "Кременчукгаз" в розмірі 100% статутного капіталу ТОВ "Кременчукгаз-постачання" шляхом укладання договору купівлі-продажу між ПрАТ "Кременчукгаз" та ТОВ " КГ ГРУП".

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду
1	2	3	4	5	6	7	8
1	917/1641/19	Господарський суд Полтавської області	Акціонерне товариство "Укртрансгаз"	Приватне акціонерне товариство "Кременчук аз"	немає	Стягнення заборгованості за договором транспортування природного газу (послуги балансування) 6 411 471,33 грн.	Справа на розгляді в апеляційній інстанції

Опис: Розгляд справи призначено на 19.05.2020р. у Східному апеляційному господарському суду м.Харкова

17. Штрафні санкції емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5
1	№0009411401, 16.07.2019	Головне управління ДФС у Полтавській області	Штраф за порушення вимог п.187.10 ст.187 та п.188.1 ст.188, п.198.3 та п.198.5 ст.198, абз.2. п.120.1, п.1201.2 ст.1201, п.201.10 ст.201 ПК України в сумі 1 189 717,50 грн. ТОВ "Кременчукгаз-постачання" єдиним учасником якого є ПрАТ "Кременчукгаз"	Податкове повідомлення-рішення не узгоджено, судове оскарження в Полтавському окружному адміністративному суді.
Опис: Податкове повідомлення-рішення не узгоджено, судове оскарження в Полтавському окружному адміністративному суді.				
2	№0009471401, 16.07.2019	Головне управління ДФС у Полтавській області	Штраф за порушення вимог п.187.10 ст.187 та п.188.1 ст.188, п.198.3 та п.198.5 ст.198, абз.2. п.120.1, п.1201.2 ст.1201, п.201.10 ст.201 ПК України в сумі 320,07 грн. ТОВ "Кременчукгаз-постачання" єдиним учасником якого є ПрАТ "Кременчукгаз"	Податкове повідомлення-рішення не узгоджено, судове оскарження в Полтавському окружному адміністративному суді.
Опис: Податкове повідомлення-рішення не узгоджено, судове оскарження в Полтавському окружному адміністративному суді.				

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Товариство засновано відповідно до Наказу Державного Комітету України нафтової, газової та нафтопереробної промисловості від 14.03.1994 р. №127 шляхом перетворення державного підприємства по газопостачанню та газифікації «Кременчукгаз» у відкрите акціонерне товариство відповідно до Указу Президента України «Про корпоратизацію підприємств» від 15 червня 1993 року № 210. Публічне акціонерне товариство «Кременчукгаз» є новим найменуванням Відкритого акціонерного товариства по газопостачанню та газифікації «Кременчукгаз» у відповідності до вимог Закону України «Про акціонерні товариства».

ПрАТ «Кременчукгаз» є правонаступником Публічного акціонерного товариства «Кременчукгаз».

Остання редакція Статуту, затверджена загальними зборами Публічного акціонерного товариства «Кременчукгаз» Протокол №24 від 20.04.2018 року. Реєстраційний номер справи 1_585_001834_93 .

У звітному періоді на підприємстві діяла організаційна структура, затверджена Правлінням підприємства протокол №29/18 від 07.05.2018р., враховуючи, що рішенням загальних зборів акціонерів від 20.04.2018р. (протокол №24) змінено тип акціонерного товариства з публічного на приватне. На протязі 2019 року до затвердженої організаційної структури вносилися зміни, а саме: рішення правління протокол №08/19 від 28.01.2019 року (створення структурного підрозділу Центр обслуговування споживачів (ЦОС); рішення правління протокол №32/19 від 08.04.2019 року (розформування відділів капітального будівництва та інженерно-технічного відділу і створення технічного управління, а також перейменування дільниці по зверненню споживачів по роботі з архівними даними, кол-центр ДОПГ в дільницю по зверненню споживачів по роботі з архівними даними ДОПГ із одночасним відокремленням кол-центру в підрозділ, якій буде підпорядковуватися ЦОС); рішення правління №91/19 від 30.09.2019 року (перейменування дільниці по роботі із боржниками ДОПГ в Групу з нагляду (контролю) щодо дотримання споживачами природного газу вимог законодавства та виявленню порушень при розподілі природного газу ДОПГ. У складі товариства діють структурні підрозділи: керівництво, відділ кадрів, канцелярія, служба охорони, юридичний відділ, відділ експлуатації автоматизованих систем управління, бухгалтерія, відділ внутрішнього аудиту, планово-економічний відділ, служба охорони праці та техніки безпеки, технічне управління (ТУ), аварійно-диспетчерська служба, гараж, департамент обслуговування газорозподільних мереж та споруд (ДОГрМС), департамент обліку природного газу (ДОПГ), група матеріально-технічного забезпечення, Служба експлуатації та технічного обслуговування будівель та споруд (СЕТОБС), центр обслуговування споживачів (ЦОС). Всі структурні підрозділи виконують функціональні обов'язки у відповідності до Положень підприємства.

Інформація про чисельність працівників

Середньооблікова чисельність штатних працівників за 2019 рік складає - 569 особи

Середня чисельність зовнішніх сумісників - 8 осіб

Середня чисельність працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами - 12 осіб.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня , тижня) - 19 осіб

Фонд оплати праці за 2019 рік склав 69794,6 тис.грн., що на 14 289,3 тис.грн. або на 25,8% більше ніж в 2018 році

(55 505,3 тис.грн.).

Кадрова програма Товариства спрямована на забезпечення високого кваліфікаційного рівня працівників. Для цього постійно підвищується професійний рівень спеціалістів шляхом навчання та відвідання профільних курсів підвищення кваліфікації, семінарів та інше. Управління системою професійного навчання кадрів на підприємстві визначає потребу в підготовці, перепідготовці та навчанню новим або суміжним професіям і визначається на рік та перспективу. Так в 2019 році підвищили кваліфікацію 141 працівник, з них 27 працівників керівного складу, спеціалістів - 54, робітників - 60, навчано новим професіям 20 робітників. У 2019 році було надано більше уваги якісному складу працівників, підбору нових, більш досвідчених та кваліфікованих кадрів, особливу увагу приділялося підбору молодих кадрів з відповідною освітою. Працівники Товариства навчаються у вищих навчальних закладах без відриву виробництва у м.Полтаві, Харкові, Києві та ін. Протягом минулого року для більш ефективної роботи в умовах ринкової економіки, працівники підприємства підвищували свою кваліфікацію у різних учбових закладах: ПП фірма "Профінвест", Кременчуцький міжрайоний навчально-курсний комбінат, учбово-курсний комбінат, Полтавський обласний навчально-консультативний центр "Агротехнік", Інженерний центр Енергоексперт", ACCELERATE формум бізнес та ІТ лідерів, Всеукраїнський семінар-нарада Приладовий облік природного газу та метрологія, Начально-методичний центр цивільного захисту та безпеки життєдіяльності та учбовий центр ПрАТ "Кременчукгаз". Витрати на підготовку, перепідготовку

та підвищення кваліфікації кадрів за 2019 рік склали 37,0 тис.грн.

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

ПрАТ "Кременчукгаз" не належить до будь-яких об'єднань.

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

ПрАТ "Кременчукгаз" не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації товариства з боку третіх осіб не було

Опис обраної облікової політики

Основні засоби відображаються в обліку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення, спорудження виготовлення та інших витрат відповідно до П(С)БО 7 «Основні засоби». Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс товариства за первісною вартістю. Основні засоби відображаються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від зменшення корисності. Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що призводить до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта.

При визначенні строків корисної експлуатації основних засобів застосовують такі критерії: очікуване використання активу товариством з урахуванням його потужності або продуктивності; очікуваний фізичний та моральний знос;

правові та інші обмеження щодо строків використання об'єктів основних засобів.

При визначенні строку корисного використання враховуються наступні дані:

№ п/п

Група необоротних активів

1.1.Будинки, споруди та передавальні пристрої - Строк корисного використання, років 20-50

1.2.Машини та обладнання - строк корисного використання, років 5-10

З них комп'ютери, модеми, телефони, мікрофони, рації, джерела безперебійного живлення вартість яких перевищує 6 000 гривень - строк корисного використання, років 2

1.3 Транспортні засоби - строк корисного використання, років 20

1.4.Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - строк корисного використання, років 10

1.5.Інші основні засоби - строк корисного використання, років 15

Строки корисного використання (експлуатації) об'єктів основних засобів встановлюються спеціально створеною комісією за наказом по Товариству та дочірним підприємствам при визнанні кожного зазначеного об'єкта активом.

Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів.

Підприємства групи приймають для нарахування амортизації основних засобів – строк корисної експлуатації визначений наказом керівників відповідно до періоду використання активу.

Для прийняття - передачі, списання основних засобів, малоцінних необоротних матеріальних активів на підприємствах Групи призначена комісія по введенню в експлуатацію та списанню об'єктів основних засобів та малоцінних необоротних матеріальних активів.

Сума очікуваного відшкодування – це більша з двох оцінок :

найбільша з двох оцінок: чиста вартість реалізації або теперішня вартість майбутніх чистих грошових надходжень від використання необоротного активу, включаючи його ліквідаційну вартість.

Об'єкт основних засобів визнається активом якщо:

- а) є ймовірність, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з об'єктом, надійдуть до товариства;
- б) собівартість об'єкта можна достовірно оцінити.

Собівартість об'єкта основних засобів складається з:

- а) ціни його придбання, включаючи імпорتنі мита та невідшкодовані податки на придбання;
- б) будь-яких витрат, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації у спосіб;
- в) первісної попередньої оцінки витрат на демонтаж, переміщення об'єкта та відновлення території, на якій він розташований, зобов'язання за якими товариство бере або коли купує об'єкт, або коли використовує його протягом певного періоду з метою, яка відрізняється від виробництва запасів протягом цього періоду.

Не є витратами на об'єкт основних засобів:

- а) витрати на відкриття нових потужностей;
- б) витрати на введення нового продукту чи послуги (включаючи витрати на рекламу);
- в) витрати на ведення бізнесу в новому місці розташування або з новою категорією клієнтів (включаючи витрати на підготовку персоналу);
- г) адміністративні та інші загальні накладні витрати.

Собівартість активу, створеного власними силами, визначається з використанням тих самих принципів, як і для придбаного активу. Собівартість активів, які виробляються як для продажу так і для власного використання у виробничій діяльності визначається як собівартість будівництва активу для продажу відповідно до критеріїв, встановлених з національним стандартом бухгалтерського обліку 9 «Запаси». Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання об'єкта основних засобів. Ліквідаційна вартість основних засобів не розраховується, при амортизації використовується її нульове значення.

До малоцінних необоротних активів відносяться активи зі строком корисного використання більше одного року та вартістю менше 6 000 грн.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів і бібліотечних фондів нараховується в першому місяці використання об'єкта 100 відсотків його вартості.

Об'єкт основних засобів вилучається з активів (списується з балансу) у разі його вибуття внаслідок безоплатної передачі або невідповідності критеріям визнання активом. Фінансовий результат від вибуття об'єктів основних засобів визначається вирахуванням з доходу від вибуття основних засобів їх залишкової вартості, непрямих податків і витрат, пов'язаних з вибуттям основних засобів.

Основні засоби в фінансовій звітності відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації.

Підприємства Групи визнають всі свої витрати на основні засоби на час їх виникнення. Ці витрати складаються з витрат, понесених спочатку придбання або спорудження об'єкта основних засобів, та витрат, понесених у подальшому на його збільшення, заміну його частини або на обслуговування.

У разі придбання об'єктів основних засобів, які безпосередньо не збільшують майбутні економічні вигоди, але є необхідними для отримання майбутніх економічних вигод від інших об'єктів, то такі об'єкти товариство визнає як активи.

Підприємства Групи не визнають в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування об'єкта. Витрати на щоденне обслуговування об'єкта – це витрати на витратні матеріали, незначні деталі та заробітну плату та інше. Ці видатки визначаються, як «ремонтні та технічне обслуговування» об'єкта основних засобів і ведуться по кожній категорії основних засобів окремо в залежності від операційного сегмента.

Рішення про списання основних засобів на підставі наданих документів постійно діючої комісії приймається комісіями підприємств Групи.

Визнання об'єкту основних засобів припиняється після його вибуття. Будь-які прибутки або збитки, які виникають у зв'язку із припиненням визнання активу (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття активу та його балансовою вартістю) включаються до Звіту про фінансові результати за рік, в якому відбулось припинення визнання об'єкту.

Об'єкти, які знаходяться в процесі незавершеного будівництва, капіталізуються як окремий елемент основних засобів (нематеріальних активів, МНМА). По завершенні будівництва вартість об'єкту переноситься до відповідної категорії основних засобів (нематеріальних активів, МНМА). Амортизація на об'єкти незавершеного будівництва не нараховується.

Невстановлене обладнання є устаткуванням, приданим підприємствами Групи. Товариство має в експлуатації газорозподільні системи, їх складові та інше майно по Договору експлуатації газорозподільних систем або їх складових № 240517/23- КМК-ГРМ від 24 травня 2017 року з метою впровадження ліцензійної діяльності з розподілу природного газу його споживачам. Право власності на майно, надане за цим договором, належить державі. Надане в експлуатацію майно обліковується на балансі підприємства.

Облік зазначеного майна ведеться по наступним групам:

Розподільні газопроводи та пов'язані з ним об'єкти;

Транспортні засоби спеціального призначення

Інше майно

Облік майна додатково ведеться по джерелам фінансування придбання (будівництва) майна, а саме Майно, яке побудоване за бюджетні кошти;

Майно, яке побудоване за власні кошти;

Майно, яке побудоване за рахунок інших джерел фінансування;

Майно, яке отримано безкоштовно у власність підприємства

Амортизація нараховується прямолінійним способом. На суму амортизації безоплатно отриманих основних засобів з цього переліку нараховується дохід. Облік витрат по ремонтам, поліпшенням, відновленням, реконструкцією та технічним обслуговуванням майна ведеться згідно Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Товариство використовує типові форми первинної облікової документації з обліку основних засобів у відповідності до наказу Минстату України «Про затвердження типових форм первинного обліку» от 29.12.95 г. № 352.

Незавершені капітальні інвестиції

Незавершені капітальні інвестиції в необоротні матеріальні активи, це капітальні інвестиції у будівництво, виготовлення, реконструкцію, модернізацію, придбання об'єктів необоротних матеріальних активів. До незавершених капітальних інвестицій підприємством віднесена вартість придбаних необоротних активів, які на дату складання балансу не введені в експлуатацію.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи відображається в балансі, якщо існує ймовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з його використанням, та його вартість може бути достовірно визначена. Вартість придбаних нематеріальних активів складається з вартості придбання та інших витрат з доведення його до стану, у якому він придатний для використання за його призначенням.

Строк амортизації нематеріальних активів визначається строком їх корисного використання. Амортизація нараховується прямолінійним методом. Ліквідаційна вартість нематеріальних активів не розраховується, при амортизації використовується її нульове значення. Нематеріальні активи в фінансовій звітності відображаються за первісною вартістю за вирахування накопиченої амортизації.

Фінансові інвестиції.

Фінансові інвестиції первісно оцінюються та відображаються у бухгалтерському обліку за собівартістю. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни її придбання, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фінансової інвестиції.

Фінансові інвестиції, на дату балансу відображаються за вартістю, що визначається з урахуванням вимог П(С)БУ 12 та П(С)БУ 13.

Запаси.

Група веде облік запасів у відповідності з Національним стандартом бухгалтерського обліку 9 «Запаси».

Запаси визнаються активом, якщо існує ймовірність того, що Товариство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів визнавати їх найменування, первісну вартість запасів, придбаних за плату по собівартості згідно з П(С)БО 9 «Запаси».

Запаси відображаються у бухгалтерському обліку і звітності за найменшим з двох показників: собівартістю або чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації – очікувана ціна реалізації запасів в умовах звичайної діяльності за вирахуванням очікуваних витрат на завершення їх виробництва та реалізацію.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан. Витрати на придбання запасів складаються з ціни придбання, ввізного мита та інших податків (крім ПДВ), а також витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням. Попередні оцінки чистої вартості реалізації базуються на найбільш достовірному свідченні, яке було на момент здійснення попередніх оцінок очікуваної суми реалізації запасів. Попередні оцінки чистої вартості реалізації враховують також призначення, для якого утримують запаси.

Собівартість одиниць запасів, які призначені для реалізації по конкретних проектах (договорах) товариство визначає шляхом використання конкретної ідентифікації їх індивідуальної собівартості.

Собівартість запасів при вибутті Група визначає за середньозваженою собівартістю. Група застосовує одну й ту саму формулу собівартості для всіх запасів однакового характеру та використання. □

Витрати на переробку запасів включають витрати, прямо пов'язані з одиницями виробництва. Вони також включають систематичний розподіл постійних та змінних виробничих накладних витрат, що виникають при переробці матеріалів у готову продукцію.

Інші витрати включаються в собівартість запасів лише тією мірою, якою вони були понесені при доставці запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення в теперішній стан.

Коли запаси реалізовані, їхня балансова вартість повинна визнаватися як витрати періоду, в якому визнається відповідний дохід. Сума будь-якого часткового списання запасів до чистої вартості реалізації та всі втрати запасів повинні визнаватися як витрата періоду, в якому відбувається часткове списання або

збиток. Сума будь-якого сторнування будь-якого часткового списання запасів, що виникає в результаті збільшення чистої вартості реалізації, повинна визнаватися як зменшення суми запасів, визнаної як витрата періоду сторнування.

Дебіторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість визнається, оцінюється та обліковується згідно П(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість». Дебіторську заборгованість визнавати активом, якщо існує ймовірність отримання Товариство майбутніх економічних вигод і її можливо достовірно визначити відповідно до П(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість». В балансі дебіторську заборгованість за продукцію, роботи, послуги, визнавати по чистій вартості.

Визначена на основі класифікації дебіторської заборгованості величина сумнівних боргів на дату балансу становить залишок резерву сумнівних боргів на ту саму дату. Величина резерву сумнівних боргів визначається за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості.

Виключення безнадійної дебіторської заборгованості з активів здійснюється з одночасним зменшенням величини резерву сумнівних боргів. У разі недостатності суми нарахованого резерву сумнівних боргів безнадійна дебіторська заборгованість списується з активів на інші операційні витрати. Сума відшкодування раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості включається до складу інших операційних доходів.

Частина довгострокової дебіторської заборгованості, яка підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, відображається на ту саму дату в складі поточної дебіторської заборгованості. Нарахування суми резерву сумнівних боргів за звітний період відображається у звіті про фінансові результати у складі інших операційних витрат.

Гроші та їхні еквіваленти.

Грошові кошти включають грошові кошти в банках, готівкові грошові кошти в касах, грошові документи і еквіваленти грошових коштів, не обмежені у використанні. Грошові кошти в фінансовій звітності відображаються за фактичною вартістю. Звіт про рух грошових коштів складається за прямим методом.

Зобов'язання та забезпечення.

Зобов'язання визнаються, оцінюються та обліковуються згідно з П(С)БО 11 «Зобов'язання». Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує. З метою бухгалтерського обліку зобов'язання поділяються на: довгострокові, поточні, забезпечення, непередбачені зобов'язання, доходи майбутніх періодів. Зобов'язання, на яке нараховуються відсотки та яке підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, слід розглядати як довгострокове зобов'язання, якщо первісний термін погашення був більше ніж дванадцять місяців та до затвердження фінансової звітності існує угода про переоформлення цього зобов'язання на довгострокове.

Поточні зобов'язання відображаються у фінансовій звітності за сумою погашення. Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від умов та виду зобов'язання. Проводити дисконтування на дату первісного визнання боргу, а амортизацію - на дату балансу.

Група створює резерв забезпечення на виплату відпусток працівникам товариства, виплату матеріального заохочення, виконання гарантійних зобов'язань та інші зобов'язання, які виникли внаслідок минулих подій, та погашення яких, ймовірно, призведе до зменшення ресурсів, що втілюють в собі економічні вигоди, та оцінка котрих може бути визначена достовірно.

Дохід.

Доходи від основної діяльності відображаються в обліку відповідно до П(С)БО 15 «Дохід». Дохід від реалізації продукції(товарів) визначається в разі наявності всіх наведених нижче умов:

- покупцеві передані ризики й вигоди, пов'язані з правом власності на продукцію (товари);
- продавець не здійснює надалі управління та контроль за реалізованою продукцією;
- сума доходу може бути достовірно визначена: є впевненість, що внаслідок операції відбудеться збільшення економічних вигод товариства, а витрати, пов'язані з цією операцією, можуть бути достовірно визначені.

Доходи від наданих послуг визнаються пропорційно стадії завершення операції на звітну дату. Стадія завершення оцінюється шляхом огляду виконаної роботи та підписанням акту виконаних робіт.

Група отримує інший дохід від безоплатно отриманих активів та дохід від реалізації фінансових інвестицій. Інший дохід визначається, коли є впевненість, що Група одержить економічні вигоди від проведених операцій та розмір доходу можна достовірно визначити.

По операціям доходу, витратам та прибутку від реалізації між Групою виключаються внутрішньогрупові операції і сальдо по доходу від реалізації, відповідним витратам і прибутку з тим, щоб в консолідованій звітності не завищувались об'єми звітності операцій з зовнішніми організаціями та їх фінансові показники. Отримання даних для елімінування показників примушує вести облік по продажам,

які здійснюються між підприємствами єдиної сфери консолідації. Облік продаж та їх фінансових результатів по операціям між підприємствами, які входять до консолідованої групи, необхідно вести окремо від інших операцій по реалізації, тобто наслідки реалізації угод між членами корпоративної групи не включають у консолідовану звітність.

Витрати.

Витрати обліковуються згідно П(С)БО 16 «Витрати». Витрати відображаються в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Витратами звітного періоду визнаються або зменшення активів, або збільшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу підприємства (за винятком зменшення капіталу внаслідок його вилучення або розподілу власниками), за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені. Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Собівартість реалізованих послуг складається з виробничої собівартості продукції (робіт, послуг), яка була реалізована протягом звітного періоду, нерозподілених постійних загальновиробничих витрат.

Група здійснює розподіл витрат в залежності від напряму діяльності, застосовуючи класифікацію статей витрат за елементами, а саме:

- собівартість реалізації ;
- адміністративні витрати;
- інші операційні витрати;
- фінансові витрати.
- інші витрати.

Податок на прибуток.

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного податку на прибуток. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті щодо оподаткованого прибутку за звітний період.

Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних на дату балансу, 18 відсотків.

Відстрочені податкові активи це сума податку на прибуток, що підлягає відшкодуванню у наступних періодах внаслідок тимчасової податкової різниці, що підлягає вирахуванню.

Податок на додану вартість.

Податок на додану вартість нараховується за ставкою 20 % при продажу товарів, робіт та послуг на території України. Зобов'язання платника податку з податку на додану вартість дорівнює загальній суми, акумульованій за звітний період, і виникає на дату відвантаження товарів, виконання робіт, надання послуг покупцю або на дату отримання оплати від покупця, в залежності від того, що відбувається раніше. При нарахуванні податку на додану вартість підприємством застосовується касовий метод при отриманні платежів від фізичних осіб, бюджетних установ та ЖЕКів, квартирно-експлуатаційних части, ОСББ, інших платників ПДВ, які здійснюють збір коштів від указаних покупців з метою подальшого їх перерахування продавцям таких товарів (постачальникам послуг) у рахунок компенсації їх вартості. Кредит з податку на додану вартість, це сума, на яку платник податку має право зменшити свої зобов'язання з ПДВ за звітний період. Право на кредит з податку на додану вартість виникає в момент оплати постачальнику або в момент отримання товарів, в залежності від того, яка з подій відбувається раніше. Податок на додану вартість з продажу та закупівель визнається в балансі розгорнуто і показується окремо як актив і зобов'язання з податку на додану вартість. У тих випадках, коли під знецінення дебіторської заборгованості був створений резерв, збиток від знецінення враховується по сумі заборгованості, включаючи податок на додану вартість.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

ПрАТ "Кременчукгаз" надавав послуги по таким напрямкам:

- розподіл природного газу;
- послуги по іншій діяльності (установка газових лічильників, газифікація квартир, врізки, проектування, будівництво та інше).

ПрАТ "Кременчукгаз по основному виду діяльності (розподіл природного газу) - є суб'єктом природної монополії і не має на даний час конкурентів. За 2019 рік Товариство надало послуг:

з розподілу природного газу в кількості 636,286 млн.м.3 на загальну суму 168 132,4 тис.грн.з ПДВ, Виконано робіт по іншій діяльності на суму 15 534,1 тис.грн. з ПДВ.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

АКТИВИ ПІДПРИЄМСТВА

Найменування активів

НЕОБОРОТНІ АКТИВИ:

Основні засоби, у т.ч.:

- придбано, побудовано, отримано безоплатно на баланс та у власність

за 2015 рік - 14983,2 тис.грн.

за 2016 рік - 11313,5 тис.грн.

за 2017 рік - 20920,8 тис.грн.

за 2018 рік - 7750,5 тис.грн.

за 2019 рік - 8015,9 тис.грн.

- відчуження по договорах купівлі продажу:

за 2015 рік - 179,7 тис.грн.

за 2016 рік - 118,1 тис.грн.

за 2017 рік - 106,0 тис.грн.

за 2018 рік - 79,7 тис.грн.

за 2019 рік - 351,6 тис.грн.

НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ, у т.ч.

- придбано:

за 2015 рік - 3,2 тис.грн.

за 2016 рік - 22,2 тис.грн.

за 2017 рік - 1,7 тис.грн.

за 2018 рік - 0,0 тис.грн.

за 2019 рік - 827,0 тис.грн.

- відчуження:

за 2015 рік - 0,0 тис.грн.

за 2016 рік - 0,0 тис.грн.

за 2017 рік - 0,0 тис.грн.

за 2018 рік - 0,0 тис.грн.

за 2019 рік - 0,0 тис.грн.

ОБОРОТНІ АКТИВИ

ЗАПАСИ, у т.ч.

- придбано основних матеріалів:

за 2015 рік - 4971,8 тис.грн.

за 2016 рік - 6390,5 тис.грн.

за 2017 рік - 5924,2 тис.грн.

за 2018 рік - 3048,4 тис.грн.

за 2019 рік - 6489,92 тис.грн.

- придбано газу природного:

за 2015 рік - 183752,7 тис.грн.

за 2016 рік - 29869,7 тис.грн.

за 2017 рік - 43924,3 тис.грн.

за 2018 рік - 45506,7 тис.грн.

за 2019 рік - 40968,4 тис.грн.

- придбано паливно-мастильних матеріалів:

за 2015 рік - 952,0 тис.грн.

за 2016 рік - 1424,0 тис.грн.

за 2017 рік - 1854,6 тис.грн.

за 2018 рік - 2024,9 тис.грн.

за 2019 рік - 1747,0 тис.грн.

придбано автозапчастин:

за 2015 рік - 159,8 тис.грн.

за 2016 рік - 280,0 тис.грн.

за 2017 рік - 226,5 тис.грн.

за 2018 рік - 329,5 тис.грн.

за 2019 рік - 291,2 тис.грн.

придбано МШП:

за 2015 рік - 1017,1 тис.грн.

за 2016 рік - 319,8 тис.грн.

за 2017 рік - 497,9 тис.грн.

за 2018 рік - 418,7 тис.грн.

за 2019 рік - 310,7 тис.грн.
придбано матеріалів господарського призначення:
за 2015 рік - 0,7 тис.грн.
за 2016 рік - 101,3 тис.грн.
за 2017 рік - 271,7 тис.грн.
за 2018 рік - 315,5 тис.грн.
за 2019 рік - 314,2 тис.грн.
-відчуження запасів:
за 2015 рік - 91,9 тис.грн.
за 2016 рік - 2,0 тис.грн.
за 2017 рік - 35,3 тис.грн.
за 2018 рік - 32,4 тис.грн.
за 2019 рік - 34,9 тис.грн.

Інформація про основні засоби емітента

Основний засіб визнається, якщо його:

- а) Підприємство утримує з метою використання у процесі виробництва або постачання товарів, надання послуг, здавання в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних функцій;
- б) використовуватимуть, за очікуванням, протягом більше одного року;
- в) є ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, які відносяться до активу, надходять до суб'єкта господарювання;
- г) собівартість активу можна достовірно оцінити;

Класифікація груп основних засобів підприємств групи та мінімальні строки їх амортизації:

1. Земельні ділянки	-
2. Будинки, споруди та передавальні пристрої	від 20 до 50 років
3. Машини та обладнання	від 5 до 20 років
4. Транспортні засоби	20 років
5. Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	10 років
6. Інші основні засоби	15 років
7. Малоцінні необоротні матеріальні активи (надалі – МНМА)	1 рік

При придбанні основні засоби первісно оцінюються за собівартістю. Після первинного визнання основні засоби відображаються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нараховується як зменшення вартості активів, крім землі, до їх оціночної залишкової вартості, якщо така існує, протягом усього очікуваного строку корисного використання. Нарахування амортизації починається, коли активи готові до їх цільового використання. Нарахування амортизації основних засобів у бухгалтерському обліку проводиться за прямолінійним методом, передбаченим П(С)БО 7 «Основні засоби». Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання і амортизацію активу припиняють на дату, з якої припиняють визнання активу. Норми амортизації застосовуються до вартості, що амортизується. Ліквідаційну вартість не встановлюється. Амортизація основних засобів проводиться до досягнення балансової вартості об'єкту нульового значення.

Підприємство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені.

Земля, на яку підприємство має право, включається до Балансу підприємства за її історичною вартістю. Амортизація на землю не нараховується.

Амортизація МНМА нараховується в першому місяці використання об'єкта у розмірі 100 відсотків його вартості.

Витрати на ремонт та утримання основних засобів відображаються по мірі їх понесення.

Списанню підлягають основні засоби, які:

- непридатні для використання внаслідок фізичного та морального зносу;
- знищені (виявлені в результаті інвентаризації як нестача, у разі якщо конкретні винуватці не встановлені);
- морально застарілі чи фізично зношені;
- та є повністю замортованими або їх залишкова вартість не перевищує 2-ох відсотків від собівартості придбання.

Рішення про списання основних засобів на підставі наданих документів постійно діючої комісії приймається Правлінням ПРАТ «Кременчукгаз» та комісіями підприємств групи. Визнання об'єкту основних засобів припиняється після його вибуття. Будь-які прибутки або збитки, які виникають у зв'язку із припиненням визнання активу (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття активу

та його балансовою вартістю) включаються до Звіту про фінансові результати за рік, в якому відбулось припинення визнання об'єкту.

Об'єкти, які знаходяться в процесі незавершеного будівництва, капіталізуються як окремий елемент основних засобів (нематеріальних активів, МНМА). По завершенні будівництва вартість об'єкту переноситься до відповідної категорії основних засобів (нематеріальних активів, МНМА). Амортизація на об'єкти незавершеного будівництва не нараховується.

Не встановлене обладнання є устаткуванням, придбаним підприємствами групи, але ще не введеним в експлуатацію. Амортизація на невстановлене обладнання не нараховується.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Можливі фактори ризику:

- нестабільність економічної ситуації. Несподіваність та нестабільність у сфері податкової політики, збільшення ставок оподаткування;
- зміни законодавства та його неврегульованість відносно діяльності підприємства нафто-газового комплексу;
- криза платіжної дисципліни споживачів товариства;
- інфляційні процеси;
- невідповідність тарифів на послуги розподілу природного газу, які встановлює НКРЕКП України, мікроекономічним реаліям.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

ПрАТ "Кременчукгаз" - суб'єкт природної монополії, фінансування діяльності залежить від державного регулювання і вважається на даний час не достатнім для здійснення основних видів діяльності, так як за підсумками 2019 року по виду діяльності з розподілу природного газу отримано збиток сумою 7 630,5 тис.грн.

Основні напрями діяльності підприємства на 2019 рік:

- безпечне та безаварійне газопостачання;
- забезпечення необхідними тарифами на розподіл природного газу ;
- покращення матеріально-технічної бази підприємства (оновлення технологічного транспорту, придбання технологічного устаткування та приборів, забезпечення необхідним інструментом, заміна комп'ютерної техніки);
- виконання програм з охорони праці (забезпечення спеодягом, якісним інвентарем, програма оздоровлення);
- капітальний ремонт та розвиток газових мереж та споруд;
- здійснення заходів з енергозбереження;
- здійснення заходів з енергоефективності;
- проведення робіт із встановлення лічильників газу в межах отриманої тарифної виручки;
- покращення матеріального стимулювання праці співробітників, покращення рівня знань та навичок персоналу;
- розвиток служби метрології;
- формування системи технологічного обліку і управління процесом розподілу природного газу.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

Договори, які були заключені на 2019 рік з постачальниками природного газу та надавачами послуг з магістрального транспортування природного газу, були виконані в повному обсязі.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

Стратегія підприємства полягає в розвитку нових напрямків діяльності, розвиток якості надання послуг товариства, які конкурентно спроможні на внутрішньому ринку, для досягнення певних фінансових показників діяльності товариства, впровадження послуг активізації спілкування із споживачами через засоби електронного зв'язку (особистий кабінет, Viber, Facebook, електронна пошта та інше)

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Емітент не проводив досліджень та розробок в перевіряємому періоді.

Інша інформація

Діяльність Товариства направлена на розвиток нових напрямків роботи, розвиток якості надання послуг споживачам, які конкурентно спроможні на внутрішньому ринку, для досягнення певних фінансових показників діяльності підприємства.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
<p>Наглядова Рада ПрАТ "Кременчукгаз" обрана рішенням загальних зборів акціонерів від 19.04.2019 року (протокол №25)</p>	<p>Голова НР - обраний на засіданні НР від 19.04.2019р. (протокол №6) члени НР у кількості 6 осіб</p>	<p>Голова НР Гільмар Енке - представник акціонера - юридичної особи ПАТ "НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД ЛІКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС"; Члени НР: Зангієв Альберт Георгійович - представник акціонера - юридичної особи ТОВ "ГК "Содружество"; Сенектутов Денис Михайлович - представник акціонера - юридичної особи ТОВ "Нафта - Інвест"; Бойко Леонід Леонідович - представник акціонера - юридичної особи ТОВ "Енерго-Лан"; Конох Ганна Володимирівна - представник акціонера - юридичної особи "КУА "Співдружність Ессет Менеджмент"; Алешківська Галина Павлівна - представник акціонера - юридичної особи НАК "Нафтогаз України"; Кондратенко Ірина Іванівна - представник акціонера - юридичної особи - НАК "Нафтогаз України".</p>
<p>Ревізійна Комісія ПрАТ "Кременчукгаз" обрана рішенням загальних зборів акціонерів від 19.04.2019 року (протокол №25)</p>	<p>Голова РК обраний на засіданні РК від 19.04.2019р. (протокол №2/19) члени РК у кількості 4 осіб</p>	<p>Голова РК - Горбачова Любов Анатоліївна; Члени РК: Котурова Оксана Михайлівна; Джулинська Пелагея Андріївна; Кіц Світлана Іванівна; Морозов Дмитро Михайлович.</p>

<p>Правління ПрАТ "Кременчукгаз" обране рішенням НР від 07.05.2018р. (протокол №5)</p>	<p>Голова правління та члени правління у кількості 5 осіб</p>	<p>Голова правління - Оксененко Богдан Вікторович; члени правління: Грабовський Болеслав Францович - перший заступник голови правління-головний інженер; Гапєєва Олена Євгенівна - заступник голови правління з фінансів- головний бухгалтер; Шутько Світлана Богданівна - заступник голови правління з економіки - начальник планово-економічного відділу; Федоричев Ігор Валерійович - заступник голови правління з комерційних питань; Брутова Олена Василівна - начальник департаменту з обліку природного газу.</p> <p>З 21.06.2019 року припинено повноваження члена правління Щербак Людмили Василівна у зв'язку зі смертю (рішення НР від 21.06.2019р. протокол №9)</p> <p>З 01.07.2019 року обрано до діючого складу правління члена правління Федоричева Ігоря Валерійовича (рішення НР від 01.07.2019 року протокол №10).</p>
--	---	--

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Голова Правління	фізична особа Оксененко Богдан Вікторович	1973	повна вища - спеціаліст з економіки підприємства. В 1998 році закінчив Херсонський державний технічний університет.	24	ТОВ "КУА "Співдружність Ессет Менеджмент", ЕДРПОУ 33172959, перший заступник генерального директора ТОВ "КУА "Співдружність Ессет Менеджмент"	07.05.2018, 5 років
<p>Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Контрактом з головою правління. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Правління, затверджене загальними зборами акціонерів №24 від 20.04.2018 р. та умовами контракту. Згідно Протоколу загальних зборів акціонерів №15 від 23.07.2010 з перервою до 06.08.2010 р. обраний Головою Правління до 2015 р. Згідно Протоколу наглядової ради №1 від 07.07.2015 р. переобраний Головою Правління до 2020 р. Згідно Протоколу наглядової ради №5 від 07.05.2018р. у зв'язку із зміною типу акціонерного товариства з публічного на приватне переобраний Головою правління до 2023р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 24. Попередні посади: 2007-2009роки перший заступник генерального директора ТОВ "КУА "Співдружність Ессет Менеджмент". Посадова особа обіймає посаду члена наглядової ради АТ "Херсонгаз" м.Херсон. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.</p>							
2	Член Правління - головний бухгалтер	фізична особа Гапеева Олена Євгеніївна	1973	повна вища - економіст по бухгалтерському обліку і фінансам, в 1995 році закінчила Харківський державний аграрний університет ім. В. Докучаєва	21	ТОВ "Україна Промресурс", ЕДРПОУ 41325341, головний бухгалтер ТОВ "Україна Промресурс"	07.05.2018, 5 років
<p>Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Правління, затверджене загальними зборами акціонерів №24 від 20.04.2018 р. та умовами контракту. Згідно Протоколу загальних зборів акціонерів №15 від 23.07.2010 р. обрана членом Правління до 2015 р. Згідно Протоколу наглядової ради №1 від 07.07.2015 р. переобрана членом Правління до 2020 р. Згідно Протоколу наглядової ради №5 від 07.05.2018р. у зв'язку із зміною типу акціонерного товариства з публічного на приватне переобрана членом правління до 2023р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 21. Попередні посади: 2007-2008 роки головний бухгалтер ТОВ "Україна Промресурс". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.</p>							

1	2	3	4	5	6	7	8
3	Член правління - заступник голови правління з економіки, начальник ПЕВ	фізична особа Шутько Світлана Богданівна	1970	повна вища - економіст з бухгалтерського обліку та аудиту, Кременчуцького філіалу Дніпропетровської академії економіки та права.	29	ПАТ "Кременчукгаз", ЕДРПОУ 03351734, економіст планово-економічного відділу ВАТ"Кременчукгаз"	07.05.2018, 5 років

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Правління, затверджене загальними зборами акціонерів №№24 від 20.04.2018 р. та умовами контракту. Згідно Протоколу загальних зборів акціонерів №15 від 23.07.2010 р. обрана членом Правління до 2015 р. Згідно Протоколу наглядової ради №1 від 07.07.2015 р. переобрана членом Правління до 2020 р. Згідно Протоколу наглядової ради №5 від 07.05.2018р. у зв'язку із зміною типу акціонерного товариства з публічного на приватне переобрана членом правління до 2023р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 29. Попередні посади: 1999-2001 роки економіст планово-економічного відділу ВАТ"Кременчукгаз". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

4	Член правління - заступник голови правління з обліку природного газу	фізична особа Щербак Людмила Василівна	1968	повна вища - 2001р. Кременчуцький державний політехнічний університет, економіка підприємства	34	ВАТ "Кременчукгаз", ЕДРПОУ 03351734, провідний інженер відділу обліку газу ВАТ "Кременчукгаз"	07.05.2018, 5 років
---	--	--	------	--	----	---	---------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Правління, затверджене загальними зборами акціонерів №№24 від 20.04.2018 р. та умовами контракту. Згідно Протоколу загальних зборів акціонерів №15 від 23.07.2010 р. обрана членом Правління до 2015 р. Згідно Протоколу наглядової ради №1 від 07.07.2015 р. переобрана членом Правління до 2020 р. Згідно Протоколу наглядової ради №5 від 07.05.2018р. у зв'язку із зміною типу акціонерного товариства з публічного на приватне переобрана членом правління до 2023р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 34. Попередні посади: 2000-2008 р. провідний інженер відділу обліку газу ВАТ "Кременчукгаз". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

З 21.06.2019 року припинено повноваження члена правління Щербак Людмили Василівна у зв'язку зі смертю (рішення НР від 21.06.2019р. протокол №9).

5	Член Правління- перший заступник голови правління, головний інженер	фізична особа Грабовський Болеслав Францович	1956	повна вища - Військово-інженерна академія ім. В.В. Куйбишева	41	ВАТ "Кременчукгаз", ЕДРПОУ 03351734, перший заступник головного інженера, начальник служби підземних газопроводів ВАТ "Кременчукгаз"	07.05.2018, 5 років
---	---	--	------	--	----	---	---------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Правління, затверджене загальними зборами акціонерів №№24 від 20.04.2018 р. та умовами контракту. Згідно Протоколу загальних зборів акціонерів №15 від 23.07.2010 з перервою до 06.08.2010 р. обраний Головою Правління до 2015 р. Згідно Протоколу наглядової ради №1 від 07.07.2015 р. переобраний членом Правління до 2020 р. Згідно Протоколу наглядової ради №5 від 07.05.2018р. у зв'язку із зміною типу акціонерного товариства з публічного на приватне переобраний членом правління до 2023р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) 41. Попередні посади: 2002-2007 роки перший заступник головного інженера, начальник служби підземних газопроводів ВАТ "Кременчукгаз". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

1	2	3	4	5	6	7	8
6	Член правління-начальник Департаменту обліку природного газу	фізична особа Брутова Олена Василівна	1967	повна вища - Кременчуцький політехнічний інститут, бухгалтерський облік і аудит	26	ВАТ "Кременчукгаз", ЕДРПОУ 03351734, провідний інженер абоненського відділу ВАТ "Кременчукгаз"	07.05.2018, 5 років
<p>Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Правління, затверджене загальними зборами акціонерів №№24 від 20.04.2018 р. та умовами контракту. Згідно Протоколу загальних зборів акціонерів №15 від 23.07.2010 р. обрана членом Правління до 2015 р. Згідно Протоколу наглядової ради №1 від 07.07.2015 р. переобрана членом Правління до 2020 р. Згідно Протоколу наглядової ради №5 від 07.05.2018р. у зв'язку із зміною типу акціонерного товариства з публічного на приватне переобрана членом правління до 2023р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) - 26. Попередні посади: 2000 -2004 роки - провідний інженер абоненського відділу ВАТ "Кременчукгаз". Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.</p>							
7	Член Наглядової ради	фізична особа Конох Ганна Володимирівна - представник юридичної особи ТОВ "КУА "Співдружність Ессет Менеджмент"	1973	вища (Херсонське вище професійне училище, Херсонський національний технічний університет)	25	ТОВ "ГК "Содружество, ЕДРПОУ 14121018, ТОВ "ГК "Содружество" м.Херсон- спеціаліст по корпоративному управлінню	19.04.2019, 3 роки
<p>Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Наглядову раду, затверджене загальними зборами акціонерів №25 від 19.04.2019 р. та умовами контракту. Рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 р. фізична особа -представник юридичної особи ТОВ "КУА "Співдружність Ессет Менеджмент" обрана членом Наглядової ради терміном на 3 роки. Стаж роботи – 25 роки. Попередні посади: з 2012 року -начальник організаційно-контрольного відділу ТОВ "ГК "Содружество" м.Херсон. Посадова особа працює та займає посаду начальника організаційно-контрольного відділу ТОВ "ГК "Содружество" м.Херсон. Представник акціонера-юридичної особи ТОВ "КУА "Співдружність Ессет Менеджмент". Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.</p>							
9	Член Наглядової ради	фізична особа Зангієв Альберт Георгійович - представник акціонера-юрид. особи ТОВ "Група компаній "Содружество"	1965	вища Полтавський кооперативний інститут	29	ПАТ "Херсонгаз", ЕДРПОУ 03355353, ПАТ "Херсонгаз" голова правління	19.04.2019, 3 роки
<p>Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Наглядову раду, затверджене загальними зборами акціонерів №25 від 19.04.2019 р. та умовами контракту. Рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 р. фізична особа -представник акціонера-юрид. особи ТОВ "Група компаній "Содружество" обраний членом Наглядової ради, а рішенням наглядової ради від 19.04.2019р. Протокол №6 обраний головою Наглядової ради терміном на 3 роки. Стаж роботи – 29 років. Попередні посади: з 2003 року -по теперішній час є головою правління АТ "Херсонгаз" м.Херсон. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.</p>							

1	2	3	4	5	6	7	8
11	Член Наглядової ради	фізична особа Сенектутов Денис Михайлович - предст. акціонера- юр. особи ТОВ "Нафта-Інвест"	1985	вища Київський національний університет внутрішніх справ	13	ДП "Офіс-Центр", ЕДРПОУ 31611537, ДП "Офіс-Центр" м.Київ, начальник юридичного відділу	19.04.2019, 3 роки

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Наглядову раду, затверджене загальними зборами акціонерів №25 від 19.04.2019 р.та умовами контракту. Рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 р. фізична особа -представник акціонера- юридичної особи ТОВ "Нафта-Інвест"обраний членом Наглядової ради терміном на 3 роки. Стаж роботи – 13 років. Попередні посади: з 2012-2014рр.начальник юридичного відділу ДП "Офіс-Центр" м.Київ, з листопада 2014р.-по тепер.час- заступник начальника юридичного управління ТОВ "ГК "Содружество". Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

12	Член Наглядової ради	фізична особа Алешківська Галина Павлівна представник акціонера - юрособи НАК "Нафтогаз України"	1982	вища - Київський національний економічний університет імені Вадима Гетьмана, 2003,правознавство, магістр з права	15	НАК "Нафтогаз України", ЄДРПОУ 20077720, Головний фахівець Департаменту майнових та корпоративних відносин НАК "Нафтогаз України"	19.04.2019, 3 роки
----	----------------------	---	------	--	----	---	--------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Наглядову раду, затверджене загальними зборами акціонерів №25 від 19.04.2019 р. та умовами контракту. Рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 р фізична особа-представник акціонера - юр.особи НАК "Нафтогаз України" обрана членом Наглядової ради терміном на 3 роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) – 15. Попередні посади: з 2004р - по тепер.час - головний фахівець Департаменту майнових та корпоративних відносин НАК "Нафтогаз України" м. Київ. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

13	Член Наглядової ради	фізична особа Кондратенко Ірина Іванівна представник акціонера - юрособи НАК "Нафтогаз України"	1968	повна вища - Московський інститут управління	26	НАК "Нафтогаз України", ЄДРПОУ 20077720, Начальник управління з питань корпоративних відносин та цінних паперів корпоративного управління Департаменту майнових та корпоративних відносин ПАТ "НАК "Нафтогаз України"	19.04.2019, 3 роки
----	----------------------	--	------	--	----	---	--------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Наглядову раду, затверджене загальними зборами акціонерів №25 від 19.04.2019 р. та умовами контракту. Рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 р фізична особа-представник акціонера - юр.особи НАК "Нафтогаз України" обрана членом Наглядової ради терміном на 3 роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) – 26. Попередні посади: протягом останніх 5 років - по тепер.час - головний фахівець Департаменту майнових та корпоративних відносин НАК "Нафтогаз України" м. Київ. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

1	2	3	4	5	6	7	8
14	Голова Ревізійної комісії	фізична особа Горбачова Любов Анатоліївна	1964	вища Херсонський індустріальний інститут	38	ЗАТ "БК "Содружество", ЄДРПОУ 14121018, ЗАТ "БК "Содружество" м.Херсон, начальник ревізійного відділу	19.04.2019, 3 роки

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Ревізійну комісію, затверджене загальними зборами акціонерів №25 від 19.04.2019 р.та умовами контракту. Рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 р. фізична особа обрана членом Ревізійної комісії та рішенням РК від 19.04.2019р. (протокол №2/19)обрана головою терміном на 3 роки. Стаж роботи – 38 років. Попередні посади: з 2011-по теперішній час начальник контрольно-ревізійного управління ТОВ "ГК "Содружество" м.Херсон. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

15	Член Ревізійної комісії	фізична особа Морозов Дмитро Михайлович представник акціонера - юридичної особи НАК "Нафтогаз України"	1975	вища - 1997р. Київський Національний Економічний Університет	18	НАК "Нафтогаз України", ЄДРПОУ 20077720, Директор Департаменту внутрішнього аудиту	19.04.2019, 3 роки
----	-------------------------	---	------	--	----	--	-----------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Ревізійну комісію, затверджене загальними зборами акціонерів №25 від 20.04.2019 р.та умовами контракту. Рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 р. фізична особа-представник акціонера - юр.особи ПАТ "НАК "Нафтогаз України" обрана членом Ревізійної комісії терміном на 3 роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи (років) – 18. Попередні посади: з 2012р - 2014р -заступник начальника управління Департаменту внутрішнього аудиту НАК "Нафтогаз України", з 05.2017-.10.2017рр.- директор Департаменту внутрішнього аудиту НАК "Нафтогаз України"; з 10.2017 р.- по тепер.час - керівник групи Служби внутрішнього аудиту НАК "Нафтогаз України" м. Київ. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

16	Член Ревізійної комісії	фізична особа Котурова Оксана Михайлівна	1972	1992, Херсонський комерційний технікум, спеціальність Бухгалтерський облік в торгівлі	25	ТОВ "ГК "Содружество", ЄДРПОУ 14121018, заступник головного бухгалтера ТОВ "ГК "Содружество"	19.04.2019, 3 роки
----	-------------------------	--	------	---	----	--	-----------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Ревізійну комісію, затверджене загальними зборами акціонерів №25 від 19.04.2019 р. та умовами контракту. Рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 р. фізична особа обрана членом Ревізійної комісії терміном на 3 роки. Стаж роботи – 25 роки. Попередні посади: з 2012-2019рр. -заступник головного бухгалтера фінансового управління ТОВ "ГК "Содружество"; з 2019р- по тепер.час - заступник головного бухгалтера ТОВ "ГК "Содружество". Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

1	2	3	4	5	6	7	8
18	Член Ревізійної комісії	фізична особа Джулинська Пелагея Андріївна	1962	вища, 1996р., Херсонський індустріальний інститут, факультет: бухгалтерський облік, контроль і аналіз господарської діяльності, спеціальність - економіст	39	ТОВ "ГК "Содружество", ЕДРПОУ 14121018, заступник головного бухгалтера ТОВ "ГК "Содружество"	20.04.2018, 3 роки

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Ревізійну комісію, затверджене загальними зборами акціонерів №25 від 19.04.2019 р. та умовами контракту. Рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 р. фізична особа обрана членом Ревізійної комісії терміном на 3 роки. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж роботи – 39 років. Попередні посади: з 2012- по тепер. час - бухгалтер внутрішнього аудиту ПАТ "Кременчукгаз", за сумісництвом - заступник головного бухгалтера ТОВ "ГК "Содружество" м.Херсон. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

19	Член Ревізійної комісії	фізична особа Кіц Світлана Іванівна	1957	вища Дніпропетровський державний університет	40	ТОВ "ГК "Содружество, ЄДРПОУ 14121018, ТОВ "ГК "Содружество" м.Херсон, економіст фінансового управління	19.04.2019, 3 роки
----	-------------------------	--	------	--	----	---	--------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Ревізійну комісію, затверджене загальними зборами акціонерів №25 від 19.04.2019р. Згідно рішення загальних зборів акціонерів від 19.04.2019р. фізична особа обрана членом Ревізійної комісії терміном на 3 роки. Стаж роботи – 40 роки. Попередні посади: з 2012- по тепер. час - бухгалтер внутрішнього аудиту ПАТ "Кременчукгаз". Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

20	Член Наглядової ради	фізична особа Бойко Леонід Леонідович - представник юрид.особи-акціонера ТОВ "Енерго-Лан"	1969	вища, 2003р. Національний університет внутрішніх справ	27	ДП КБА Укроборонпром, д/н, начальник управління з режиму та безпеки	19.04.2019, 3 роки
----	----------------------	--	------	--	----	---	--------------------

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Наглядову раду, затверджене загальними зборами акціонерів №25 від 19.04.2019 р. Рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 р. фізична особа - акціонер, обраний членом Наглядової ради терміном на 3 роки. Стаж роботи – 27 років. Попередні посади: з 02.2014 - начальник Управління МВС України в Черкаській області, з 02.2014р.- по 11.2014р. - заступник начальника Управління МВС України на Південно-Західній залізниці - начальник кримінальної міліції; 11.2014р.- звільнений за вислугою років; з 05.2016р.- 05.2017р. - начальник Управління з режиму та безпеки ДП КБА Укроборонпром. На теперішній час - непрацюючий пенсіонер. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

1	2	3	4	5	6	7	8
21	Голова Наглядової ради	фізична особа Гільмар Енке - представник юридичної особи-акціонера ПАТ"НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД ЛІКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС".	1951	Вища Київський політехнічний інститут	42	керівник підприємства німецького Рургаз АГ, ЕОН Глобал Комодітіз СЕ та Юніпер Глобал Комодітіз СЕ в Україні, д/н, керівник підприємства	19.04.2019, 3 роки
<p>Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. В 2019 році виплачувалась винагорода згідно з Положенням про Наглядову раду, затверджене загальними зборами акціонерів №25 від 19.04.2019 р.та умовами контракту. Рішенням загальних зборів акціонерів 19.04.2019 р. фізична особа -представник юридичної особи-акціонера ПАТ"НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД ЛІКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС". обраний членом Наглядової ради, а рішенням наглядової ради від 19.04.2019р. протокол №6 обраний головою Наглядової ради терміном на 3 роки. Стаж роботи – 42 років. Попередні посади: з 1992 -2016 року керівник підприємства німецького Рургаз АГ, ЕОН Глобал Комодітіз СЕ та Юніпер Глобал Комодітіз СЕ в Україні. На теперішній час непроцуючий пенсіонер. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.</p>							
22	Член Правління	фізична особа Федоричев Ігор Валерійович	1972	Вища, 2001рік, Харківський державний технічний університет сільського господарства, Енергетика сільськогосподарського виробництва, інженер-	26	ПАТ "Лубнигаз", д/н, заступник генерального директора	01.07.2019, 5 років
<p>Опис: Наглядовою радою ПрАТ "Кременчукгаз" від 01.07.2019 року протокол №10 прийнято рішення про обрання членом Правління заступника голови Правління з комерційних питань Федоричева Ігоря Валерійовича строком на 5 років (по 01.07.2024р.) Особа не володіє часткою в статутному капіталі емітента. Особа не володіє пакетом акцій емітента. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: з 06.2006р.- 01.2017р. - начальник Полтавського територіального представництва НКРЕКП; з 01.2017р-12.2018р. - заступник генерального директора ПАТ "Лубнигаз"; з 01.2019р.- по теперішній час - заступник голови правління з комерційних питань ПрАТ "Кременчукгаз". Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.</p>							

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
				прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Член правління - заступник голови правління з обліку природного газу	фізична особа	7245	0,03409	7245	0
	Щербак Людмила Василівна				
Член правління-начальник Департаменту з обліку природного газу	фізична особа	1081	0,005086	1081	0
	Брутова Олена Василівна				
Голова Ревізійної комісії	фізична особа	200	0,000941	200	0
	Горбачова Любов Анатоліївна				
Голова Правління	фізична особа	0	0	0	0
	Оксененко Богдан Вікторович				
Член Правління - головний бухгалтер	фізична особа	0	0	0	0
	Гапеева Олена Євгеніївна				
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Конох Ганна Володимирівна - представник юридичної особи ТОВ "КУА "Співдружність Ессет Менеджмент"				

1	2	3	4	5	6
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Бойко Леонід Леонідович - представник акціонера- юридичної особи ТОВ "Енерго- Лан"				
Член Правління- перший заступник голови правління, головний інженер	фізична особа	0	0	0	0
	Грабовський Болеслав Францович				
Член правління - заступник голови правління з економіки, начальник ПЕВ	фізична особа	0	0	0	0
	Шутько Світлана Богданівна				
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Сенектутов Денис Михайлович - предст. акціонера- юр. особи ТОВ "Нафта-Інвест"				
Член Правління	фізична особа	0	0	0	0
	Федоричев Ігор Валерійович				
Голова Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Гільмар Енке - представник юридичної особи-акціонера ПАТ"НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД ЛКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС".				
Член Ревізійної комісії	фізична особа	0	0	0	0
	Морозов Дмитро Михайлович- представник акціонера- юридичної особи НАК "Нафтогаз України"				

1	2	3	4	5	6
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Зангієв Альберт Георгійович - представник акціонера-юрид. особи ТОВ "Група компаній "Содружество"				
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Алешківська Галина Павлівна уповноважений представник акціонера - юрособи ПАТ "НАК "Нафтогаз України"				
Член Ревізійної комісії	фізична особа	0	0	0	0
	Котурова Оксана Михайлівна				
Член Ревізійної комісії	фізична особа	0	0	0	0
	Джулинська Пелагея Андріївна				
Член Ревізійної комісії	фізична особа	0	0	0	0
	Кіц Світлана Іванівна				
Член Наглядової ради	фізична особа	0	0	0	0
	Кондратенко Ірина Іванівна представник акціонера - юрособи ПАТ "НАК "Нафтогаз України"				

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Акціонерне товариство "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України"	20077720	вул.Б.Хмельницького, 6, м. Київ, 01001	25,000004
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього:			25,000004

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Основним видом діяльності ПрАТ «Кременчукгаз» є розподіл природного газу.

За 2019 рік дохід від надання послуг з розподілу природного газу ПрАТ отримав 91,5% від загальних доходів.

Тарифи на розподіл природного газу для підприємства встановлюються Національною Комісією, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП). Протягом всього 2019 року діяв тариф в розмірі 220,20 грн./1000м³, затверджений Постановою НКРЕКП №2293 від 15.12.2016 року " Про внесення змін до Постанови НКРЕКП №434 від 24.03.2017 року. Цей тариф недостатній для 100% забезпечення всіх потреб підприємства.

ПрАТ "Кременчукгаз" у відповідності до чинного законодавства надав до НКРЕКП пакет документів щодо перегляду тарифу. З 01.01.2020 року Постановою НКРЕКП №3028 від 24.12.2019 року "Про встановлення тарифу на послуги розподілу природного газу для ПрАТ "Кременчукгаз" встановлено в розмірі 290,00 грн./1000 м³ на місяць (без ПДВ), а з 01.07. 2020 року 310,00 грн./1000 м³ на місяць (без ПДВ).

Даний тариф затверджено не на 100%, як було розраховано ПрАТ "Кременчукгаз", але тим не менш це дасть змогу підприємству якісно та у повному обсязі здійснювати заходи з безпечної та безаварійної експлуатації газорозподільної системи на території ліцензійної діяльності, виконання колективного договору, понесення витрат для покращення матеріально-технічної та технологічної бази ПрАТ, а саме: планується забезпечення фінансування встановлення індивідуальних лічильників газу населенню в кількості 6449 шт. на загальну суму 12801,27 тис. грн.;

планується створення обмінного фонду лічильників на загальну суму 834,70 тис.грн. (982 лічильники);

передбачається створення фонду заміни 1354 побутових лічильників на загальну суму 2207,02 тис.грн.;

для забезпечення фінансування капітальних витрат, пов'язаних з забезпеченням безпеки, надійності, регулярності та якості надання послуг із розподілу природного газу газорозподільною системою;

планується освоєння коштів на капітальні вкладення в сумі 12344,84 тис.грн. (за рахунок прибутку) та 10120,4 тис.грн. (за рахунок амортизаційних відрахувань);

планується забезпечення гідною заробітною платою працівників товариства, не меншою ніж заробітна плата по промисловості регіону.

2. Інформація про розвиток емітента

ПрАТ «Кременчукгаз» – це сучасне підприємство із розвинутою інфраструктурою, головною метою якого є виконання всього комплексу робіт з експлуатації систем газопостачання, проектування, будівництва і ремонту газових мереж, створення високого конкурентного бізнесу з використанням найкращих підходів та методів управління; підвищення ефективності роботи, спрямованої на зростання прибутковості та збільшення ринкової капіталізації Товариства; побудова системи взаємовідносин із зовнішнім середовищем (клієнтами, партнерами, конкурентами), базуючись на принципах відкритості та прозорості у ділових і партнерських стосунках.

ПрАТ «Кременчукгаз» постійно вкладає інвестиції в розвиток населених пунктів та своєї виробничої бази. Так, лише за останні 9 років (2010-2019 роки) освоєно 65,4 млн. грн., а саме:

проведено капітальний ремонт та реконструкцію 50 км газових мереж на суму 3,3 млн. грн.;

в районі обслуговування проведено капітальний ремонт 348 ГРП, ШРП та СКЗ на суму 6,9 млн. грн.;

проведено реконструкцію 269 ГРП, ШРП, СКЗ, комерційних вузлів обліку, систем обліку природного газу ГРП та телеметрії ГРП на суму 16,9 млн. грн.;

замінено на нові 41 ГРП та ШРП на суму 2,6 млн. грн.;

замінено 17 одиниць автотранспорту на суму 3,2 млн. грн.;

встановлено 10276 побутових лічильників газу населенню на суму 13,1 млн. грн.;

встановлено 705 загально-будинкових лічильників газу на суму 17,9 млн. гривень.

На виконання вимог закону України щодо поетапного впровадження і забезпечення відпуску природного газу через засоби його обліку та з метою економної витрати цього виду палива населенням, Товариство за період із вересня 2006 року до грудня 2019 року за кошти підприємства оснастило побутовими лічильниками 13,8 тисяч осель й довело питому чисельність абонентів з лічильниками до 56,7% від їхньої загальної кількості.

Для порівняння станом на 01.01.2011 року питома чисельність абонентів з лічильниками складала 42,4% від їхньої загальної кількості, тобто показник збільшено на 14,3 пункти. А якщо враховувати покриття абонентів без індивідуальних лічильників, які покрито 705 загально-будинковими приладами обліку використання природного газу (48214 абонентів), то питома чисельність абонентів, оснащених лічильниками природного газу, станом на 01.01.2020 року, становить - 90,9%.

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

ПрАТ "Кременчукгаз" не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів емітента.

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

Власниками ПрАТ «Кременчукгаз» обрана структурно-функціональна форма організації внутрішнього контролю підприємства. Вибір форми внутрішнього контролю зумовлений особливостями організаційно-правової форми підприємства, особливостями кількісного складу акціонерів та розподілу між ними акцій товариства, невеликим масштабом діяльності, простотою складу управлінської структури та доцільністю створення додаткових органів.

Основні засади організації та здійснення внутрішнього контролю закладені при створенні товариства шляхом розроблення та затвердження всіх необхідних внутрішніх документів:

Статут ПрАТ «Кременчукгаз» (в редакції затвердженій Загальними зборами акціонерів ПАТ «Кременчукгаз» від 20.04.2018р.)

Положення про Загальні збори акціонерів Приватного акціонерного товариства «Кременчукгаз» (в редакції затвердженій Загальними зборами акціонерів ПАТ «Кременчукгаз» від 20.04.2018р.);

Положення про Наглядову раду Приватного акціонерного товариства «Кременчукгаз» (в редакції затвердженій Загальними зборами акціонерів ПАТ «Кременчукгаз» від 20.04.2018р.);

Положення про Ревізійну комісію Приватного акціонерного товариства «Кременчукгаз» (в редакції затвердженій Загальними зборами акціонерів ПАТ «Кременчукгаз» від 20.04.2018р.);

Положення про Правління Приватного акціонерного товариства «Кременчукгаз» (в редакції затвердженій Загальними зборами акціонерів ПАТ «Кременчукгаз» від 20.04.2018р.);

Посадові інструкції всіх заступників голови правління.

Зазначені документи вирішують питання вимог до кадрового складу посадових осіб товариства, в тому числі наглядової ради та виконавчого органу та порядку їх формування, чітко розмежовують посадові обов'язки та сферу їх відповідальності.

Зазначеними документами, зокрема, встановлено джерела майна підприємства, визначені обмеження щодо продажу та розпорядження майном, в тому числі обмеження на розпорядження майном без згоди акціонерів, вчинення значних правочинів та правочинів із заінтересованістю, встановлено порядок розподілу прибутків та збитків.

Крім того, щороку на підприємстві затверджуються Наказ «Про облікову політику по підприємству» (на 2019 рік - №1 від 03.01.2019р.), яким визначається сукупність принципів, методів, форм і процедур, що використовуються підприємством для ведення бухгалтерського обліку, зберігання документів, складання та подання фінансової звітності.

Таким чином, власники впливають та контролюють процес господарювання і виробництва та включені до системи управління товариством, в тому числі у формі оцінки раціональності можливих варіантів запланованих рішень та відповідності запланованих рішень меті та цілям, встановленим статутними документами підприємства.

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) організація та ведення документації та рахунків бухгалтерського фінансового обліку у відповідності із стандартами встановленими чинним законодавством України, в тому числі у формі організації та ведення бухгалтерського обліку за методом подвійного запису, проведення інвентаризації активів та зобов'язань підприємства;
- 2) організація та ведення бухгалтерського управлінського обліку за структурно-функціональною формою, шляхом чіткого розподілу посадових обов'язків та меж відповідальності посадових осіб товариства;
- 3) контролю за наявністю і рухом майна у формі контролю за раціональним використанням виробничих ресурсів відповідно до затверджених норм та нормативів технічних завдань замовлень; стану виданих й отриманих зобов'язань; доцільності та законності господарських операцій підприємства і т. д.
- 4) інші методи здійснення внутрішнього контролю, в тому числі: перевірка вірності ведення бухгалтерського обліку, складання фінансової звітності товариства, арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, в тому числі з використанням висновків камеральних перевірок фіскальної служби, що регулярно проводяться протягом календарного року; регулярне проведення колективних нарад з керівниками структурних підрозділів щодо результатів та

напрямків розвитку господарської діяльності товариства за певний календарний період; функціонування на підприємстві постійно діючої комісії з соціального захисту за участі обраного від трудового колективу працівника; усне опитування персоналу тощо.

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством та здійснення ефективного внутрішнього контролю.

2) Зокрема інформація про схильність емітента до цінкових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Товариство здійснює управління ризиками з метою запобігання їх настання та/або мінімізація їх негативних наслідків.

Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку.

Товариство процентних фінансових зобов'язань немає. Таким чином, підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

Ризик втрати ліквідності

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності, в тому числі шляхом регулярного діагностики та систематичного належного обслуговування і ремонту обладнання та основних засобів із залученням спеціалізованих організацій.

Товариство має доступ до фінансування у обсязі, передбаченому діючим тарифом на розподіл природного газу, затвердженим НКРЕКП України.

Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Підприємство має договірні відносини в частині надання послуг з розподілу природного газу із всіма споживачами, які користуються даними послугами, і знаходяться на ліцензованій діяльності Товариства у відповідності до Постанови НКРЕКП № 777 від 15.06.2017 року «Про видачу ліцензії на розподіл природного газу ПАТ "КРЕМЕНЧУКГАЗ", а саме: в межах території міст Кременчук, Горішні Плавні, Кременчуцького та Семенівського районів Полтавської області, де знаходиться газорозподільна система, що перебуває у власності, господарському віданні, користуванні чи експлуатації ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРЕМЕНЧУКГАЗ». Що стосується іншої виробничої діяльності, окрім розподілу природного газу, ПАТ «Кременчукгаз» укладає угоди переважно з відомими та фінансово стабільними сторонами.

Підприємство схильне до кредитного ризику, у зв'язку з наявністю непокритої дебіторської заборгованості. Зазначений кредитний ризик регулярно контролюється шляхом проведення систематичних звірок з контрагентами та вживання юридичних заходів для підвищення платіжної дисципліни. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення та вживаються заходи для зменшення дебіторської заборгованості.

Підприємство має поточну кредиторську заборгованість

5.3. Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

нестабільність, суперечливість законодавства;

непередбачені дії державних органів;

нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;

непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
непередбачені дії конкурентів.

5.4. На підприємстві створено Відділ внутрішнього аудиту. Окрім того, функції з внутрішнього контролю та управління ризиками розподілені між статутними органами товариства та посадовими особами з метою охоплення всіх господарських, виробничих та фінансових процесів на різних рівнях, своєчасного та оперативного реагування на внутрішні та зовнішні загрози та невизначеності. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління. Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України «Про акціонерні товариства» питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРЕМЕНЧУКГАЗ» кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПрАТ «КРЕМЕНЧУКГАЗ» на фондових біржах не розміщувались, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням <https://new.kgaz.com.ua>. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

2) У разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій. Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення		19.04.2019
Кворум зборів, %		94,3181

Опис: 19 квітня 2019 року були проведені річні загальні збори акціонерів (далі – Загальні збори). Кворум Загальних зборів склав 94,3181%. Питання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті з них рішення:

Питання № 1 порядку денного: Обрання лічильної комісії.

За результатами голосування прийнято рішення:

Лічильну комісію обрати в кількості 3 осіб: голова комісії – Гавриков Сергій Леонідович, члени комісії – Щербуха Юрій Олексійович, Авер'янова Людмила Іванівна.

Питання № 2 порядку денного: Затвердження порядку проведення зборів та порядку голосування на зборах.

За результатами голосування прийнято рішення:

- пропозиції та запитання надавати з місць, по закінченні доповіді; виступаючим надати до 5 хв.; збори провести без перерви;

- голосування з усіх питань порядку денного зборів проводити з використанням бюлетенів, голосування з питання обрання органів товариства здійснювати бюлетенями кумулятивно.

Питання № 3 порядку денного: Звіт правління про результати фінансово-господарської діяльності за 2018р.

За результатами голосування прийнято рішення:

Звіт про результати діяльності за 2018р. прийняти до відома, затвердження балансу, розподілу прибутку за 2018р. провести після заслуховування звіту та висновків НР та РК.

Питання № 4 порядку денного: Звіт наглядової ради, звіт та висновки ревкомісії.

За результатами голосування прийнято рішення:

звіт НР, звіт та висновок РК по балансу затвердити.

Питання № 5 порядку денного: Затвердження результатів діяльності, балансу за 2018р., основних напрямків діяльності на 2019р.

За результатами голосування прийнято рішення:

Звіт про результати діяльності, баланс за 2018р., основні напрямки діяльності товариства на 2019р., викладені в доповіді голови правління, затвердити.

Питання № 6 порядку денного: Затвердження порядку розподілу прибутку за 2018р., строку та порядку виплати дивідендів.

За результатами голосування прийнято рішення:

затвердити такий порядок розподілу прибутку за 2018р.:

- 75% від прибутку – 1 117,5 тис.грн., що складає 0,05258328627 грн. на 1 просту акцію, направити на виплату дивідендів відповідно до чинного законодавства;

- 25% від прибутку – 372,5 тис.грн. направити на розвиток товариства;

- виплату дивідендів акціонерам здійснити на дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, в порядку та строки виплати дивідендів, які будуть встановлені Наглядовою радою Товариства;

- виплату дивідендів здійснювати в касі товариства, поштовим переказом, та/або на вказаний акціонером банківській рахунок;

Питання № 7 порядку денного: Припинення повноважень наглядової ради ПрАТ «Кременчукгаз».

За результатами голосування прийнято рішення:

Припинити повноваження наглядової ради (НР) ПрАТ «Кременчукгаз».

Питання № 8 порядку денного: Обрання наглядової ради ПрАТ «Кременчукгаз».

За результатами голосування прийнято рішення:

Обрати НР ПрАТ «Кременчукгаз» терміном на 3 роки в складі 7 осіб:

обрати членами НР ПрАТ «Кременчукгаз»: Гільмар Енке (представника акціонера – юридичної особи ПАТ «НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД ЛІКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС»); Зангієва Альберта Георгійовича (представника акціонера – юридичної особи ТОВ ГК «Содружество», Конох Ганну Володимирівну (представника акціонера – юридичної особи ТОВ КУА «СЕМ»); Сенектутова Дениса Михайловича (представника акціонера – юридичної особи ТОВ «Нафта-Інвест»); Бойка Леоніда Леонідовича (представника акціонера – юридичної особи ТОВ «Енерго-Лан»); Кондратенко Ірину Іванівну (представника акціонера – юридичної особи НАК «Нафтогаз України»); Алешківську Галину Павлівну (представника акціонера – юридичної особи НАК «Нафтогаз України»).

Питання № 9 порядку денного: Затвердження умов договорів (контрактів) з головою та членами наглядової ради та визначення особи, яка уповноважується на підписання від імені Товариства таких договорів (контрактів).

За результатами голосування прийнято рішення:

- затвердити умови договорів (контрактів) з головою та членами наглядової ради (додаються);

- уповноважити голову правління Оксененка Богдана Вікторовича підписати від імені Товариства ці договори (контракти).

Питання № 10 порядку денного: Припинення повноважень ревізійної комісії ПрАТ «Кременчукгаз».

За результатами голосування прийнято рішення :

Припинити повноваження ревізійної комісії (РК) ПрАТ «Кременчукгаз».

Питання № 11 порядку денного: Обрання ревізійної комісії ПрАТ «Кременчукгаз».

За результатами голосування прийнято рішення:

Обрати РК ПрАТ «Кременчукгаз» терміном на 3 роки в складі 5 осіб: обрати членами РК ПрАТ «Кременчукгаз»: Горбачову Любов Анатоліївну, Котурову Оксану Михайлівну, Джулинську Пелагею Андріївну, Кіц Світлану Іванівну; Морозова Дмитра Михайловича.

Питання № 12 порядку денного: Затвердження умов договорів (контрактів) з головою та членами ревізійної комісії та визначення особи, яка уповноважується на підписання від імені Товариства таких договорів (контрактів).
За результатами голосування прийнято рішення:
Затвердити умови договорів (контрактів) з головою та членами ревізійної комісії (додаються).
Уповноважити голову правління Оксененка Богдана Вікторовича підписати від імені Товариства ці договори (контракти).

Питання № 13 порядку денного: Погодження раніше укладених Товариством значних правочинів та попереднє схвалення значних правочинів на 2019-2020 роки.

За результатами голосування прийнято рішення:

- погодити укладені товариством значні правочини протягом 2018 року, а саме загальною вартістю 187237578,69 гривень;

- відповідно до вимог ст. 70 ЗУ “Про акціонерні товариства” попередньо схвалити правочини, які можуть вчинитися Товариством протягом року від прийняття цього рішення у ході поточної господарської діяльності, на суму понад 25 % вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, в тому числі: кредитних договорів, договорів овердрафту, договорів застави, іпотеки, поруки, позики, договорів відчуження майна, майнових прав, договорів відступлення права вимоги та переведення боргу, оренди, поставки та інших договорів, за якими Товариство виступає будь-якою із сторін, з граничною сукупною вартістю до 415836036,70 (чотириста п'ятнадцять мільйонів вісімсот тридцять шість тисяч тридцять шість) гривень, із зазначенням, що вчинення значного правочину є чинним незалежно від збільшення у майбутньому ринкової вартості майна товариства, збільшення/зменшення вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності, а також можливих коливань курсу гривні до іноземних валют.

Більше ніж за 20 днів до загальних зборів пропозиції від акціонерів, які є власниками 5 і більше відсотків акцій – не надходили, тому до порядку денного загальних зборів акціонерів не вносилися додаткові питання.

Позачергові загальні збори акціонерів протягом 2019 року не скликалися та не проводилися.

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити) д/н		

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити) д/н		

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

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

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства	д/н	
Інше (зазначити)	д/н	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

д/н

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

д/н

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

4.1. Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах своєї компетенції, визначеної законом та Статутом Товариства, контролює та регулює діяльність Правління.

4.1.1. Членом Наглядової ради може бути лише фізична особа. Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами (не рідше ніж раз на три роки) з числа фізичних осіб на строк 3 роки. Кількісний склад Наглядової Ради складає 7 (сім) осіб. У випадку спливу цього строку повноваження членів Наглядової ради продовжуються до дня прийняття рішення про обрання нового складу Загальними зборами тільки в частині скликання загальних зборів Товариства.

4.1.2. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом Правління та/або членом Ревізійної комісії Товариства.

4.1.3. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

4.1.4. Під час обрання членів Наглядової ради разом з інформацією про кожного кандидата (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера, розмір пакета акцій, що йому належить) у члени Наглядової ради в бюлетені для кумулятивного голосування зазначається інформація про те, чи є такий кандидат акціонером, представником акціонера або групи акціонерів (із зазначенням інформації про цього акціонера або акціонерів).

4.1.5. Повноваження члена Наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу наглядової ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів

Наглядової ради приймається Загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Положення цього пункту не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради.

Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів згідно з п.10.3.4. Статуту, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

4.1.6. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами. У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаною (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).

Письмове повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера розміщується Товариством на власному веб-сайті протягом одного робочого дня після його отримання Товариством. Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради.

4.1.7. Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.

4.1.8. Акціонери Товариства в порядку, передбаченому частиною другою статті 78 Закону України «Про акціонерні товариства», мають право на ознайомлення з письмовими повідомленнями, зазначеними у п. 10.3.6. Статуту.

4.1.9. Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється шляхом кумулятивного голосування.

4.1.10. З кожним членом Наглядової ради обов'язково укладається цивільно-правовий або трудовий договір (контракт) згідно рішення Загальних зборів. Такий договір від імені Товариства підписується особою уповноваженою Загальними зборами.

4.1.11. Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.

Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради.

4.1.12. Голова Наглядової ради Товариства організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, організовує обрання секретаря Загальних зборів, здійснює інші повноваження, передбачені Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду.

4.1.13. У разі тимчасової неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням, шляхом тимчасового виконання обов'язків Голови Наглядової ради протягом строку (терміну), встановленого у рішенні Наглядової ради.

4.2. Станом на дату складання цього Звіту до складу наглядової ради входять:

4.2.1. Член наглядової ради Гільмар Енке (представник юридичної особи - акціонера ПАТ «НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД ЛІКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС»), обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 19.04.2019р. (Протокол загальних зборів акціонерів №25 від 19.04.2019р.) терміном на 3 роки. Обраний головою Наглядової ради 19.04.2019р. (Протокол НР №6 від 19.04.2019р.) Особа є головою Наглядової ради Товариства останній рік.

4.2.2. Член наглядової ради Зангієв Альберт Георгійович (представник юридичної особи - акціонера ТОВ «ГК «Содружество»), обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 19.04.2019р. (Протокол загальних зборів акціонерів №25 від 19.04.2019р.) терміном на 3 роки. Особа є членом Наглядової ради Товариства останні 6 років.

4.2.3. Член наглядової ради Конох Ганна Володимирівна (представник юридичної особи - акціонера ТОВ «Компанія з управління активами «Співдружність Ессет Менеджмент»), обрана членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 19.04.2019р. (Протокол загальних зборів акціонерів №25 від 19.04.2019р.) терміном на 3 роки. Особа є членом Наглядової ради Товариства останні 6 років.

4.2.4. Член наглядової ради Сенектутов Денис Михайлович (представник юридичної особи - акціонера ТОВ «Нафта-Інвест»), обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 19.04.2019р. (Протокол загальних зборів акціонерів №25 від 19.04.2019р.) терміном на 3 роки. Особа є членом Наглядової ради Товариства останні 6 років.

4.2.5. Член наглядової ради Бойко Леонід Леонідович — представник юридичної особи - акціонера ТОВ «Енерго-Лан», обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 19.04.2019р. (Протокол

загальних зборів акціонерів №25 від 19.04.2019р.) терміном на 3 роки. Особа є членом Наглядової ради Товариства останній рік.

4.2.6. Член наглядової ради Кондратенко Ірина Іванівна (представник юридичної особи - акціонера ПАТ «НАК «Нафтогаз України»), обрана членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 19.04.2019р. (Протокол загальних зборів акціонерів №25 від 19.04.2019р.) терміном на 3 роки. Особа є членом Наглядової ради Товариства останні 9 років.

4.2.7. Член наглядової ради Алешківська Галина Павлівна (представник юридичної особи - акціонера ПАТ «НАК «Нафтогаз України»), обрана членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 19.04.2019р. (Протокол загальних зборів акціонерів №25 від 19.04.2019р.) терміном на 4 роки. Особа є членом Наглядової ради Товариства останні 3 роки.

4.3. Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу і оформлюються протоколами.

Рішення Наглядової ради, прийняті в рамках її компетенції, є обов'язковими до виконання членами Наглядової ради, Головою та членами Правління, усіма підрозділами та працівниками Товариства, керівниками дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства.

На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос.

Протокол засідання Наглядової ради оформляється у двох оригінальних примірниках не пізніше 5 днів після проведення засідання.

Один з цих примірників передається на зберігання Правлінню Товариства не пізніше п'яти днів після проведення засідання.

Вимоги до оформлення протоколу засідання Наглядової ради визначаються у Положенні про Наглядову раду.

Протокол засідання Наглядової ради підписує головуючий на засіданні та всі інші члени Наглядової ради присутні на її засіданні

4.4. У складі наглядової ради Товариства жодних комітетів протягом звітного періоду не створювалось.

4.5. Протягом 2019 року відбулося 15 засідань наглядової ради.

4.6. Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства, є Правління (колегіальний виконавчий орган).

4.6.1. Кількісний склад Правління становить 7 (сім) осіб, в тому числі Голова Правління, Перший заступник Голови Правління, заступники Голови Правління та члени Правління.

4.6.2. Правління підзвітне Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень.

4.6.3. Членом Правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії Товариства та перебуває в трудових відносинах з Товариством.

4.6.4. Члени Правління обираються (призначаються) Наглядовою радою на строк 5 (п'ять) років.

Наглядова рада вправі прийняти рішення щодо дострокового припинення (відкликання) повноважень Голови Правління, будь-кого (або всіх) із членів Правління Товариства.

4.6.5. Голова Правління обирається Наглядовою радою на строк 5 (п'ять) років.

4.6.6. Голова Правління організовує роботу Правління, скликає засідання Правління та забезпечує ведення протоколів засідань Правління.

4.6.7. Голова Правління на вимогу акціонерів, органів та посадових осіб Товариства зобов'язаний надавати можливість ознайомитися з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законом, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства.

4.6.8. У разі тимчасової неможливості виконання Головою Правління своїх повноважень (відрадження, хвороба, та ін.), його повноваження виконує (здійснює) Перший Заступник Голови Правління, або інший заступник Голови Правління, призначений відповідним наказом Голови Правління Товариства.

4.7. Станом на дату складання цього Звіту до складу Правління входять:

4.7.1. Голова Правління Оксененко Богдан Вікторович, обраний головою Правління Наглядовою радою 07.05.2018р. (Протокол НР №5 від 07.05.2018р.) Особа є головою Правління Товариства останні 10 років.

4.7.2. Член Правління Грабовський Болеслав Францович, обраний членом Правління Наглядовою радою 07.05.2018р. (Протокол НР №5 від 07.05.2018р.) Особа є членом Правління Товариства останні 10 років.

4.7.3. Член Правління Гапеева Олена Євгенівна, обрана членом Правління Наглядовою радою 07.05.2018р. (Протокол НР №5 від 07.05.2018р.) Особа є членом Правління Товариства останні 10 років.

4.7.4. Член Правління Шутько Світлана Богданівна, обрана членом Правління Наглядовою радою 07.05.2018р. (Протокол НР №5 від 07.05.2018р.) Особа є членом Правління Товариства останні 17 років.

4.7.5. Член Правління Щербак Людмила Василівна, обрана членом Правління Наглядовою радою 07.05.2018р. (Протокол НР №5 від 07.05.2018р.) Особа була членом Правління Товариства останні 11

років. Припинено повноваження 21.06.2019 року у зв'язку зі смертю.

4.7.6. Член Правління Брутова Олена Василівна, обрана членом Правління Наглядовою радою 07.05.2018р. (Протокол НР №5 від 07.05.2018р.) Особа є членом Правління Товариства останні 12 років.

4.7.7 Член Правління Федоричев Ігор Валерійович, обран членом Правління Наглядовою радою 01.07.2019р. (Протокол НР №10 від 01.07.2019р.) Особа є членом Правління Товариства останні 1 рік.

4.8. Засідання Правління та прийняття рішень Правління.

4.8.1. Засідання Правління проводяться по мірі необхідності, але не рідше одного разу на місяць.

Засідання Правління скликаються Головою Правління, виконуючим обов'язки Голови Правління (надалі – «Голова Правління») самостійно або на вимогу будь-кого з членів Правління. Кожен член Правління має право вимагати проведення засідання Правління та вносити питання до порядку денного засідання.

4.8.2. Голова Правління самостійно визначає дату, час, місце та порядок денний засідання Правління. У випадку скликання засідання Правління на вимогу члена Правління Голова Правління зобов'язаний призначити засідання Правління у термін, у місці і з порядком денним, які зазначені у вимозі члена Правління.

4.8.2. Засідання Правління веде Голова Правління, а в разі його відсутності – інший член Правління.

4.8.3. Засідання Правління є правомочним, якщо на ньому присутні не менше 2/3 складу Правління.

Кожен член Правління має під час проведення засідань Правління один голос.

4.8.4. Усі питання, що віднесені до компетенції Правління, вирішуються колегіально. Рішення Правління приймаються простою більшістю голосів його членів, які присутні на його засіданні.

4.8.5. У випадку, коли відомо, що один із членів Правління не може бути присутнім на його засіданні з поважних причин (відрадження, відпустка, хвороба тощо), він має право достроково (заочно) в письмовій формі проголосувати з питань, винесених на розгляд Правління. Результат письмового голосування такої особи обов'язково враховується при встановленні правомочності засідання Правління і при підведенні підсумків голосування та додається до протоколу засідання Правління.

4.8.6. Питання, що розглядаються на кожному засіданні Правління, заносяться до протоколу.

Правильність і точність викладення у протоколі питань, розглянутих на засіданні Правління, та результати голосування по цих питаннях затверджуються підписом головуєчого на засіданні Правління та підписами всіх присутніх на засіданні членів Правління.

4.8.7. Організацію роботи по веденню протоколів засідань Правління за дорученням Голови Правління може здійснювати один з членів Правління або секретар (уповноважена особа Товариства). Витяги з протоколів засідання Правління засвідчуються підписом голови Правління або особою, що тимчасово виконує його повноваження, та печаткою Товариства та підписом секретаря (уповноваженої особи Товариства). Протокол засідання Правління надається за вимогою для ознайомлення члену Правління, члену Наглядової ради або представнику профспілкового чи іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав Колективний договір від імені трудового колективу.

4.9. Протягом 2019 року відбулося 123 засідання Правління, які всі оформлені належним чином.

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так	Ні	
Гільмар Енке		X	Гільмар Енке - представник юридичної особи - акціонера ПАТ «НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД ЛІКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС» .
Зангієв Альберт Георгійович		X	Зангієв Альберт Георгійович представник юридичної особи — акціонера ТОВ Група компаній "Содружество".
Сенектугов Денис Михайлович		X	Сенектугов Денис Михайлович — представник юридичної особи - акціонера ТОВ "Нафта-Інвест" .
Конох Ганна Володимирівна		X	Конох Ганна Володимирівна — представник юридичної особи — акціонера ТОВ «Компанія з управління активами «Співдружність Ессет Менеджмент».
Бойко Леонід Леонідович		X	Бойко Леонід Леонідович - представник юридичної особи — акціонера ТОВ "Енерго-Лан".
Алешківська Галина Павлівна		X	Алешківська Галина Павлівна - представник акціонера-юридичної особи НАК "Нафтогаз України"
Кондратенко Ірина Іванівна		X	Кондратенко Ірина Іванівна - представник акціонера-юридичної особи НАК "Нафтогаз України".

Чи проведені засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: Протягом 2019 року відбулося 15 засідань наглядової ради на яких розглядалися та приймалися рішення щодо результатів діяльності товариства за відповідний період роботи; щодо скликання та проведення чергових загальних зборів акціонерів; щодо обрання суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства та інші питання що входять до компетенції Наглядової ради згідно статуту товариства.

Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства: Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів НР, які беруть участь у засіданні та мають право голосу і оформлюються протоколом.

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
Персональний склад:		
3 питань призначень		X
Персональний склад:		
3 винагород		X
Персональний склад:		
Інше (зазначити)	д/н	
Персональний склад:		

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; у разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності.

д/н
д/н

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради: Черговими загальними зборами акціонерів робота Наглядової ради ПрАТ "Кременчукгаз" визнана задовільною.

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

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

Коли останній раз обирався новий член 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 (із корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)	д/н	

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

		Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X	
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій			X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства			X
Члени наглядової ради не отримують винагороди			X
Інше (вказати)	Винагорода встановлена згідно Контрактів, умови яких затверджені загальними зборами акціонерів, у вигляді кількостей мінімальних заробітних плат, встановлених чинним законодавством.		

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
---------------------------------------	--

Правління ПрАТ "Кременчукгаз":
 Голова правління - Оксененко Богдан Вікторович
 Члени правління:
 Грабовський Болеслав Францович - перший заступник голови правління- головний інженер;
 Гапеева Олена Євгенівна - заступник голови правління з фінансів-головний бухгалтер;
 Шутько Світлана Богданівна - заступник голови правління з економіки-начальник планово-економічного відділу;
 Щербак Людмила Василівна - заступник голови правління з обліку природного газу (припинено повноваження з 21.06.2019р. у зв'язку зі смертю);
 Федоричев Ігор Валерійович - заступник голови правління з комерційних питань;
 Брутова Олена Василівна - начальник департаменту з обліку природного газу

Правління здійснює управління поточною діяльністю Товариства.
 Основні функціональні обов'язки Правління:
 1. Визначення складу та обсягу відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, а також вжиття заходів щодо забезпечення їх нерозголошення;
 2. Прийняття рішень з питань, що пов'язані з діяльністю дочірніх підприємств, філій, представництв та відокремлених структурних підрозділів Товариства, в межах компетенції, передбаченої цим Статутом та внутрішніми документами Товариства, статутами дочірніх підприємств, положеннями про філії, представництва, відокремлені структурні підрозділи;
 3. Прийняття будь-яких кадрових рішень (в тому числі стосовно прийому на роботу, звільнення, переведення) щодо керівників дочірніх підприємств, філій, представництв та відокремлених структурних підрозділів, визначення і зміна умов оплати праці керівників дочірніх підприємств, філій, представництв та відокремлених структурних підрозділів Товариства;
 4. Затвердження документів, які пов'язані з діяльністю Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв та відокремлених структурних підрозділів Товариства в межах компетенції, передбаченої цим Статутом, статутами дочірніх підприємств та положеннями про філії, представництва та відокремлені структурні підрозділи;
 5. Затвердження переліку майна, яке передається дочірнім підприємствам, філіям (представництвам), відокремленим структурним підрозділам за погодженням з Наглядовою радою Товариства, прийняття рішення про повернення майна Товариства, яке передано філіям, представництвам, відокремленим структурним підрозділам чи набуто їхніми керівниками для Товариства;
 6. Визначення основних напрямків діяльності дочірніх підприємств, затвердження їхніх річних планів та звітів про виконання цих планів;
 7. Здійснення контролю за діяльністю керівників дочірніх підприємств, філій, представництв та відокремлених структурних підрозділів Товариства з метою забезпечення відповідності господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв чинному законодавству України, цьому Статуту Товариства, статутам дочірніх підприємств, положенням про відповідні філії, представництва та відокремлені структурні підрозділи, правилам, процедурам та іншим внутрішнім документам Товариства та нормам чинного законодавства України;
 8. Розробка та подання на розгляд трудового колективу Товариства проекту колективного договору, забезпечення

виконання Товариством обов'язків, взятих на себе згідно з умовами колективного договору;

9. Організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, організація документообігу як в самому Товаристві, так і в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами;
10. Формування поточних планів діяльності Товариства, включаючи фінансові та виробничі питання;
11. Прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом становить від 5 до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
12. Визначення організаційної структури Товариства;
13. Визначення штатного розпису та фонду оплати праці працівників Товариства, філій, представництв та відокремлених структурних підрозділів;
14. Визначення порядку використання прибутку та покриття збитків від господарської діяльності дочірніх підприємств;
15. Прийняття рішення про проведення ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності дочірніх підприємств, філій, представництв та відокремлених структурних підрозділів;
16. Визначення поточних напрямів діяльності Товариства, затвердження річних планів розвитку Товариства;
17. Вирішення інших питань, що пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства і віднесені до його компетенції чинним законодавством, статутом чи внутрішніми документами Товариства, а також питань, які не входять в сферу компетенції Наглядової ради та Загальних зборів.

Функціональні обов'язки Голови Правління Товариства в межах діючого Статуту, Положення про Правління та чинного законодавства:

1. Діяти без довіреності від імені Товариства, представляти Товариство без довіреності у відносинах з усіма без винятку органами державної влади та місцевого самоврядування, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також у відносинах з фізичними та юридичними особами.
2. Вчиняти без довіреності від імені Товариства правочини та укладати (підписувати) від імені Товариства будь-які договори (угоди) та інші правочини, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом становить менше 5 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.
3. З урахуванням обмежень, встановлених Статутом та внутрішніми документами Товариства, розпоряджатися коштами та будь-яким майном, активами Товариства.
4. Видавати довіреності на право вчинення дій і представництво від імені Товариства.
5. Приймати на роботу та звільняти працівників Товариства, застосовувати до них заходи заохочення та стягнення; визначати (конкретизувати) сферу компетенції, права і відповідальність працівників Товариства; приймати будь-які інші кадрові рішення щодо працівників Товариства; укладати від імені Товариства трудові договори з керівниками дочірніх підприємств, філій та представництв.
6. Видавати обов'язкові до виконання працівниками Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв накази, розпорядження, вказівки в межах своєї компетенції, встановлювати внутрішній режим роботи в Товаристві.
7. У випадку набуття Товариством корпоративних прав або

часток (паїв, акцій) у статутному капіталі інших юридичних осіб від імені Товариства приймати участь в органах управління таких юридичних осіб (у т.ч. у вищих органах управління), від імені Товариства голосувати (приймати участь у голосуванні) та приймати рішення щодо питань, які розглядаються органами управління таких юридичних осіб (у т.ч. щодо питань про затвердження статутів таких юридичних осіб), від імені Товариства підписувати статuti таких юридичних осіб, а також підписувати від імені Товариства заяви про вихід зі складу учасників таких юридичних осіб.

8. Голова Правління має право приймати рішення про розподіл (перерозподіл) обов'язків між заступниками Голови Правління та членами Правління.

9. Підписувати з правом першого підпису фінансові та інші документи Товариства, відкривати будь-які рахунки в установах банку, без довіреності подавати та підписувати позови, скарги, мирові угоди та інші процесуальні документи.

10. Затверджувати поточні плани Товариства та заходи, необхідні для їх виконання.

11. Готувати річні звіти, річну фінансову звітність, пропозиції щодо розмірів розподілу прибутку Товариства за підсумками фінансового року, розміри, терміни і порядок виплати дивідендів по акціям.

12. Затверджувати штатний розпис та організаційну структуру Товариства.

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства

Протягом 2019 року відбулося 123 засідання Правління товариства на яких розглядалися та приймалися рішення щодо формування поточних планів діяльності товариства, включаючи фінансові та виробничі питання; щодо визначення організаційної структури товариства; щодо визначення поточних напрямків діяльності товариства; щодо вирішення інших питань, що пов'язані з управлінням поточною діяльністю товариства і віднесені до його компетенції чинним законодавством, статутом чи внутрішніми документами товариства, а також питань, які не входять в сферу компетенції Наглядової ради та Загальних зборів.

Оцінка роботи виконавчого органу

За результатами діяльності у 2019 році Наглядовою радою та Ревізійною комісією ПрАТ "Кременчукгаз" дана позитивна оцінка роботи виконавчого органу Товариства.

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

Товариство здійснює управління ризиками з метою запобігання їх настання та/або мінімізація їх негативних наслідків.

Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку.

Товариство процентних фінансових зобов'язань немає. Таким чином, підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

Ризик втрати ліквідності

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності, в тому числі шляхом регулярного діагностики та систематичного належного

обслуговування і ремонту обладнання та основних засобів із залученням спеціалізованих організацій. Товариство має доступ до фінансування у обсязі, передбаченому діючим тарифом на розподіл природного газу, затвердженим НКРЕКП України.

Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Підприємство має договірні відносини в частині надання послуг з розподілу природного газу із всіма споживачами, які користуються даними послугами, і знаходяться на ліцензованій діяльності Товариства у відповідності до Постанови НКРЕКП № 777 від 15.06.2017 року «Про видачу ліцензії на розподіл природного газу ПАТ "КРЕМЕНЧУКГАЗ", а саме: в межах території міст Кременчук, Горішні Плавні, Кременчуцького та Семенівського районів Полтавської області, де знаходиться газорозподільна система, що перебуває у власності, господарському віданні, користуванні чи експлуатації ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРЕМЕНЧУКГАЗ».

Що стосується іншої виробничої діяльності, окрім розподілу природного газу, ПрАТ «Кременчукгаз» укладає угоди переважно з відомими та фінансово стабільними сторонами.

Підприємство схильне до кредитного ризику, у зв'язку з наявністю непокритої дебіторської заборгованості. Зазначений кредитний ризик регулярно контролюється шляхом проведення систематичних звірок з контрагентами та вживання юридичних заходів для підвищення платіжної дисципліни. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення та вживаються заходи для зменшення дебіторської заборгованості.

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію: кількість членів ревізійної комісії 5 **осіб;**

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

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

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

ні

Які документи передбачені у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (зазначити)	д/н	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	так	ні
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	так	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

ні

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (зазначити)	д/н	

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

	Так	Ні
З власні 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 та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)	д/н	

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України"	20077720	25,000004
2	ПАТ "НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД ЛКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС"	00734IV	45,809999
3	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "СПІВДРУЖНІСТЬ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (ПАЙОВИЙ РЕЗЕРВУВАННИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД	33172959	21,094104
4	Товариство з обмеженою відповідальністю «ГК «Содружество» (Україна)	14121018	5

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
21252000	543934	Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства (станом на 31.12.2019р.), загальна кількість голосуючих акцій ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "Кременчукгаз" складає 20708066 штук, що становить 97,44% від загальної кількості акцій Товариства. Загальна кількість осіб, яким належать 20708066 шт. голосуючих акцій випуску. Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до	31.12.2019

п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про депозитарну систему України» та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Опис: Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.

8) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Згідно з п.8.3. Статуту, посадовими особами органів Товариства визнаються Голова та члени Наглядової ради, Голова та члени Правління Товариства, Голова та члени Ревізійної комісії.

Відповідно до п.10.3. Статуту обрання членів Наглядової ради обираються Загальними зборами (не рідше ніж раз на три роки) з числа фізичних осіб на строк 3 роки. Кількісний склад Наглядової Ради складає 7 (сім) осіб. У випадку спливу цього строку повноваження членів Наглядової ради продовжуються до дня прийняття рішення про обрання нового складу Загальними зборами тільки в частині скликання загальних зборів Товариства. Членом Наглядової ради може бути лише фізична особа.

Член Наглядової ради не може бути одночасно членом Правління та/або членом Ревізійної комісії Товариства.

Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Під час обрання членів Наглядової ради разом з інформацією про кожного кандидата (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера, розмір пакета акцій, що йому належить) у члени Наглядової ради в бюлетені для кумулятивного голосування зазначається інформація про те, чи є такий кандидат акціонером, представником акціонера або групи акціонерів (із зазначенням інформації про цього акціонера або акціонерів).

Повноваження члена Наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу наглядової ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради приймається Загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Положення цього пункту не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради.

Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів згідно з п.10.3.4. Статуту, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами. У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаною (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).

Письмове повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера розміщується Товариством на власному веб-сайті протягом одного робочого дня після його отримання Товариством. Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради.

Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється шляхом кумулятивного голосування.

З кожним членом Наглядової ради обов'язково укладається цивільно-правовий або трудовий договір (контракт) згідно рішення Загальних зборів. Такий договір від імені Товариства підписується особою уповноваженою Загальними зборами.

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.

Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради.

У разі тимчасової неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням, шляхом тимчасового виконання обов'язків Голови Наглядової ради протягом строку (терміну), встановленого у рішенні Наглядової ради. Загальні збори можуть в будь-який час прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів (п.10.5.1. Статуту).

Без рішення Загальних зборів, у відповідності до п.10.5.2. Статуту, повноваження члена Наглядової ради припиняються:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- у разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

У відповідності до п.10.6.3. Статуту, рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів Наглядової ради.

Відповідно до п.11.1.5. Статуту - члени Правління обираються (призначаються) Наглядовою радою на строк 5 (п'ять) років. Наглядова рада вправі прийняти рішення щодо дострокового припинення (відкликання) повноважень Голови Правління, будь-кого (або всіх) із членів Правління Товариства. Відповідно до п.11.4. Статуту Голова Правління обирається Наглядовою радою на строк 5 (п'ять) років. У разі тимчасової неможливості виконання Головою Правління своїх повноважень (відрадження, хвороба, та ін.), його повноваження виконує (здійснює) Перший Заступник Голови Правління, або інший заступник Голови Правління, призначений відповідним наказом Голови Правління Товариства.

Відповідно до п.12.1. Статуту - для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Загальні збори обирають Ревізійну комісію. Кількісний склад Ревізійної комісії становить 5 (п'ять) осіб, у т.ч. Голова Ревізійної комісії.

Члени Ревізійної комісії Товариства обираються Загальними зборами виключно кумулятивним голосуванням з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність. Термін повноважень Ревізійної комісії визначається Загальними зборами при її обранні, але не більше ніж 5 (п'ять) років.

У випадку спливу терміну повноважень обраної загальними зборами Ревізійної комісії повноваження Голови та членів Ревізійної комісії продовжуються до дня прийняття рішення Загальними зборами про обрання її нового складу.

Голова Ревізійної комісії Товариства обирається членами Ревізійної комісії з числа обраних членів ревізійної комісії простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

Ревізійна комісія має право в будь-який час переобрати голову Ревізійної комісії.

Не можуть бути членами Ревізійної комісії:

- члени Наглядової ради;
- Правління;
- корпоративний секретар;
- особа, яка не має повної цивільної дієздатності;
- члени інших органів Товариства.

Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

Для підтвердження фінансово-господарської діяльності Товариства, щороку, за результатами попереднього фінансового року, Наглядова рада своїм рішенням обирає аудитора Товариства та визначає умови договору, що укладатиметься з ним, встановлює розмір оплати його послуг (п.10.2.2.11. Статуту).

9) Повноваження посадових осіб емітента

Повноваження посадових осіб Товариства

НАГЛЯДОВА РАДА (розділи 7 та 10 Положення про Наглядову раду, п.10.2.5 Статуту):

1. Члени наглядової ради мають право:

- 1) Отримувати інформацію та документи Товариства, необхідні для виконання своїх функцій.
- 2) Отримувати порядок денний та інформаційний пакет до засідань Наглядової ради.
- 3) Вимагати скликання засідання Наглядової ради відповідно до вимог цього Положення.
- 4) У разі незгоди, надавати у письмовій формі зауваження до рішень Наглядової ради.
- 5) Заслуховувати звіти Правління, посадових осіб Товариства з окремих питань його діяльності.
- 6) Брати участь у засіданнях Правління.
- 7) У разі прийняття рішення Загальними зборами отримувати винагороду за виконання функцій члена Наглядової ради у відповідності до договорів (контрактів).

Члени Наглядової ради зобов'язані:

- 1) Діяти в інтересах Товариства, проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність.
- 2) Керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням про НР, Договором (контрактом) між членом Наглядової ради та Товариством, та іншими внутрішніми

документами Товариства.

3) Виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою.

4) Особисто брати участь у засіданнях Наглядової ради.

5) Не розголошувати конфіденційну інформацію та комерційну таємницю про діяльність Товариства, крім випадків, передбачених законом, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб.

Голова Наглядової ради:

1) Організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою;

2) Скликає засідання Наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, забезпечує дотримання порядку денного засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради та забезпечує зберігання протоколів Наглядової ради;

3) Готує доповідь та звітує перед Загальними зборами про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети діяльності Товариства;

4) Надає рекомендації Загальним зборам щодо подовження строку повноважень членів Наглядової ради;

5) Забезпечує проведення оцінки роботи Наглядової ради;

6) Підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства.

Голова Наглядової ради несе персональну відповідальність перед Загальними зборами за виконання їх рішень. На вимогу Загальних зборів Голова Наглядової ради зобов'язаний надати звіт про діяльність Наглядової ради.

В разі невиконання чи неналежного виконання членом Наглядової ради своїх обов'язків Голова Наглядової ради уповноважений інформувати про це Загальні збори та ставити перед ними питання про звільнення члена Наглядової ради.

Члени Наглядової ради є посадовими особами Товариства та несуть відповідальність в межах своїх повноважень.

Члени Наглядової ради, які порушили покладені на них обов'язки, несуть відповідальність у межах та у відповідності до вимог чинного законодавства України.

ПРАВЛІННЯ (розділи 5 та 6 Положення про Правління, п. 11.1.6. та 11.5 Статуту):

Члени Правління мають право:

1) Отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій.

2) В межах визначених повноважень самостійно та у складі Правління вирішувати питання поточної діяльності Товариства.

3) Діяти від імені Товариства на підставі довіреності, виданої Головою Правління (виконуючим обов'язки Голови Правління).

4) Вносити пропозиції, брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданнях Правління.

5) Вимагати скликання засідань Правління та вносити питання до порядку денного засідання.

6) Надавати у письмовій формі зауваження до рішень Правління.

7) Знайомитись з підготовленими до засідання матеріалами, збирати та аналізувати додаткову інформацію, у разі необхідності отримувати консультації фахівців тощо.

8) Очолювати відповідний напрям роботи та спрямовувати діяльність відповідних структурних підрозділів Товариства відповідно до розподілу обов'язків між членами Правління.

Члени Правління зобов'язані:

1) Діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень.

2) Керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, внутрішніми документами Товариства.

3) Виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою.

4) Особисто брати участь у засіданнях Правління, а за запрошенням (на вимогу) Наглядової ради – у засіданнях Наглядової ради, у чергових та позачергових Загальних зборах. Завчасно повідомляти Голову Правління про неможливість участі у засіданнях Правління із зазначенням причини.

5) Не розголошувати конфіденційну інформацію, включаючи комерційну таємницю та конфіденційну інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Правління, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб.

Голова Правління Товариства має право:

1) Діяти без довіреності від імені Товариства, представляти Товариство без довіреності у відносинах з

усіма без винятку органами державної влади та місцевого самоврядування, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також у відносинах з фізичними та юридичними особами.

2) Вчиняти без довіреності від імені Товариства правочини та укладати (підписувати) від імені Товариства будь-які договори (угоди) та інші правочини, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом становить менше 5 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.

3) З урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом та внутрішніми документами Товариства, розпоряджатися коштами та будь-яким майном, активами Товариства.

4) Видавати довіреності на право вчинення дій і представництво від імені Товариства.

5) Приймати на роботу та звільняти працівників Товариства, застосовувати до них заходи заохочення та стягнення; визначати (конкретизувати) сферу компетенції, права і відповідальність працівників Товариства; приймати будь-які інші кадрові рішення щодо працівників Товариства; укладати від імені Товариства трудові договори з керівниками дочірніх підприємств, філій та представництв.

6) Видавати обов'язкові до виконання працівниками Товариства, дочірніх підприємств, філій та представництв накази, розпорядження, вказівки в межах своєї компетенції, встановлювати внутрішній режим роботи в Товаристві.

7) У випадку набуття Товариством корпоративних прав або часток (паїв, акцій) у статутному капіталі інших юридичних осіб від імені Товариства приймати участь в органах управління таких юридичних осіб (у т.ч. у вищих органах управління), від імені Товариства голосувати (приймати участь у голосуванні) та приймати рішення щодо питань, які розглядаються органами управління таких юридичних осіб (у т.ч. щодо питань про затвердження статутів таких юридичних осіб), від імені Товариства підписувати статuti таких юридичних осіб, а також підписувати від імені Товариства заяви про вихід зі складу учасників таких юридичних осіб.

8) Голова Правління має право приймати рішення про розподіл (перерозподіл) обов'язків між заступниками Голови Правління та членами Правління.

9) Підписувати з правом першого підпису фінансові та інші документи Товариства, відкривати будь-які рахунки в установах банку, без довіреності подавати та підписувати позови, скарги, мирові угоди та інші процесуальні документи.

10) Затверджувати поточні плани Товариства та заходи, необхідні для їх виконання.

11) Готувати річні звіти, річну фінансову звітність, пропозиції щодо розмірів розподілу прибутку Товариства за підсумками фінансового року, розміри, терміни і порядок виплати дивідендів по акціям.

12) Затверджувати штатний розпис та організаційну структуру Товариства.

Голова Правління (виконуючий обов'язки Голови Правління) не має права передавати іншим членам Правління такі права:

право представляти Товариство без доручення/довіреності;

право видавати від імені Товариства довіреності;

право підписувати від імені Товариства (в разі затвердження Загальними зборами уповноваженою особою для підписання) договори з Головою та членами Наглядової ради щодо виконання ними функцій Голови (члена) Наглядової ради відповідно до та на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів, та договори з Головою та членами Ревізійної комісії щодо виконання ними функцій Голови (члена) Ревізійної комісії відповідно до та на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів;

право підписувати Колективний договір.

Члени Правління несуть відповідальність:

за збитки, які завдані Товариству їх неправомірними діями або бездіяльністю, а також за заподіяну ними шкоду Товариству, відповідно до чинного законодавства України;

за збитки, які завдані Товариству внаслідок прийняття рішення Правлінням (члени Правління, які голосували проти рішення, утримались або не брали участі у голосуванні, яке призвело до збитків Товариства, не несуть відповідальності за збитки, завдані Товариству внаслідок прийняття такого рішення);

за порушення покладених на них обов'язків, у розмірі збитків, завданих Товариству, якщо інші підстави та розмір відповідальності не встановлений чинним законодавством України.

Порядок притягнення членів Правління до відповідальності регулюється нормами чинного законодавства України.

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ (розділ 4 Положення про Ревізійну комісію, п. 12.1.5. Статуту):

Голова та члени Ревізійної комісії мають право:

1) Отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про діяльність Товариства; матеріали, бухгалтерську або іншу документацію, необхідну для виконання ними своїх функцій (перевірки),

- включаючи доступ до банківської таємниці; отримувати копії документів Товариства;
- 2) Під час проведення перевірок вимагати особистих пояснень посадових осіб та інших працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції Ревізійної комісії;
 - 3) Ініціювати винесення Ревізійною комісією на розгляд Загальних зборів або Наглядової ради Товариства питання щодо діяльності Товариства та його посадових осіб;
 - 4) Ініціювати винесення Ревізійною комісією на розгляд Загальних зборів або Наглядової ради Товариства пропозицій щодо усунення виявлених під час проведення перевірки недоліків та порушень у фінансово-господарській діяльності Товариства, та з інших питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів його акціонерів;
 - 5) Отримувати порядок денний та документи, необхідні для підготовки до засідання Ревізійної комісії;
 - 6) В разі незгоди, надавати у письмовій формі зауваження щодо рішень Ревізійної комісії;
 - 7) Ініціювати прийняття Ревізійною комісією рішення щодо скликання позачергових Загальних зборів, скликання засідання Наглядової ради;
 - 8) Брати участь з правом дорадчого голосу у Загальних зборах, в засіданнях Наглядової ради Товариства та Правління Товариства.

Голова та члени Ревізійної комісії зобов'язані:

- 1) Діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень;
- 2) Особисто брати участь у проведенні перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства та у засіданнях Ревізійної комісії. Завчасно повідомляти про неможливість участі у проведенні перевірок та у засіданнях Ревізійної комісії із зазначенням причини відсутності;
- 3) Своєчасно складати звіти та висновки за підсумками перевірок;
- 4) Доповідати Загальним зборам та/або Наглядовій раді Товариства, ініціатору проведення перевірки про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;
- 5) Своєчасно надавати Загальним зборам, Наглядовій раді повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства;
- 6) Негайно інформувати Наглядову раду про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок;
- 7) Здійснювати контроль за виконанням рекомендацій Ревізійної комісії щодо усунення виявлених під час перевірок недоліків і порушень;
- 8) Вимагати прийняття Ревізійною комісією рішення щодо скликання позачергових Загальних зборів у разі виникнення суттєвої загрози інтересам Товариства або виявлення зловживань з боку керівників Товариства;
- 9) Дотримуватися всіх встановлених в Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну, інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій Голови/члена Ревізійної комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 10) У випадках, визначених Положенням про Ревізійну комісію, повідомляти у письмовій формі Товариство про дострокове припинення своїх повноважень.

За достовірність, повноту та об'єктивність викладених у висновках Ревізійної комісії відомостей, а також за невиконання або неналежне виконання покладених на Голову та членів Ревізійної комісії обов'язків, Голова та члени Ревізійної комісії несуть відповідальність згідно з чинним законодавством України. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії, порядок прийняття нею рішень визначається Положенням про Ревізійну комісію та договором (контрактом), що укладається з кожним членом Ревізійної комісії, з урахуванням положень Статуту та чинного законодавства України згідно рішення Загальних зборів. Такий договір від імені Товариства підписується особою уповноваженою Загальними зборами.

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 цього пункту

На підставі роботи, проведеної нами під час аудиту, ми прийшли до висновку, що інформація а саме: опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Групи; перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Групи; інформація про будь які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; порядок призначення та звільнення посадових осіб Групи; повноваження посадових осіб Групи, розкриті у Звіті про корпоративне управління (звіт керівництва) за рік, що закінчується 31 грудня 2019 р., як вимагається пп.5-9 частини 3 ст.40-1 Закону 3480-IV та підпунктами 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 "Положення про розкриття інформації емітента цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (із змінами) (Далі - Положення 2826), крім інформації, що зазначена у розділі "Основа для думки із

застереженням" нашого звіту та інформації щодо систем внутрішнього контролю і управління ризиками Групи.

Крім того, ми перевірили інформацію, включену до Звіту про корпоративне управління (звіту керівництва), розкриття якої вимагається пп.1-4 частини 3 ст.40-1 Закону 3480-IV, а саме:

посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується Група, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який Група добровільно вирішила застосувати з розкриттям відповідної інформації про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги:

інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень:

про персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого органу Групи, їхні комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

При перевірці зазначеної інформації, яка включена групою до Звіту про корпоративне управління, ми встановили, що Звіт про корпоративне управління (Звіт керівництва) не містить посилань на власний кодекс корпоративного управління (за його відсутності) та відповідних пояснень з приводу зазначеного.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ПАТ НЕЙЧЕРЕЛ ЕНД ЛКВІФАЙД ПЕТРОЛЕМ ГАС	000000734 1V	ЕКЛЕЙМ ХАУЗ, Моунт Хевлок, буд. 12, Дуглас, д/н, О-в Мен	9735541	45,809999	9735541	0
Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України"	20077720	вул. Б. Хмельницького, 6, м. Київ., 01001	5313001	25,000004	5313001	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "СПІВДРУЖНІСТЬ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (ПАЙОВИЙ ВЕНЧУРНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД	33172959	вул. Петренка, буд.18, м.Херсон, Херсонська область, 73000	4482919	21,094104	4482919	0

ТОВ ГК "Содружество"	14121018	вул. Петренка, 18, м. Херсон, Херсонська область, 73000	1062600	5	1062600	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього:			20594061	96,904107	20594061	0

1. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій

№ з/п	Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій	Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу)	Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4	5	6
1	18.02.2019	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "СПІВДРУЖНІСТЬ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (ПАЙОВИЙ ВЕНЧУРНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ЕКСТРЕМУМ"	33172959-233134	0,094108	21,094104

Зміст інформації: Приватне акціонерне товариство "Кременчукгаз" (надалі-Товариство) повідомляє, що 18.02.2019р. від Публічного акціонерного товариства "Національний депозитарій України" було отримано реєстр власників іменних цінних паперів Товариства станом на 31.12.2018р. На підставі реєстру стало відомо про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій Товариства. Частка власника акцій - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОМПАНІЯ З УПРАВЛІННЯ АКТИВАМИ "СПІВДРУЖНІСТЬ ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ" (ПАЙОВИЙ ВЕНЧУРНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД "ЕКСТРЕМУМ" НЕДИВЕРСИФІКОВАНОГО ВИДУ ЗАКРИТОГО ТИПУ) (ідентифікаційний код 33172959-233134) в статутному капіталі Товариства збільшилася.

Розмір частки власника акцій в статутному капіталі Товариства до зміни становив 0,094108% (20000 штук голосуючих акцій), після набуття права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій) складає 21,094104% (4482919 штук голосуючих акцій).

Товариство не володіє інформацією щодо способу зміни розміру пакету акцій та інформацією про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями, а також відомостями про дату, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто.

Відповідно до п.4 ст.39 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" зазначена вище регульована інформація не публікується в офіційному друкованому виданні.

1	2	3	4	5	6
2	18.02.2019	Товариство з обмеженою відповідальністю "Група компаній "Содружество"	14121018	25,999995	5

Зміст інформації: Приватне акціонерне товариство "Кременчукгаз" (надалі-Товариство) повідомляє, що 18.02.2019р. від Публічного акціонерного товариства "Національний депозитарій України" було отримано реєстр власників іменних цінних паперів Товариства станом на 31.12.2018р. На підставі реєстру стало відомо про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій Товариства. Частка власника акцій - Товариство з обмеженою відповідальністю "Група компаній "Содружество" (ідентифікаційний код 14121018) в статутному капіталі Товариства зменшилася.

Розмір частки власника акцій в статутному капіталі Товариства до зміни становив 25,999995% (5525519 штук голосуючих акцій), після відчуження права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій) складає 5,000000% (1062600 штук голосуючих акцій).

Товариство не володіє інформацією щодо способу зміни розміру пакету акцій та інформацією про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями, а також відомостями про дату, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто.

Відповідно до п.4 ст.39 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" зазначена вище регульована інформація не публікується в офіційному друкованому виданні.

Х. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5	6
1	Акції іменні прості	21252000	0,05	<p>Права акціонерів - власників простих акцій.</p> <p>Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - участь в управлінні Товариством; - отримання дивідендів; - отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; - отримання інформації про господарську діяльність Товариства. <p>Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>Акціонер - власник простих акцій Товариства має переважне право придбавати розміщені Товариством прості акції у процесі приватного розміщення акцій пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій.</p> <p>Обов'язки акціонерів.</p> <p>Акціонери зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none"> - дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; - виконувати рішення загальних зборів, інших органів Товариства; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; - оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства; - не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. <p>Акціонери можуть мати інші обов'язки, встановлені законами України. Акціонери Товариства можуть укласти між собою договір, за яким на акціонерів, які уклали такий договір, покладаються додаткові обов'язки, у т.ч. обов'язок щодо участі у Загальних зборах, і передбачається відповідальність за його недотримання. Такий договір укладається в простій письмовій формі.</p>	<p>ПрАТ "Кременчукгаз" не здійснювало публічної пропозиції та не допущені до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру.</p>

Примітки: д/н

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
10.09.2010	750/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000088959	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,05	21252000	1062600,00	100

Опис: ПрАТ "Кременчукгаз" не включений до біржового реєстру фондової біржі. Товариство знаходилось у біржовому списку АТ "Українська біржа" до 28.12.2018р. та у біржовому списку ПрАТ "Фондова біржа "Перспектива" до 03.01.2019р.
Додаткова емісія Товариством не проводилась.

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
10.09.2010	750/1/10	UA4000088959	21252000	1062600	20708066	543934	0

Опис: Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства (31/12/2019р), загальна кількість голосуючих акцій ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "Кременчукгаз" складає 20708066 штук, що становить 97,44% від загальної кількості акцій Товариства.

Загальна кількість осіб, яким належать 20708066 шт. голосуючих акцій випуску. Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України «Про депозитарну систему України» та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.

ХІІ. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн	0	0	1117500	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн	0	0	0,052	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн	0	0	0	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	01.01.1990	01.01.1990	19.04.2019	01.01.1990
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	01.01.1990	01.01.1990	20.05.2019	01.01.1990
Спосіб виплати дивідендів	дивіденди не нараховуються	д/н	безпосередньо акціонерам всієї суми в повному обсязі	д/н
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				

Дата (дати) перерахування/ відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/ відправлених дивідендів на відповідну дату				
02.04.2019			2519,86	
13.06.2019	1814,93			
14.06.2019	2780,67		1127,93	
18.06.2019	2052,41			
19.06.2019	981,51		204,67	
24.06.2019	265,75		192,37	
26.06.2019	409,36			
27.06.2019	487,38			
02.07.2019	106,30			
03.07.2019	53,15			
05.07.2019	356,18			

08.07.2019	818,72			
10.07.2019	53,15			
18.07.2019	356,18			
23.07.2019	1017,72			
31.07.2019	356,21			
13.08.2019	53,15			
16.08.2019	1,92		98,05	
22.08.2019	53,15			
05.09.2019	356,21			
24.09.2019	295301,17		1,90	
30.09.2019	1181,08			
05.12.2019	53,15		1127,93	

Опис: Річними загальними зборами, які відбулись 19.04.2019р., було прийнято рішення щодо розподілу прибутку Товариства, затверджено розмір дивідендів які підлягають виплаті акціонерам Товариства, а саме: 1117500,00 грн., або 0,05258328627 грн. на одну просту іменну акцію.

На засіданні наглядової ради від 19.04.2019р. було затверджено дату складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та строки їх виплати, а саме:

1. Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів - 20.05.2019р.;
2. Строк виплати дивідендів: 03.06.2019р. - 19.10.2019р.;
3. Порядок та спосіб виплати дивідендів, а саме: безпосередньо акціонерам всієї суми в повному обсязі-

1) Акціонерам фізичним особам:

- шляхом безготівкового перерахування коштів на вказаний акціонером поточний рахунок у банку;
- шляхом безготівкового перерахування коштів поштовим переказом;
- готівкою з каси Товариства;

2) Акціонерам юридичним особам:

- шляхом безготівкового перерахування коштів на рахунок на підставі "Заяви про виплату дивідендів юридичній особі", яка повинна містити всі необхідні реквізити.

Залишок коштів, не виплачених дивідендів, як за 2018 рік так і за попередні роки рахуються на окремому балансовому рахунку Товариства.

У звітному періоді дивіденди виплачувались за результатами попередніх років.

Річними загальними зборами, які відбулись 17.04.2020р., було прийнято рішення що у зв'язку з відсутністю чистого прибутку за підсумками роботи Товариства у 2019 році дивіденди не нараховувати.

ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	39084	37371	60637	60598	99721	97969
будівлі та споруди	24045	26277	53182	52422	77227	78699
машини та обладнання	10680	6297	7454	8175	18134	14472
транспортні засоби	3670	4065	1	1	3671	4066
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	689	732	0	0	689	732
2.Невиробничого призначення:	425	393	0	0	425	393
будівлі та споруди	344	327	0	0	344	327
машини та обладнання	43	33	0	0	43	33
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	38	33	0	0	38	33
Усього	39509	37764	60637	60598	100146	98362

Опис: Основні засоби товариства виробничого призначення поділені на 5 груп, Згідно облікової політики на підприємстві визначено термін корисного використання основних засобів, амортизація на основні засоби нараховується прямолінійним методом. Первісна вартість основних засобів на 01.01.2019р. - 153551 тис.грн., накопичена амортизація на початок 2019року -53405 тис.грн. Первісна вартість на кінець 2019 року - 161061 тис.грн., накопичена амортизація на кінець 2019 року складає -62699 тис.грн. Ступінь зносу основних засобів близько 39%. ПрАТ "Кременчукгаз", згідно договору експлуатації газорозподільних систем або їх складових №240517/23-КМК-ГРМ від 24.05.2017р., який укладений з Міністерством енергетики та вугільної промисловості України, газопроводи та споруди на них, не може передавати третім особам, надавати під заставу і т.д.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	75499	76901
Статутний капітал (тис. грн)	1063	1063
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	1063	1063

Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства".
Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 74436 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 74436 тис.грн.
Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 75838 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 75838 тис.грн.

Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за кредитами у емітента відсутні	01.01.1990	0	0	01.01.1990
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
Зобов'язання та забезпечення у емітента за власним випуском облігацій відсутні	01.01.1990	0	0	01.01.1990
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
Зобов'язання та забезпечення за іпотечними цінними паперами у емітента відсутні	01.01.1990	0	0	01.01.1990
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
Зобов'язання та забезпечення за сертифікатами ФОН у емітента відсутні	01.01.1990	0	0	01.01.1990
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
Зобов'язання та забезпечення за іншими цінними паперами у емітента відсутні	01.01.1990	0	0	01.01.1990
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Зобов'язання та забезпечення за фінансовими інвестиціями в корпоративні права у емітента відсутні	01.01.1990	0	X	01.01.1990
Податкові зобов'язання	X	3295	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	75517	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	78812	X	X
Опис: Підприємство не має зобов'язань та забезпечень за кредитами, за власним випуском облігацій, за сертифікатами ФОН та за іншими цінними паперами.				

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї реалізованої
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Розподіл природного газу	636,286 млн.м.3	140110,3	91,54	636,286 млн.м.3	140110,3	91,54

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	32,5
2	Оплата праці	46,1
3	Соціальні нарахування	9,4
4	Амортизація	6,2
5	Інші витрати	5,8

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВ "Нафта-Інвест"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	22760119
Місцезнаходження	вул. Петренка, 18, м. Херсон, Херсонська область, 73025, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕН№263257
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	03.09.2013
Міжміський код та телефон	0552 42-19-10
Факс	32-53-57
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність зберігача
Опис: Зберігач цінних паперів ПрАТ "Кременчукгаз"	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	вул. Нижній Вал 17/8, м. Київ, 01001, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 581322
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.05.2011
Міжміський код та телефон	044 591-04-19, 044 591-04-04
Факс	(044)591-04-44
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію
Опис: ПАТ "Національний депозитарій України" веде зведений обліковий реєстр власників цінних паперів ПрАТ "Кременчукгаз"	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВ "Аудиторська фірма "КАПІТАЛЪ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	31391266
Місцезнаходження	вул. Соборності, буд.54, м. Полтава, Полтавська область, 36029, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Свідоцтво 2798
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторської Палати України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.12.2001
Міжміський код та телефон	0532-509-581
Факс	д/н
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: ТОВ Аудиторська фірма "КАПІТАЛЪ" надає аудиторські послуги ПрАТ "Кременчукгаз"	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "АРСЕНАЛ"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	33908322
Місцезнаходження	вул. Борщагівська, 154, м. Київ, Київська область, 03056, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Серія АЕ №198583
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.02.2013
Міжміський код та телефон	(044) 502-67-37
Факс	д/н
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
<p>Опис: Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "АРСЕНАЛ" надає послуги по:</p> <p>Обов'язковому страхуванню цивільної відповідальності суб'єктів господарювання за шкоду, яка може бути заподіяна пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки, включаючи пожежовибухонебезпечні об'єкти та об'єкти, господарська діяльність на яких може призвести до аварій екологічного і санітарно-епідеміологічного характеру.</p> <p>Обов'язковому страхуванню відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних вантажів на випадок настання негативних наслідків під час перевезення небезпечних вантажів.</p> <p>Добровільному страхуванню від вогневих ризиків та стихійних явищ та добровільного страхування майна.</p>	

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
		2020.01.01	
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КРЕМЕНЧУКГАЗ"	за ЄДРПОУ	03351734
Територія	АВТОЗАВОДСЬКИЙ	за КОАТУУ	5310436100
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Розподілення газоподібного палива через місцеві (локальні) трубопроводи	за КВЕД	35.22

Середня кількість працівників 569

Адреса, телефон пров. Героїв Бреста, 46, м. Кременчук, Автозаводський, Полтавська область, 39601, Україна, 8 (0536) 78-04-04

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2019 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	105	894
первісна вартість	1001	701	1454
накопичена амортизація	1002	596	560
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2706	2180
Основні засоби	1010	100146	98362
первісна вартість	1011	153551	161061
знос	1012	53405	62699
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	19	5
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	2698	3250
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	105674	104691

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	2684	4816
<i>Виробничі запаси</i>	1101	2684	4813
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	0	3
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестраховання</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	7247	6879
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	783	1464
з бюджетом	1135	1218	2786
у тому числі з податку на прибуток	1136	1217	2786
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	11540	8386
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1275	1664
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	10353	20931
<i>Готівка</i>	1166	1	11
<i>Рахунки в банках</i>	1167	10352	20918
Витрати майбутніх періодів	1170	72	52
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	1177	2601
Усього за розділом II	1195	36349	49579
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	81	41
Баланс	1300	142104	154311

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1063	1063
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	54182	54186
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	266	266
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	21390	19984
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	76901	75499
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	12671	22972
розрахунками з бюджетом	1620	1390	3295
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	1028	653
розрахунками з оплати праці	1630	4049	2823
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	7193	15584
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	2562	3287
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	8912	783
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	21861	25453
Доходи майбутніх періодів	1665	1877	1822
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	3660	2140
Усього за розділом III	1695	65203	78812

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
<i>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</i>	<i>1800</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Баланс	1900	142104	154311

Примітки: Примітки до річної фінансової звітності за 2019 рік (форма №5) та додаток до приміток до річної фінансової звітності "Інформація за сегментами" за 2019 рік (форма №6) є у публічному доступі на власному веб-сайті ПрАТ "Кременчукгаз" - <http://kgaz.com.ua/upload/files/pev/aktsionery/zvitnist/fin.zvitnist2019.pdf>

Керівник

Оксененко Б.В.

Головний бухгалтер

Гапеєва О.Є.



КОДИ
2020.01.01
03351734

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2019 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	153055	141114
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(136257)	(126780)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	16798	14334
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	10698	772
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(19643)	(18814)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(10839)	(1480)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(2986)	(5188)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	741	2081
Інші доходи	2240	1982	1863
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(13)	(1)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(276)	(1245)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(12)	2735
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	1490
збиток	2355	(288)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	(288)	1490

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	50930	53488
Витрати на оплату праці	2505	72212	63586
Відрахування на соціальні заходи	2510	14593	13466
Амортизація	2515	9788	10355
Інші операційні витрати	2520	19216	6179
Разом	2550	166739	147074

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	21252000	21252000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	21252000	21252000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0,01)	0,07
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0,01)	0,07
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: д/н

Керівник

Оксененко Б.В.

Головний бухгалтер

Гапсєва О.Є.



КОДИ
2020.01.01
03351734

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2019 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	200652	169902
Повернення податків і зборів	3005	0	1000
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	894	785
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	85	214
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	23	34
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	994	2
Надходження від операційної оренди	3040	152	163
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	6115	1653
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(73029)	(76951)
Праці	3105	(55937)	(43013)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(14672)	(10927)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(36645)	(28459)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(2131)	(481)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(19256)	(15813)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(15258)	(12165)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(123)	(13)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(860)	(666)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(13718)	(4374)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	13931	9350
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	24	0
необоротних активів	3205	703	154
Надходження від отриманих: відсотків	3215	741	118
дивідендів	3220	0	1963
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(4497)	(3254)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(10)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(3039)	(1019)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(0)
Сплату дивідендів	3355	(314)	(2704)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(314)	(2704)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	10578	5627
Залишок коштів на початок року	3405	10353	4726
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	20931	10353

Примітки: д/н

Керівник

Оксененко Б.В.

Головний бухгалтер

Гапесєва О.Є.



Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"КРЕМЕНЧУКГАЗ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2020.01.01
03351734

Звіт про власний капітал
за 2019 рік

Форма № 4 Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I									
Залишок на початок року	4000	1063	0	54182	266	21390	0	0	76901
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	1063	0	54182	266	21390	0	0	76901
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	(288)	0	0	(288)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	(1118)	0	0	(1118)
Виплати власникам (дивіденди)									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	4	0	0	0	0	4
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	4	0	(1406)	0	0	(1402)
Залишок на кінець року	4300	1063	0	54186	266	19984	0	0	75499

Примітки: д/н

Керівник

Оксененко Б.В.

Головний бухгалтер

Гапесва О.Є.



		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
		2020.01.01	
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КРЕМЕНЧУКГАЗ"	за ЄДРПОУ	03351734
Територія	АВТОЗАВОДСЬКИЙ	за КОАТУУ	5310436100
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Розподілення газоподібного палива через місцеві (локальні) трубопроводи	за КВЕД	35.22

Середня кількість працівників 644

Адреса, телефон пров. Героїв Бреста, 46, м. Кременчук, Автозаводський, Полтавська область, 39601, Україна, 8 (0536) 78-04-04

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Консолідованого звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2-к), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Консолідований баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2019 р.

Форма № 1-к Код за ДКУД 1801007

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	273	1201
первісна вартість	1001	1054	1972
накопичена амортизація	1002	781	771
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2863	2363
Основні засоби	1010	101903	100593
первісна вартість	1011	156309	164625
знос	1012	54406	64032
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	2698	3250
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Гудвіл при консолідації</i>	<i>1055</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	107737	107407

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	3495	6865
<i>Виробничі запаси</i>	1101	3028	5055
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	0	0
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	467	1810
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестраховання</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	461318	520403
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	4742	2960
з бюджетом	1135	545	1168
у тому числі з податку на прибуток	1136	540	1168
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	52117	7979
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	16998	43835
<i>Готівка</i>	1166	1	11
<i>Рахунки в банках</i>	1167	16997	43822
Витрати майбутніх періодів	1170	94	76
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	78293	89291
Усього за розділом II	1195	617602	672577
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	81	41
Баланс	1300	725420	780025

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1063	1063
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	54182	54186
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	266	266
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	30563	34137
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Неконтрольована частка	1490	0	0
Усього за розділом I	1495	86074	89652
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	979	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	979	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	979
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	477845	532885
розрахунками з бюджетом	1620	2555	3911
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	1111	736
розрахунками з оплати праці	1630	4395	3235
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	34070	30598
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	2562	3287
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	32265	25848
Доходи майбутніх періодів	1665	1877	1822
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	81687	87072

Усього за розділом III	1695	638367	690373
I	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	725420	780025

Примітки: Примітки до консолідованої фінансової звітності за 2019 рік є у публічному доступі на власному веб-сайті ПрАТ "Кременчукгаз" у складі аудиторського звіту:
http://kgaz.com.ua/upload/files/pev/aktsionery/zvitnist/prymitki_compressed

Керівник

Оксененко Б.В.

Головний бухгалтер

Гапесва О.Є.



КОДИ
2020.01.01
03351734

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2019 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	153055	141114
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(136257)	(126780)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	16798	14334
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	10698	772
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(19643)	(18814)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(10839)	(1480)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	0	0
збиток	2195	(2986)	(5188)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	741	2081
Інші доходи	2240	1982	1863
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(13)	(1)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(276)	(1245)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(2415)	1348
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	4692	4691
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	4692	4691
Чистий прибуток (збиток), що належить: власникам материнської компанії	2470	4692	4691
неконтрольованій частці	2475	0	0
Сукупний дохід, що належить: власникам материнської компанії	2480	4692	4691
неконтрольованій частці	2485	0	0

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	28966	20590
Витрати на оплату праці	2505	75198	71807
Відрахування на соціальні заходи	2510	15268	15190
Амортизація	2515	10172	10947
Інші операційні витрати	2520	32611	16221
Разом	2550	162215	134755

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	21252000	21252000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	21252000	21252000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,22	0,22
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,22	0,22
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: д/н

Керівник

Оксененко Б.В.

Головний бухгалтер

Гапєєва О.Є.



КОДИ
2020.01.01
03351734

**Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2019 рік**

Форма № 3-к

Код за ДКУД **1801009**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	788575	648825
Повернення податків і зборів	3005	2	1000
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	110849	349312
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	109877	348508
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	3188	0
Надходження від повернення авансів	3020	92	224
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	126	76
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	1099	6
Надходження від операційної оренди	3040	152	40
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	9332	4691
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(739517)	(887472)
Праці	3105	(62688)	(48235)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(16489)	(12335)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(46542)	(34337)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(3594)	(1517)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(26030)	(19337)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(16918)	(13483)
Витрачання на оплату авансів	3135	(361)	(248)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(3695)	(135)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(860)	(744)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(11797)	(8324)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	31466	12344
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	703	148
Надходження від отриманих: відсотків	3215	803	243
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(5821)	(4569)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(4315)	(4178)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	29340
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(29340)
Сплату дивідендів	3355	(314)	(2704)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(581)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(314)	(3285)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	26837	4881
Залишок коштів на початок року	3405	16998	12117
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	43835	16998

Примітки: д/н

Керівник

Оксененко Б.В.

Головний бухгалтер

Галесєва О.Є.



Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"КРЕМЕНЧУКГАЗ"

Дата (рік, місяць, число)
за СДРПОУ

КОДИ
2020.01.01
03351734

Консолідований звіт про власний капітал
за 2019 рік

Форма № 4-к Код за ДКУД 1801011

Стаття	Код рядка	Належить власникам материнської компанії							всього	Нескон-трольова-на частка	Разом
		заресстро-ваний (пайовий) капітал	капітал у дооцінках	резервний капітал	нерозпо-ділений прибуток (непокри-тий збиток)	неопла-чений капітал	виду-чений капітал	всього			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Залишок на початок року	4000	1063	0	54182	266	30563	0	0	86074	0	86074
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	1063	0	54182	266	30563	0	0	86074	0	86074
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	4692	0	0	4692	0	4692
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	(1118)	0	0	(1118)	0	(1118)
Виплати власникам (дивіденди)	4205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства											

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:											
Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:											
Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	4	0	0	0	0	4	0	4
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	4	0	3574	0	0	3578	0	3578
Залишок на кінець року	4300	1063	0	54186	266	34137	0	0	89652	0	89652

Примітки: д/н

Керівник

Оксененко Б.В.

Головний бухгалтер

Гапеева О.Є.



Адресат: Управлінському персоналу, власникам цінних паперів ПрАТ «Кременчукгаз», може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Думка із застереженням

Ми провели аудит консолідованої фінансової звітності ПрАТ «Кременчукгаз» та її дочірніх підприємств (далі по тексті «група») за 2019 рік, що складається з консолідованого балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2019 року; консолідованого звіту про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2019 рік; консолідованого звіту по рух грошових коштів за 2019 рік; консолідованого звіту по власний капітал за 2019 рік і Приміток до консолідованої фінансової звітності за 2019 рік.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться в розділі Основа для думки із застереженням, консолідована фінансова звітність, що додається, надає правдиву та неупереджену інформацію про консолідований фінансовий стан групи станом на 31 грудня 2019 року та її консолідовані фінансові результати і консолідовані грошові потоки за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі – П(С)БО) та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 року №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Відстрочені податкові активи станом на 31.12.2019 року в Консолідованому балансі складають 3 250 тис.грн. В примітці 8.4 «Відстрочені податкові зобов'язання та відстрочені податкові активи» наведено розрахунок тимчасових різниць, які на дату Балансу склали 3 062 тис. грн..

Ми провели перерахунок по цій операції, та виявили що існує розбіжність між даними примітки 8.4 та даними аудиторів. Управлінський персонал при розрахунку відстрочених податкових активів не врахував вплив податку на прибуток (18 відсотків) на тимчасові різниці.

Таким чином відповідно вартість активів у консолідованій фінансовій звітності та нерозподілений прибуток завищено на 2 699 тис. грн.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено у розділі Відповідальність аудитора за аудит консолідованої фінансової звітності нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до групи згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами застосованими в Україні для нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Пояснювальний параграф

1. Ми звертаємо увагу на розділ 8 «Розкриття інформації стосовно переходу з застосування МСФЗ на П(С)БО» у Примітках до консолідованої фінансової звітності, що описує вплив першого застосування Національних стандартів (положень) бухгалтерського обліку. Фінансова звітність групи за 2019 рік складена відповідно до вимог національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Нашу думку не було модифіковано з цього питання.

2. Ми звертаємо увагу на Примітку 8.24 Приміток до консолідованої фінансової звітності, у якій йдеться про те, що вплив економічної кризи та політичної нестабільності які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність групи.

3. Ми звертаємо увагу на Примітку 8.24 Приміток до консолідованої фінансової звітності, у якій йдеться про те, що існує невизначеність щодо розміру майбутніх тарифів на розподіл природного газу, а діючі тарифи не відповідають реальній ситуації, що склалася на ринку природного газу, неможливо передбачити потенційний вплив цих реформ на фінансовий стан групи та її діяльність.

4. Ми звертаємо увагу на Примітку 8.26 Приміток до консолідованої фінансової звітності, у якій йдеться про те, що існує негативний вплив на діяльність групи в зв'язку з поширенням пандемії коронавірусної інфекції.

Ми не висловлюємо подальших застережень до нашої думки щодо цих аспектів.

Ключові питання аудиту

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

Ключове питання аудиту □ Яким чином наш аудит розглядав ключове питання аудиту

Повнота і своєчасність визнання виручки від основної діяльності

Одним із основних напрямків діяльності Групи є постачання газу фізичним та юридичним особам. В рамках здійснення даної діяльності група укладає договори поставки газу з контрагентами і щомісяця відображає фізичні обсяги реалізованого газу на підставі даних обліку приладів, підписуючи відповідні акти зі споживачами юридичними особами, або здійснюючи періодичний обхід та контроль даних обліку споживачів фізичних осіб. При цьому дати контролю і звірки показань можуть відрізнятися, що потенційно може привести до відображення

відпущених обсягів газу не в відповідному періоді. □ Наші процедури включали, серед іншого:

- □ ми провели перерахунок фактичних обсягів газу за рік по кожній категорії споживачів юридичних і фізичних осіб, застосовавши до кожної категорії розмір відпускнуго тарифу;
- □ ми перевірили перенос даних з білінгової програми до бухгалтерського обліку, а також зіставили дані Балансу газу за звітний та попередній рік та дані бухгалтерського обліку газу стосовно продажу газу;
- □ ми обговорили з керівництвом існуючу систему внутрішнього обліку реалізації газу за категоріями споживачів;
- □ ми вибірково переглянули первинні документи реалізації за січень-березень 2020 року на предмет виявлення сум, що належить до операцій 2019 року.

Інформація щодо продажу газу відображена у Примітці 8.13 до фінансової звітності.

Основні засоби отримані згідно договору експлуатації □

Ми зосередили свою увагу на цій ділянці в якості ключового питання аудиту у зв'язку з тим, що група отримала значну частину основних засобів для забезпечення розподілу природного газу, які на основі аналізу договору експлуатації визнаються у консолідованому звіті про фінансовий стан в момент отримання, з відповідним відображенням у складі іншого додаткового капіталу. При використанні цього судження, існує ризик завищення активів та

власного капіталу групи на вартість основних засобів, отриманих згідно договору експлуатації. □ Наші аудиторські процедури включали, серед іншого:

- □ аналіз договорів групи з Міністерством енергетики та вугільної промисловості України та відповідної кореспонденції стосовно даного договору з різними регулюючими органами; аналіз історії і цілей укладання даних договорів;
- □ вивчення та обговорення з керівництвом практики відображення подібних договорів в Україні та відповідність даного способу відображення основних засобів чинному законодавству України;
- □ оцінка обґрунтованості суджень керівництва Групи стосовно можливості використання даних активів в найближчому майбутньому.

Інформація щодо основних засобів, отриманих за договором експлуатації наведена в Примітці 8.24 до консолідованої фінансової звітності □

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі консолідованого звіту керівництва (звіту про управління) ПрАТ «Кременчукгаз» за 2019 рік, який включає інформацію про корпоративне управління (але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї), які ми отримали до дати цього звіту аудитора, і річної інформації ПрАТ «Кременчукгаз» за 2019 рік, яку ми очікуємо отримати після цієї дати.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитись з іншою інформацією та при цьому розглянути, яка існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або іншими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи, стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми дійшли до висновку, що інформація, наведена в звіті керівництва в частині фінансової інформації, викривленою з тих питань, про які йде мова в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту. Щодо звіту керівництва (звіту про управління), ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

Коли ми ознайомимося з річною інформацією емітента цінних паперів за 2019 рік, якщо ми дійдемо висновку, що вона містить суттєве викривлення, нам потрібно буде повідомити інформацію про це питання тим, кого наділено повноваженнями.

Відповідальність управлінського персоналу ПрАТ «Кременчукгаз» та Наглядової ради за консолідовану фінансову звітність

Керівництво несе відповідальність за складання і достовірне подання консолідованої фінансової звітності за 2019 рік відповідно до П(С)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку він визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання консолідованої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні консолідованої фінансової звітності керівництво несе відповідальність за визначення здатності групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи де це застосовано, питання що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності, як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків коли керівництво або планує ліквідувати групу чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Наглядова рада несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування групи.

Відповідальність аудитора за аудит консолідованої фінансової звітності.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що консолідована фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано

очікується, вони можуть вплинути на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї консолідованої фінансової звітності.

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

- Ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення консолідованої фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилок, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю.
- Отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю.
- Оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених керівництвом.
- Доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку чи є суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість підприємства продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо такої суттєвої невизначеності ми повинні привернути увагу в своєму Звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у консолідованій фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого Звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити підприємство припинити свою діяльність на безперервній основі.
- Оцінюємо зазначене подання, структуру та зміст консолідованої фінансової звітності відповідно з розкриттям інформації, а також те, чи показує консолідована фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.
- Отримуємо прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо фінансової інформації господарської діяльності групи для висловлення думки щодо консолідованої фінансової звітності.

Ми повідомляємо керівництву та Наглядовій раді інформацію про запланований обсяг, час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо Наглядовій раді твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також де це застосовано, щодо відповідних застережних засобів.

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

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Думка щодо інформації у Звіті про корпоративне управління (звіт керівництва), розкриття якої вимагається пп.5-9 частини 3 ст.40-1 Закону 3480-IV.

На підставі роботи, проведеної нами під час аудиту, ми прийшли до висновку, що інформація а саме: опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Групи; перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Групи; інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; порядок призначення та звільнення посадових осіб Групи; повноваження посадових осіб Групи, розкриті у Звіті про корпоративне управління (звіт керівництва) за рік, що закінчується 31 грудня 2019 р., як вимагається пп. 5-9 частини 3 ст. 40-1 Закону 3480-IV та підпунктами 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (із змінами) (Далі - Положення 2826), крім інформації, що зазначена у розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту та інформації щодо систем внутрішнього контролю і управління ризиками Групи. Крім того, ми перевірили інформацію, включену до Звіту про корпоративне управління (звіту керівництва), розкриття якої вимагається пп.1-4 частини 3 ст.40-1 Закону 3480-IV, а саме: посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується Група, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який Групи добровільно вирішила застосовувати з розкриттям відповідної інформації про практику корпоративного управління, яка застосовувалась понад визначені законодавством вимоги; інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень; про персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого органу Групи, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень. При перевірці зазначеної інформації, яка включена групою до Звіту про корпоративне управління, ми встановили, що

Звіт про корпоративне управління (Звіт керівництва) не містить посилань на власний кодекс корпоративного управління (за його відсутності) та відповідних пояснень з приводу зазначеного.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Управлінський персонал ПрАТ «Кременчукгаз» несе відповідальність за річну інформацію емітента, а саме:

складання і достовірне подання консолідованої фінансової звітності за 2019 рік відповідно до П(С)БО та за таку -систему внутрішнього контролю, яку він визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання консолідованої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні консолідованої фінансової звітності керівництво несе відповідальність за визначення здатності групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи де це застосовано, питання що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності, як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків коли керівництво або планує ліквідувати групу чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

-звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
19.02.2019	19.02.2019	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
19.04.2019	19.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
19.04.2019	19.04.2019	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
21.06.2019	21.06.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
01.07.2019	01.07.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента