

**АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР
ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"**

**Звіт про управління
за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року**

Разом зі звітом незалежних аудиторів

Зміст

1. [Організаційна структура та опис діяльності підприємства](#)
2. [Корпоративна структура](#)
3. [Огляд діяльності](#)
4. [Стратегія Компанії](#)
5. [Результати діяльності](#)
6. [Операційні та фінансові результати](#)
7. [Рух грошових коштів](#)
8. [Ліквідність та зобов'язання](#)
9. [Екологічні аспекти](#)
10. [Соціальні аспекти та кадрова політика](#)
11. [Заходи з боротьби з корупцією та хабарництвом](#)
12. [Ризики](#)
13. [Дослідження та інновації](#)
14. [Фінансові інвестиції](#)
15. [Перспективи розвитку](#)
16. Корпоративне управління

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Органами управління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ" (далі – Компанія, АТ «Харківгаз») є Загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Правління Товариства. Загальні збори є вищим органом управління Товариства. Наглядова рада є органом, який контролює та регулює діяльність Правління в межах компетенції, визначеної Статутом. Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства, є Правління (колегіальний виконавчий орган).

До організаційної структури АТ "Харківгаз" входять наступні структурні підрозділи: управління експлуатації, управління метрології, служба автотранспорту, служба охорони праці та цивільного захисту, центральна бухгалтерія, управління інформаційних систем та технологій, управління з персоналу, канцелярський відділ та архів, відділ комерційного балансування, відділ з продажів, відділ інжинірингу, відділ капітального будівництва, відділ технічного обслуговування, проектно-кошторисний відділ, відділ бюджетування та контролю, відділ економічного планування, відділ тендерних закупівель, відділ економічної безпеки, відділ охорони, відділ непрофільних активів, адміністративно-господарський відділ, центральний склад, управління зовнішніх комунікацій та 6 відділень: Зміївське, Дергачівське, Красноградське, Куп'янське, Мерешанське, Чугуївське.

2. Корпоративна структура

АТ "Харківгаз" було створене згідно з українським законодавством у 1994 році у формі відкритого акціонерного товариства по газопостачанню та газифікації "Харківгаз".

У відповідності до норм Закону України "Про акціонерні товариства":

- у 2010 році Товариство здійснило перереєстрацію та змінило назву на Публічне акціонерне товариство «Харківгаз»;

- у 2019 році, на підставі рішення Загальних зборів акціонерів (протокол № 1 від 16.04.2019 р.), змінено тип Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство, та змінено найменування Товариства з ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВГАЗ" на АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ", скорочене найменування ПАТ "ХАРКІВГАЗ" на АТ "ХАРКІВГАЗ".

3. Огляд діяльності

АТ «Харківгаз» є Оператором газорозподільних мереж, який здійснює господарську діяльність з розподілу природного газу відповідно до Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з розподілу природного газу, затверджених постановою НКРЕКП №201 від 16.02.2017.

АТ «Харківгаз» здійснює діяльність на підставі ліцензії виданої Постановою НКРЕ КП № 809 від 19.06.2017 р. «Про видачу ліцензії на розподіл природного газу ПАТ «Харківгаз» (внесені зміни Постановами НКРЕ КП від 06.03.2018 р. № 290, від 02.07.2019 р. № 1322, від 20.01.2021 № 56).

Компанія займається розподілом природного газу в Харкові та Харківській області. Газ купується у ТОВ "Оператор газотранспортної системи України" та у приватних постачальників природного газу і постачається споживачам (промисловим, житлово-комунальним підприємствам, населенню тощо) з урахуванням тарифу на розподіл, та торговельної націнки на постачання. Розподіл газу відбувається через магістральні трубопроводи АТ "Укртрансгаз" та розподільчі мережі Компанії.

4. Стратегія Компанії

Основною сферою діяльності Компанії є розподіл природного газу споживачам міста Харків та Харківської області.

Рівень газифікації Харківської області становить 71,7%. В тому числі рівень газифікації міст та селищ міського типу – 84,1%, сільської місцевості – 54,5%.

АТ «Харківгаз» надає послуги:

- з розподілу природного газу понад 452 тисяч родинам та більше 1,9 тис. споживачам – юридичним особам області.

Обсяги розподілу природного газу у 2020 році становили майже 635 млн. м³

Компанія виконує важливу соціальну роль, доставляючи населенню, бюджетним установам та комунальним закладам природний газ за цінами, що встановлюються державою.

Основними напрямками стратегічного розвитку АТ «Харківгаз» є перехід до сервісної, ефективної, інноваційної компанії, створення нових сервісних можливостей для клієнтів, оптимізація та автоматизація бізнес-процесів.

Цінності АТ «Харківгаз»: безпека та надійність забезпечення природним газом споживачів, мужність, відданість справі, відкритість та прозорість, інноваційність, гнучкість, клієнтоорієнтованість.

5. Результати діяльності

Результатом діяльності Компанії в 2020 році є збиток в сумі 238 млн. грн.

Основними факторами збитковості підприємства є:

- зростання цін на матеріали та послуги;
- зростання цін на послугу балансування, природний газ для власних потреб;
- падіння обсягів реалізації послуг розподілу природного газу;
- економічно необґрунтований тариф на розподіл природного газу;
- несвоєчасні розрахунки клієнтів Компанії за надані послуги.

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

6. Операційні та фінансові результати

Наступна таблиця відображає основні фінансові результати Компанії.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття 1	Код рядка 2	2020 р.	2019 р.	Зміна, % 5
		тис. грн. 3	тис. грн. 4	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	736 724	479 068	154%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(866 714)	(1 021 531)	85%
Валовий прибуток	2090	-	-	
Валовий (збиток)	2095	(129 990)	(542 463)	24%
Інші операційні доходи	2120	19 877	118 982	17%
Адміністративні витрати	2130	(70 307)	(61 076)	115%
Витрати на збут	2150	-	-	-
Інші операційні витрати	2180	(67 806)	(13 911)	487%
Фінансовий результат від операційної діяльності, прибуток	2190	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності, (збиток)	2195	(248 226)	(498 468)	50%
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-	-
Інші фінансові доходи	2220	29 551	5 615	526%
Інші доходи	2240	-	-	-
Фінансові витрати	2250	(15 985)	(31 934)	50%
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-	-
Інші витрати	2270	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування, прибуток	2290	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування, (збиток)	2295	(234 660)	(524 787)	45%
Дохід (витрати) з податку на прибуток	2300	(3 211)	(3 407)	94%
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	-
Чистий фінансовий результат, прибуток	2350	-	-	-
Чистий фінансовий результат, (збиток)	2355	(237 871)	(528 194)	45%

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

Дохід Компанії від реалізації збільшився на 154% у 2020 році до рівня 737 млн. грн. (2019: 479 млн.грн.).

Збільшення доходу відбулося за рахунок змін в законодавстві України. Згідно пункту 1 глави 6 розділу VI Кодексу ГРМ (в редакції постанов НКРЕКП № 2080 від 07.10.2019 та № 1469 від 29.07.2020) розрахунки споживачів за послуги розподілу природного газу, що надаються АТ "ХАРКІВГАЗ" в 2020 році за договорами розподілу природного газу, здійснюються виходячи з величини річної замовленої потужності об'єктів споживачів та оплачуються споживачами рівномірними частками протягом календарного року.

Річна замовлена потужність по об'єктам споживачів на розрахунковий календарний 2020 рік визначалася АТ "ХАРКІВГАЗ" виходячи з фактичного обсягу споживання природного газу об'єктами споживачів за газовий рік, що передував розрахунковому (за період з 01.10.2018 по 30.09.2019).

Місячна вартість послуг розподілу природного газу визначається як добуток 1/12 річної замовленої потужності об'єктів споживачів на тариф, встановлений НКРЕКП для відповідного АТ "ХАРКІВГАЗ" із розрахунку місячної вартості одного кубічного метра замовленої потужності.

У наведеній нижче таблиці викладено дохід Компанії від реалізації за вказаними напрямками:

	2020 р.	2019 р.	Зміна
	тис. грн.	тис. грн.	%
Розподіл природного газу	688 221	427 750	161%
Інші доходи	48 503	51 318	95%
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) разом (рядок 2000)	736 724	479 068	154%

Найбільша частка доходів Компанії припадає на послугу з розподілу природного газу, яка склала 93% у 2020 році (2019: 89%).

У наведеній нижче таблиці наведено доходи від розподілу природного газу в розрізі категорій споживачів:

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

	2020 р. <i>тис. грн.</i>	2019 р. <i>тис. грн.</i>
Населення	462 478	-
Промисловість	104 367	64 732
Теплогенеруючі підприємства	98 371	62 156
Бюджетні організації	14 699	9 078
Релігійні організації	195	121
Неврегульований небаланс	458	68
Необлікований (донарахований) обсяг природного газу	7 653	7 919

Доходи, пов'язані з розподілом природного газу, збільшилися на 478 % до 688 221 тис. грн. за поточний період з 144 006 тис. грн. у попередньому періоді через зміну методики обліку обсягів розподілу (куб.м.) у 2020 році, а також збільшення тарифу на розподіл природного газу.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

Собівартість реалізації зменшилася на 15% до 866 714 тис. грн. за поточний період з 1 021 531 тис. грн. у попередньому періоді.

Зменшення собівартості пов'язане із зменшенням:

- Матеріальних витрат;
- Витрат на послугу балансування природного газу.

Валовий прибуток/(збиток)

Валовий збиток Компанії зменшився в 4 рази до 129 990 тис. грн. за поточний період з 542 463 тис. грн. у попередньому році.

Інші операційні доходи

Інший операційний дохід Компанії зменшився в 6 разів до 19 877 тис. грн. за поточний період з 118 982 тис. грн. у попередньому періоді через зменшення доходу від повернення раніше списаних активів та вибуття зобов'язань.

Адміністративні витрати

Адміністративні витрати збільшилися на 115% до 70 307 тис. грн. за поточний період з 61 076 тис. грн. у попередньому періоді, що відображає збільшення заробітної плати адміністративного персоналу та пов'язаних з ним витрат (в рамках політики Компанії) до 42 697 тис. грн від 30 861 тис. грн. у попередньому періоді.

Інші операційні витрати

Інші операційні витрати збільшились в 5 разів до 67 806 тис. грн. за поточний період з 13 911 тис. грн. у попередньому періоді, що відображає збільшення витрат на формування резерву сумнівних боргів та нарахованих штрафів, пені.

Фінансові витрати

Фінансові витрати Компанії зменшилися в 2 рази до 15 985 тис. грн. за поточний період з 31 934 тис. грн. у попередньому періоді. Це зменшення було пов'язано з довгостроковою дебіторською заборгованістю та дисконтуванням фінансових зобов'язань.

7. Рух грошових коштів

Стаття	Код рядка	2020 р.	2019 р.
		<i>тис.грн.</i>	<i>тис.грн.</i>
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	45 592	96 648
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(75 263)	(64 587)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(2)	(23 903)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(29 673)	8 381

Зміни у грошовому потоці в основному полягають у зменшенні грошових коштів від операційної діяльності. Чистий рух грошових коштів зменшився до (29 673) тис. грн. за поточний період з 8 381 тис. грн. Зменшення в 2020 році відбулося завдяки направлення грошових коштів на будівництво, модернізацію та реконструкцію будівель та споруд Компанії.

8. Ліквідність та зобов'язання

Основними джерелами забезпечення ліквідності є заборгованість споживачів за спожиті послуги з розподілу природного газу; залишків грошових коштів на рахунках; надані поворотні позики. Але в той же час даних джерел недостатньо для своєчасного виконання зобов'язань. Основною причиною цього є економічно необґрунтований тариф на послуги розподілу природного газу.

За рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, Компанія понесла чистий збиток у сумі 237 871 тис. грн. (2019: чистий збиток 528 194 тис. грн.) та мала накопичені збитки у сумі 1 462 661 тис. грн. (2019: накопичені збитки - 1 218 628 тис. грн.). Також, станом на 31 грудня 2020 р. поточні зобов'язання Компанії перевищували її поточні активи на 1 563 183 тис. грн. (2019: 1 359 876 тис. грн.).

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

Постановною НКРЕКП від 30.12.2020р. № 2782 «Про встановлення тарифу на послуги розподілу природного газу для АТ «Харківгаз» було затверджено тариф на 2021р. у розмірі 2 280 грн.з ПДВ за 1000 м³. Але Постановою НКРЕКП від 30.01.2021р. № 133 було внесено зміни до Постанови НКРЕКП від 30.12.2020р. № 2782, в частині зміни розміру тарифу з 2 280 грн.з ПДВ за 1000 м³ до 2 148 з ПДВ за 1000 м³. Постанова набула чинності з 01.02.2021р. Перегляд тарифу було здійснено в частині зменшення витрат на оплату праці, єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування та зменшення компенсації витрат попередніх періодів.

Тарифом на 2021 рік передбачено збільшення доходів до рівня 1 004 515,95 тис. грн. без ПДВ, прибуток складає на рівні 21 277,1 тис.грн. або 2,2% від повної планової собівартості.

В тарифних витратах передбачається:

- в статті «Вартість матеріалів» та «Інші витрати» витрати розраховані з урахуванням прогнозного індексу промислових цін на рівні 108,7%, відповідно до основних прогнозних макропоказників економічного та соціального розвитку України на 2021-2023 рік та встановлені на рівні 69 155,30 тис. грн. без ПДВ;
- в статті «Вартість газу на технологічні та власні потреби» враховані обсяги, затверджені Постановою НКРЕКП від 27.11.2020р. № 2196, на рівні 62 315 тис. м³ на суму 369 006,3 тис. грн. без ПДВ;
- заробітна плата встановлена з урахуванням рівня середньої заробітної плати по галузі в сумі 393 243,05 тис. грн. і єдиний внесок на обов'язкове державне соціальне страхування в сумі 86 513,43 тис. грн.;
- витрати на перевірку та ремонт лічильників встановлені на рівні 2 500,00 тис.грн. без ПДВ. Планується в 2021 році повірити 100 000 лічильників по ціні 25 грн. без ПДВ за одиницю з урахуванням розцінок Державного Підприємства "Укрметртестстандарт";
- витрати на заміну лічильників газу та/або створення обмінного фонду лічильників встановлені в сумі 15 460,2 тис. грн.;
- тарифом передбачена компенсація тарифних збитків в сумі 21 859,08 тис. грн. та прибуток на капітальні інвестиції в сумі 8 500,5 тис.грн.

В 2021 році РГК Метрологічний центр, на базі АТ «Харківгаз», планує повірити близько 150 тис. побутових лічильників газу. Це прилади обліку, встановлені у домогосподарствах споживачів газу Харківської, Сумської, Донецької областей. Таким чином, в поточному році потужності центру з перевірки лічильників планується збільшити майже в 4 рази.

9. Екологічні аспекти

Внаслідок господарської діяльності Компанія має вплив на навколишнє природне середовище.

Екологічне навантаження встановлюється згідно законодавства України з дотриманням нормативів гранично-допустимих рівнів на природне середовище з урахуванням санітарних правил, охорони праці, пожежної безпеки, раціонального використання природних ресурсів, поведінням з відходами тощо.

Вплив на повітряне середовище відбувається за рахунок викидів в атмосферне повітря забруднюючих речовин від опалювання приміщень, допоміжного обладнання (токальні станки, газозварювальне обладнання, газопилоочісних установок), відпрацьованих газів автотранспорту. При цьому концентрації викидів забруднюючих речовин в повітрі здійснюються відповідно до Дозволів та не перевищують рівнів гранично-допустимих концентрацій. Щорічно проводиться аналіз та подання відповідної звітності по охороні атмосферного повітря (ЗТП-повітря), планування заходів щодо впровадження вентиляційних та газоочісних систем, заміни опалювальних котлів на нові. Сплата екологічного податку за викиди забруднюючих речовин а атмосферне повітря.

Вплив на водне середовище передбачає комплекс заходів, що забезпечує скорочення витрат питної води, припинення та недопущення наднормативних скидів стоків в поверхневі водні об'єкти та каналізаційні мережі. Укладені відповідні угоди на водопостачання та водовідведення, отримані документи дозвільного характеру на користування водними ресурсами (дозволи на спецводокористування). Постійно здійснюється інструментально – лабораторний контроль за якісним складом підземних вод, встановлено та проходять перевірку прилади обліку води. Проводиться аналіз та подання відповідної звітності про використання вод (7 ГР-підземні води) та здійснюється первинний облік води, контроль за утриманням в належному технічному стані систем водопостачання в тому числі артезіанських свердловин та водопроводів. Сплата податку за використання природних ресурсів (поверхневі та підземні води).

Щодо поводження з відходами укладено договори для передачі промислових та побутових відходів з організаціями, що мають відповідні ліцензії та в об'ємах, які передбачені реєстровими картами об'єктів утворення, оброблення та утилізації відходів Компанії. Щорічно проводиться аналіз та подання статистичних даних (1-відходи).

Охорона і раціональне використання земель. Відображаються напрями використання земельних ділянок, які знаходяться у користуванні підприємства під час здійснення господарської діяльності Компанії. Передбачається розробка заходів, спрямованих на попередження (ліквідацію) забруднення ґрунтів відходами виробництва. Виконання заходів щодо боротьби з забур'яненням території.

Компанія розробила заходи, спрямовані на підвищення обізнаності працівників підприємств з вимогами природоохоронного законодавства України, зокрема в сфері поводження з відходами, збереження ресурсів питної води, забезпечення належного санітарного стану території населених пунктів.

10. Соціальні аспекти та кадрова політика

Для забезпечення максимально високих стандартів ділової етики в АТ Харківгаз» впроваджено Кодекс корпоративної етики. Головними чеснотами працівників компанії є чесність, порядність, повага до людей.

Більше десятиліття АТ «Харківгаз» пишається своєю стабільною та добре скоординованою командою - професіоналами з цінними навичками, знаннями та досвідом. Повага до прав і потреб працівників, застосування підходів, орієнтованих на майбутнє, забезпечення постійного навчання та підготовки програм є основою управління персоналом Компанії.

Середня кількість працівників у 2020 склала 2 370 осіб. (2018: 2 320 осіб.). Ключовий управлінський персонал становив 8 осіб (2019: 12 осіб), з них жінки становили 3 особи (2019: 5 осіб).

Головними цінностями взаємодії Компанія визначає такі: сумлінність та довіра, прозорість, професіоналізм та справедливість.

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

У діяльності Компанії поважаються особисті свободи, права та гідність людини, не допускаються будь-які форми утисків на робочому місці та поведінка, яка б розглядалася як образлива і неприйнятна. Керівники не повинні допускати в своїй управлінській практиці методів, які принижують особисту гідність працівників.

Неприпустимою є дискримінація або надання переваг залежно від походження, соціального і майнового стану, расової та національної приналежності, віку, статі, мови, політичних поглядів, релігійних переконань, роду і характеру занять, сексуальної орієнтації, місця проживання та інших обставин.

Основними критеріями для прийняття рішень стосовно персоналу є кваліфікація працівника, професійні здібності, фактичні досягнення та інші критерії, пов'язані з роботою фахівця. Компанія підтримує та заохочує ініціативність і винахідливість працівників, сприяє розвитку та реалізації умінь і здібностей персоналу.

Важливим елементом взаємодії держави, бізнесу та суспільства Компанія вважає також корпоративну соціальну відповідальність перед своїми співробітниками та членами їх родин, перед мешканцями населених пунктів, де вона здійснює свою діяльність, та перед суспільством у цілому.

Працівники отримують знання та вдосконалюють свої навички за допомогою спеціалізованих навчальних програм, що проводяться внутрішніми та зовнішніми постачальниками. Навчальні програми для операційного та виконавчого персоналу забезпечуються головним чином власним персоналом.

Компанія співпрацює з ДП «Східний експертно-технічний центр Держпраці, учбово-курсними комбінатами, Київсько-Могілянською та Львівською бізнес-школами. Протягом 2020р. АТ «Харківгаз» забезпечило навчання 2 434 працівників компанії (2019р.: 665 осіб), з них: професійне навчання (отримання нової професії, підвищення кваліфікації, атестація) - 348 чоловік, спеціальне навчання з охорони праці – 252 чоловік, корпоративне навчання «Місія, цілі, цінності» – 1 834 чоловік.

11. Заходи з боротьби з корупцією та хабарництвом

Політика Компанії полягає в тому, щоб не брати участь у хабарництві або корупції, а також дотримуватися чинних антикорупційних законів.

Компанія дотримується наступних принципів:

- ми працюватимемо проти корупції у всіх її формах, включаючи здирництво та хабарництво;
- забороняється здійснювати, обіцяти або пропонувати будь-які платежі, подарунки або заохочення з метою впливу на когось (у тому числі посадових осіб, постачальників, клієнтів тощо); те ж саме стосується прийому платежів, подарунків або стимулів;
- всі платежі повинні бути обґрунтованими і підпадати під прийнятну комерційну практику;
- усі такі витрати повинні бути належним чином відображені в обліку;
- ми не допускаємо так званих полегшуючих платежів (наприклад, невеликі неофіційні платежі чиновникам для прискорення процесів);
- Компанія не робить політичних внесків;
- при залученні до ділових відносин Компанія вибирає своїх партнерів з однаковим підходом нульової толерантності до корупції та хабарництва;
- Компанія оцінює ризик корупції та хабарництва в сферах, де вона функціонує, і продовжує вживати заходів для мінімізації цього ризику;
- усі кошти, отримані та сплачені Групою та її дочірніми підприємствами під час ведення бізнесу, суворо обліковуються та обробляються за допомогою банківських переказів виключно з метою мінімізації можливостей отримання чи вилучення готівки з метою хабарництва. У 2019 році Компанія продовжувала забезпечувати свою прихильність до такого управління грошовими коштами.

12. Ризики

Ризики пов'язані з середовищем

Загальний огляд

Свою діяльність Компанія здійснює в Україні. Політична і економічна ситуація в країні в 2017 році в значній мірі визначалася факторами, які виникли в 2014-2015 роках і характеризувалися нестабільністю, що призвело до погіршення стану державних фінансів, волатильності фінансових ринків, неліквідності ринків капіталу, підвищенню темпів інфляції і девальвації національної валюти по відношенню до основних іноземних валют.

Уряд України продовжує здійснювати комплексну програму структурної реформи, спрямованої на усунення існуючих диспропорцій в економіці, державних фінансах та управлінні, боротьбі з корупцією, реформування судової системи з кінцевою метою забезпечити умови для відновлення економіки в країні.

Слабкість національної валюти, яка піддалася девальвації більш ніж в три рази по відношенню до долара США з початку 2014 року, в поєднанні з обмеженнями по міжнародних розрахунках, негативне сальдо зовнішньої торгівлі, що триває нестабільність на традиційних експортних ринках країни і високий рівень інфляції є ключовими ризиками для стабілізації операційного середовища в Україні в найближчому майбутньому. Подальша підтримка з боку МВФ та інших міжнародних донорів залежить від збереження динаміки зазначених вище структурних реформ.

Керівництво не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан Компанії в майбутньому. Керівництво вважає, що їм здійснюються всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Компанії.

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

Операційні ризики

Збільшення витрат на вхідні ресурси

Операційні витрати Компанії можуть збільшитися і негативно вплинути на фінансові показники Компанії. Ризик збільшення операційних витрат Компанії в основному пов'язаний з можливим зростанням цін на матеріальні цінності та послуги.

Для зменшення зазначених вище ризиків Компанія:

- впровадили системи контролю споживання палива та використання техніки з використанням GPS-трекерів;
- дотримується стратегії розвитку та оптимізації виробничих процесів, що дозволяє зменшити споживання палива;
- побудувала довгострокові та взаємовигідні відносини з постачальниками ТМЦ та послуг шляхом проведення тендерних закупівель через електронну систему «ProZorro» згідно з ЗУ «Про публічні закупівлі».

Ризик дефіциту основного персоналу

Відсутність ключового персоналу може загрожувати загальній ефективності роботи Компанії.

Компанія здійснює ряд заходів для зменшення цього ризику. Компанія пропонує конкурентні умови праці потенційним працівникам. Існує схема оплати праці, яка мотивує та утримує ключовий персонал. Для персоналу регулярно проводяться навчальні та професійні тренінги.

Ризик інцидентів у сфері кібербезпеки

Корпоративна інформаційна система Компанії може бути пошкоджена вірусною атакою або зовнішнім втручанням.

Операції Компанії значною мірою залежать від корпоративної ІТ-системи в усіх аспектах. Компанії зазнали атаки на кібербезпеку, яка не мала суттєвого впливу на наш бізнес. Для запобігання та пом'якшення цього ризику було здійснено низку заходів. Інфраструктура інтрамережі була покращена з метою зменшення ризику несанкціонованого зовнішнього втручання. Реконструйовано процес резервного копіювання для забезпечення максимально можливої безпеки корпоративних бізнес-даних. Найбільш ризиковані пункти несанкціонованого зовнішнього втручання були ізольовані поза межами внутрішньої мережі.

Податкові ризики

Операції Компанії та її фінансовий стан надалі зазнаватимуть впливу регуляторних змін в Україні, в тому числі впровадження існуючих і майбутніх правових і податкових нормативних актів.

Фінансові ризики

Ризик ліквідності

Існує ризик неможливості своєчасно виконати фінансові зобов'язання Компанії.

Для мінімізації такого ризику Компанія підтримує ефективні бюджетні процеси та процеси управління грошовими коштами, щоб забезпечити наявність адекватних коштів для задоволення бізнес-вимог.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно створюють значний кредитний ризик, переважно включають дебіторську заборгованість, грошові кошти та їх еквіваленти.

Контрагенти Компанії можуть не здійснити планові платежі, що призведе до фінансових втрат.

Для зменшення впливу цього ризику Компанія впровадила кредитну політику та практику моніторингу. Оперативні керівні принципи включають ліміти щодо контрагентів, щоб гарантувати відсутність значної концентрації кредитного ризику. Кредитні ризики управляються юридичною службою, яка включає пункти безпеки в договори з клієнтами. Також фінансові служби Компанії постійно здійснюють моніторинг строків виконання платежів за договорами продажу.

13. Дослідження та інновації

В роботі Компанії запроваджені програмні комплекси, які забезпечують оперативний моніторинг експлуатаційної діяльності та технічного стану систем газопостачання, аналіз надходження аварійних заявок, реєстрації надходження всіх звернень у АТ, видачі технічних умов приєднання, база даних побутових споживачів та юридичних осіб товариства та інші. Зазначені програмні комплекси забезпечують прийняття оперативних рішень покращення надання послуг споживачам, модернізації і реконструкції систем газопостачання, моніторингу технічного стану систем газопостачання.

АТ «Харківгаз» єдине газорозподільне підприємство, яке проводить навчання та атестацію зварників пластмас. Має необхідні дозвільні документи.

В липні місяці 2020 року, на базі АТ «Харківгаз», відкрито перший в Україні РГК Метрологічний центр. Наразі це єдине у Східній Європі метрологічне підприємство, що працює як Smart Factory: автоматизоване обладнання кращих світових виробників забезпечує виконання повного технологічного циклу повірки лічильника в повністю автоматизованому режимі. Нове підприємство обладнане калібровочними та повірочними системами німецьких компаній Innotech Meter Calibration Systems GmbH та Hess, а також приладовими стендами Ametek (США) та Veatex (Фінляндія).

Установки з повірки побутових лічильників газу за один цикл повіряють 72 прилади обліку. Промислові установки, встановлені в РГК Метрологічний центр, дозволяють проводити повірки газових лічильників турбінного, роторного,

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

ультразвукового та мембранного типів, діаметром від 32 до 300 мм. Стенд, що забезпечує повірку промислових лічильників діаметром 300 мм, в РГК Метрологічний центр є єдиною сучасною установкою в Україні.

Потужності центру розраховані на комплексний сервіс 200 тис побутових лічильників газу на рік, понад 4 тис. промислових приладів обліку газу та понад 2 тис. датчиків і коректорів.

Протягом 2020 року послугами центру скористались споживачі Сумської, Дніпропетровської, Харківської областей та м. Харків. Незабаром переваги автоматизованого процесу повірки лічильників на стендах європейських виробників зможуть відчувати споживачі Донецької області.

14. Фінансові інвестиції

Довгострокові фінансові інвестиції включали:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	<i>тис. грн.</i>	<i>тис. грн.</i>
Фінансові активи, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств:		
Дольові фінансові інструменти (i)	1 000	10 002
Фінансові активи, що обліковуються за собівартістю:		
Дольові фінансові інструменти (i)	20	20
Інші довгострокові фінансові інвестиції разом (рядок 1030 та рядок 1035)	1 020	10 022

Фінансові інвестиції складаються:

			<u>Частка володіння %</u>	
	<u>Основна діяльність</u>	<u>Країна реєстрації</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
АТ "Харківміськгаз"	розподіл природного газу	Україна	2.3167%	2.3167%
АТ "Донецькіськгаз"	розподіл природного газу	Україна	7.7527%	7.7527%
АТ "Криворіжгаз"	розподіл природного газу	Україна	0.0001%	0.0001%
ТОВ «Харківгаз збут»	постачання природного газу	Україна	100%	100%
ТОВ «Харківрегіонгаз»	реалізація скрапленого газу	Україна	100%	100%

Дольові фінансові інструменти

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	<i>тис. грн.</i>	<i>тис. грн.</i>
Акції АТ "Харківміськгаз"	20	20
ТОВ «Харківгаз збут»	1 000	1 000
ТОВ «Харківрегіонгаз»	-	9 002
Дольові фінансові інструменти разом	1 020	10 022

Станом на 31 грудня 2020 року Компанія провела тестування інших довгострокових фінансових інвестицій (частку ТОВ «Харківрегіонгаз») на предмет їх знецінення, в результаті якого управлінський персонал визначив, що вартість відшкодування інших довгострокових фінансових інвестицій не відповідає очікуванню у майбутньому вигодам. Знецінення інвестицій у ТОВ «Харківрегіонгаз» до нульової вартості було проведено Компанією у 2020 році.

15. Перспективи розвитку

Подальший розвиток діяльності Компанії багато в чому залежить від скоординованих спільних дій державних органів влади, НКРЕКП, газотранспортних організацій, а також платоспроможності підприємств ТКЕ, безперервної роботи промислових підприємств.

Подальша трансформація АТ «Харківгаз» в сервісну клієнтоорієнтовану компанію.

Розробка та впровадження інновацій для доступного, безпечного, комфортного споживання енергоресурсів в Харківській області.

Партнерство з компаніями та організаціями, що впроваджують енергоефективні заходи.

16. Корпоративне управління

Управління та контроль за діяльністю Товариства здійснюють:

Загальні збори Товариства (Загальні збори);
Наглядова рада Товариства (Наглядова рада);
Правління Товариства (Правління).

Загальні збори є вищим органом Товариства. До виключної компетенції Загальних зборів належить: визначення основних напрямів діяльності Товариства; внесення змін до Статуту Товариства; прийняття рішення про зміну типу Товариства; прийняття рішення про розміщення акцій; прийняття рішення про збільшення Статутного капіталу Товариства; прийняття рішення про зменшення Статутного капіталу Товариства; затвердження річного звіту Товариства; розподіл прибутку і збитків Товариства; прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів, та інші повноваження визначені чинним законодавством та Статутом АТ «Харківгаз».

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

Наглядова рада є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеній Статутом та Законом, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління. До компетенції Наглядової ради Товариства належить вирішення питань, передбачених законом, Статутом Товариства, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами.

Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства, є Правління (колегіальний виконавчий орган). Кількісний склад Правління становить 6 (шість) осіб, в тому числі Голова Правління та члени Правління. Правління підзвітне Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Голова та члени Правління обираються (призначаються) Наглядовою радою на строк 3 (три) роки. У випадку спливу цього строку повноваження Голови та/або членів Правління продовжують діяти до дня прийняття рішення Наглядовою радою про обрання (призначення) нового Голови та/або членів Правління. Наглядова рада вправі прийняти рішення щодо дострокового припинення (відкликання) повноважень Голови Правління, будь-кого (або всіх) із членів Правління Товариства. Права та обов'язки членів (в т.ч. Голови) Правління Товариства визначаються законом, іншими актами законодавства, Статутом Товариства та/або Положенням про Правління Товариства, а також контрактом, що укладається з кожним членом (в т.ч. Головою) Правління. Від імені Товариства контракт, умови якого затверджуються Наглядовою радою, підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Наглядовою радою.

Стратегія корпоративного управління

Стратегія корпоративного управління перебуває в процесі постійного становлення та розвитку. Корпоративне управління Товариства включає систему взаємодії між акціонерами і керівництвом АТ «Харківгаз», з допомогою якої реалізуються права акціонерів; комплекс механізмів, що дозволяють акціонерам контролювати діяльність Виконавчого органу та вирішувати виникаючі проблеми. Механізм реалізації визначено чинним законодавством та положеннями Статуту.

Скликання та проведення загальних зборів акціонерів

Товариство зобов'язане щороку скликати Загальні збори (річні Загальні збори). Річні Загальні збори Товариства проводяться не пізніше 30 квітня наступного за звітним року на підставі рішення Наглядової ради. Усі інші Загальні збори, крім річних, вважаються позачерговими. Загальні збори проводяться за рахунок коштів Товариства. У разі якщо позачергові Загальні збори проводяться з ініціативи акціонера (акціонерів), цей акціонер (акціонери) оплачує (оплачують) витрати на організацію, підготовку та проведення таких Загальних зборів. У Загальних зборах можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представники. На Загальних зборах за запрошенням особи, яка скликає Загальні збори, також можуть бути присутні представник незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства, посадові особи Товариства та інші особи відповідно до закону. Перелік акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах, складається в порядку, встановленому законодавством України. Вносити зміни до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах Товариства, після його складення заборонено. Обмеження права акціонера на участь у Загальних зборах встановлюється законом.

Проект порядку денного Загальних зборів та порядок денний Загальних зборів затверджується Наглядовою радою, а в разі скликання позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів у випадках, передбачених законом, - акціонерами, які цього вимагають. До порядку денного річних Загальних зборів обов'язково вносяться питання про затвердження річного звіту Товариства, про розподіл прибутку і збитків Товариства, про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради. До порядку денного річних Загальних зборів також обов'язково вносяться інші питання передбачені Законом.

Повідомлення про проведення Загальних зборів та проект порядку денного надсилається кожному акціонеру, зазначеному в переліку акціонерів, складеному в порядку, встановленому законодавством України, на дату, визначену Наглядовою радою, а в разі скликання позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів у випадках, передбачених Законом, - акціонерами, які цього вимагають. Така дата не може передувати дню прийняття рішення про проведення Загальних зборів і не може бути встановленою раніше, ніж за 60 днів до дати проведення Загальних зборів.

Повідомлення про проведення Загальних зборів та проект порядку денного надсилається акціонерам персонально, у спосіб передбачений Наглядовою радою, у строк не пізніше ніж за 30 днів до дати їх проведення особою, яка скликає Загальні збори. Особа, яка скликає Загальні збори, призначається Наглядовою радою. Вимоги до змісту повідомлення про проведення Загальних зборів встановлюються Законом.

Порядок проведення Загальних зборів та порядок прийняття рішень Загальними зборами визначається нормами чинного законодавства та Статутом Товариства.

Структура акціонерів та їх частки в акціонерному капіталі.

Станом на 31.12.2020 року акціонерами АТ «ХАРКІВГАЗ» є 286 особи. Акціонери, які володіють 10% та більше відсотками акцій у статутному капіталі:

Акціонери	Відсоток у статутному капіталі
ТАНТЕР ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД (TANTER HOLDINGS LIMITED) Кіпр	13,61286
ЕРІСВЕЛЛ ТРЕЙДІНГ ЛІМІТЕД (ERISWELL TRADING LIMITED) Кіпр	14,530985
СОДЕМАН ЛІМІТЕД (SODEMAN LIMITED) Кіпр	17,19154

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

ХАМГЕЙТ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД (HUMGATE HOLDINGS LIMITED) Кіпр	19,736739
САГАСІТІ ЛІМІТЕД (SAGACITY LIMITED) Кіпр	13,170375
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЛАСФАНО УКРАЇНА» Україна	17,700006

Відсоток акцій у статутному капіталі інших юридичних та фізичних осіб (280 осіб) складає 4,057495 %.

Власники цінних паперів з особливими правами контролю та опис цих прав

Власники цінних паперів з особливими правами відсутні.

Діяльність підприємства стосовно операцій з власними акціями

Протягом звітного періоду АТ «Харківгаз» не здійснювало будь-яких операцій з власними акціями.

Основні характеристики системи внутрішнього контролю

Однією із функцій управління окремим об'єктом є внутрішній контроль. Основною його метою є об'єктивне вивчення фактичного стану справ Товариства, виявлення та попередження тих факторів і умов, які негативно впливають на виконання прийнятих рішень і досягнення поставленої мети та доведення цієї інформації до органу управління.

В організації контролю значне місце займає кадрова політика. Висока кваліфікація забезпечує зниження помилок в обліковому процесі.

Облікова політика розроблена у відповідності до норм чинного законодавства.

Запровадження П(С)БО в обліку дозволяє підприємству самостійно визначати ту облікову політику, яка реально відображає дійсний стан на підприємстві.

Дивідендна політика

Порядок розподілу прибутку і покриття збитків Товариства визначається рішенням Загальних зборів відповідно до чинного законодавства України та Статуту Товариства. Товариство приймає рішення про виплату дивідендів та здійснює виплату дивідендів за простими акціями із врахуванням обмежень, визначених законом та цим Статутом. Порядок виплати дивідендів та повідомлення акціонерів про виплату дивідендів передбачений Статутом Товариства.

Дивіденд – частина чистого прибутку Товариства, що виплачується акціонеру з розрахунку на одну належну йому акцію певного типу та/або класу. За акціями одного типу та класу нараховується однаковий розмір дивідендів. Товариство виплачує дивіденди виключно грошовими коштами. Дивіденди виплачуються на акції, звіт про результати розміщення яких зареєстровано у встановленому законодавством порядку. Виплата дивідендів здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку на підставі рішення Загальних зборів Товариства у строк, що не перевищує шість місяців з дня прийняття Загальними зборами рішення про виплату дивідендів.

Розмір дивідендів визначається без вирахування податків, передбачених законодавством України. Рішення про виплату дивідендів та їх розмір за простими акціями приймається Загальними зборами Товариства. Виплата дивідендів за простими акціями здійснюється виключно на підставі рішення Загальних зборів Товариства про виплату дивідендів.

Товариство не має права приймати рішення про виплату дивідендів та здійснювати виплату дивідендів за простими акціями у разі, якщо: Звіт про результати розміщення акцій не зареєстровано у встановленому законодавством порядку; Власний капітал Товариства менший, ніж сума його статутного капіталу та резервного капіталу. Для кожної виплати дивідендів Наглядова рада Товариства встановлює дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та строк їх виплати. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів за простими акціями, визначається рішенням Наглядової ради, передбаченим першим реченням цього пункту Статуту, але не раніше ніж через 10 робочих днів після дня прийняття такого рішення. Перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, складається в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України.

Товариство в порядку, встановленому Наглядовою радою, повідомляє осіб, які мають право на отримання дивідендів, про дату, розмір, порядок та строк їх виплати. Протягом 10 днів з дня прийняття рішення про виплату дивідендів за простими акціями Товариство повідомляє про дату, розмір, порядок та строк виплати дивідендів за простими акціями фондову біржу (біржі), на якій (яких) акції допущені до торгів.

У разі відчуження акціонером належних йому акцій після дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, але раніше дати виплати дивідендів, право на отримання дивідендів залишається в особи, зазначеної у такому переліку.

У випадку неотримання дивідендів особою, яка включена до переліку осіб, що мають право на отримання дивідендів, Товариство може повідомити її про належні до виплати дивіденди шляхом направлення простого листа.

Дивіденди за простими акціями виплачуються у спосіб, дозволений чинним законодавством України та передбачений у рішенні Загальних зборів Товариства.

Перспектив розвитку та удосконалення корпоративного управління

Перспективи розвитку та удосконалення корпоративного управління спрямовані: на чітке та неухильне виконання вимог діючого законодавства щодо організації та управління акціонерним товариством; удосконалення системи взаємодії між акціонерами і керівництвом АТ «Харківгаз».

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

Політика підприємства, стосовно працівників компанії, полягає в тому щоб надати їм рівні можливості для професійного розвитку, реалізації трудових прав, розвитку професійного та творчого потенціалу. В компанії встановлена заборона дискримінації за будь якою ознакою (етнічне, соціальне походження, релігійна, расова та гендерна приналежність, вік чи фізичні особливості тощо). Всі кадрові та управлінські рішення приймаються виключно з урахуванням об'єктивних фактів, професійних якостей співробітників та вимог бізнесу.

Голова правління

Головний бухгалтер



Д.В. Новицький

С.А. Чеченець