

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

**Звіт про управління
за рік, що закінчився 31 грудня 2021 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, фінансово-економічний відділ, 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, Мереш'янське, 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.

Акціонерне товариство «Оператор газорозподільної системи «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 НКРЕ КП № 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 Харківській області. Розподіл газу відбувається через магістральні трубопроводи АТ "Укртрансгаз", розподільчі мережі Компанії та інших власників.

4. Стратегія Компанії

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

Рівень газифікації Харківської області становить близько 72%. В тому числі рівень газифікації міст та селищ міського типу – 84%, сільської місцевості – 55%.

АТ «Харківгаз» надає послуги:

- з розподілу природного газу понад 449 тисяч родинам та більше 3,3 тис. споживачам – юридичним особам області.

Обсяги розподілу природного газу у 2021 році становили майже 573 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, іноваційність, гнучкість, клієнтоорієнтованість.

5. Результати діяльності

Результатом діяльності Компанії в 2021 році є збиток в сумі 477 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	2021 р.	2020 р.	Зміна, % 5
		тис. грн. 3	тис. грн. 4	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 121 174	736 724	152%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1 461 861)	(866 714)	169%
Валовий прибуток	2090	-	-	
Валовий (збиток)	2095	(340 687)	(129 990)	262%
Інші операційні доходи	2120	24 594	19 877	124%
Адміністративні витрати	2130	(82 926)	(70 307)	118%
Витрати на збут	2150	-	-	-
Інші операційні витрати	2180	(62 710)	(67 806)	92%
Фінансовий результат від операційної діяльності, прибуток	2190	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності, (збиток)	2195	(461 729)	(248 226)	186%
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-	-
Інші фінансові доходи	2220	286	29 551	1%
Інші доходи	2240	-	-	-
Фінансові витрати	2250	(15 501)	(15 985)	97%
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-	-
Інші витрати	2270	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування, прибуток	2290	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування, (збиток)	2295	(476 944)	(234 660)	203%
Дохід (витрати) з податку на прибуток	2300	-	(3 211)	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	-
Чистий фінансовий результат, прибуток	2350	-	-	-
Чистий фінансовий результат, (збиток)	2355	(476 944)	(237 871)	201%

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

Дохід Компанії від реалізації збільшився на 152% у 2021 році до рівня 1 121 млн. грн. (2020: 737 млн.грн.).

Збільшення доходів 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 2021 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 2021 рік визначалася АТ "ХАРКІВГАЗ" виходячи з фактичного обсягу споживання природного газу об'єктами споживачів за газовий рік, що передував розрахунковому (за період з 01.10.2019 по 30.09.2020).

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:

	2021 р.	2020 р.	Зміна
	тис. грн.	тис. грн.	%
Розподіл природного газу	1 037 098	689 747	150%
Інші доходи	84 076	46 977	179%
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) разом (рядок 2000)	1 121 174	736 724	152%

Найбільша частка доходів Компанії припадає на послугу з розподілу природного газу, яка склала 93% у 2021 році (2020: 93%).

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

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

	<u>2021 р.</u>	<u>2020 р.</u>
	<i>тис. грн.</i>	<i>тис. грн.</i>
Населення	701 526	464 004
Промисловість	141 581	104 367
Теплогенеруючі підприємства	159 158	98 371
Бюджетні організації	23 360	14 699
Релігійні організації	275	195
Неврегульований небаланс	701	458
Необлікований (донарахований) обсяг природного газу	10 497	7 653

Доходи, пов'язані з розподілом природного газу, збільшилися на 152 % до 1 037 098 тис. грн. за поточний період з 689 747 тис. грн. у попередньому періоді через збільшення тарифу на розподіл природного газу.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

Собівартість реалізації збільшилася на 169% до 1 461 861 тис. грн. за поточний період з 866 714 тис. грн. у попередньому періоді.

Збільшення собівартості пов'язане із збільшенням:

- Матеріальних витрат, за рахунок росту цін на природний газ;
- Витрат оплати праці, за рахунок збільшення окладів.

Валовий прибуток/(збиток)

Валовий збиток Компанії збільшився в 2,6 рази до 340 687 тис. грн. за поточний період з 129 990 тис. грн. у попередньому році.

Інші операційні доходи

Інший операційний дохід Компанії збільшився на 24% до 24 594 тис. грн. за поточний період з 19 877 тис. грн. у попередньому періоді через збільшення доходу від недотримання якості газу, оренди, реалізації фінансових інвестицій та інших.

Адміністративні витрати

Адміністративні витрати збільшилися на 18% до 82 926 тис. грн. за поточний період з 70 307 тис. грн. у попередньому періоді, що відображає збільшення заробітної плати адміністративного персоналу та пов'язаних з ним витрат (в рамках політики Компанії) та витрат на банківські послуги, страхування та інші професійні послуги.

Інші операційні витрати

Інші операційні витрати зменшилися на 8% до 62 710 тис. грн. за поточний період з 67 806 тис. грн. у попередньому періоді, що відображає зменшення нарахованих штрафів, пені, судових витрат.

Фінансові витрати

Фінансові витрати Компанії зменшилися на 3% до 15 501 тис. грн. за поточний період з 15 985 тис. грн. у попередньому періоді. Це зменшення було пов'язано з амортизацією дисконту за фінансовими зобов'язаннями.

7. Рух грошових коштів

Стаття	Код рядка	<u>2021 р.</u>	<u>2020 р.</u>
		<i>тис.грн.</i>	<i>тис.грн.</i>
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	115 150	45 592
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(119 792)	(75 263)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(2 683)	(2)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(7 325)	(29 673)

Зміни у грошовому потоці в основному полягають у збільшенні витрат на інвестиційну діяльність. Чистий рух грошових коштів зменшився до (7 325) тис. грн. за поточний період з (29 673) тис. грн. Зменшення в 2021 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 2021 року, Компанія понесла чистий збиток у сумі 476 944 тис. грн. (2020: чистий збиток 237 871 тис. грн.) та мала накопичені збитки у сумі 1 941 690 тис. грн. (2020: накопичені збитки - 1 462 661 тис. грн.). Також, станом на 31 грудня 2021 р. поточні зобов'язання Компанії перевищували її поточні активи на 2 077 035 тис. грн. (2020 – 1 563 183 тис. грн.).

Постановою НКРЕКП від 22.12.2020р. № 2771 «Про встановлення тарифу на послуги розподілу природного газу для АТ «Харківгаз» було затверджено тариф на 2022р. у розмірі 2 388 грн. з ПДВ за 1000 м³.

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

Тарифом на 2022 рік передбачено збільшення доходів до рівня 1 007 750,90 тис. грн. без ПДВ, прибуток складає на рівні 26 242,1 тис. грн. або 2,4% 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 107,8%, відповідно до основних прогнозних макропоказників економічного та соціального розвитку України на 2021-2023 рік та встановлені на рівні 82 362,40 тис. грн. без ПДВ;
- в статті «Вартість газу на технологічні та власні потреби» враховані обсяги, затверджені Постановою НРЕКП від 10.11.2021р. № 2056, на рівні 65 384 тис. м3 на суму 409 006,7 тис. грн. без ПДВ;
- заробітна плата встановлена з урахуванням рівня середньої заробітної плати по галузі в сумі 419 329 тис. грн. і єдиний внесок на обов'язкове державне соціальне страхування в сумі 92 252,4 тис. грн.;
- витрати на повірку та ремонт лічильників встановлені на рівні 2 706,4 тис. грн. без ПДВ. Планується в 2022 році повірити 80 500 лічильників по ціні 22,36 грн. без ПДВ за одиницю з урахуванням розцінок Державного Підприємства "Укрметрестестандарт";
- витрати на заміну лічильників газу та/або створення обмінного фонду лічильників встановлені в сумі 34 507,2 тис. грн.;
- тарифом передбачене коригування планової тарифної виручки в сумі 9 310,7 тис. грн.
- тарифних збитків в сумі 21 859,08 тис. грн. та прибуток на капітальні інвестиції в сумі 8 500,5 тис. грн.

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, поводженням з відходами тощо.

Вплив на повітряне середовище відбувається за рахунок викидів в атмосферне повітря забруднюючих речовин від опалювання приміщень, допоміжного обладнання (токарні 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 (2ТП-повітря), планування заходів щодо впровадження вентиляційних та газоочисних систем, заміни опалювальних котлів на нові. Сплата екологічного податку за викиди забруднюючих речовин в 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 повірку 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 2021 склала 2 596 осіб. (2018: 2 370 осіб.). Ключовий управлінський персонал становив 9 осіб (2020: 8 осіб), з них жінки становили 1 особа (2020: 3 особи).

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

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.

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

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.

З 2022р. АТ «Харківгаз» започатковує низку довгострокових проектів для молоді, розвитку інфраструктури, спрямовані на відповідальне споживання енергоресурсів. Окрім того, у партнерстві з місцевими громадами "Харківгаз" продовжить реалізовувати освітні, спортивні, екологічні ініціативи в рамках проектів ESG, спрямованих на сталий розвиток регіону. В лютому 2022р. відкривається «Освітній простір» для надання послуг працівникам підприємства та стороннім підприємствам та організаціям.

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 2021 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.

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;

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

- 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.

Метою Компанії є підтримання безперервності та гнучкості фінансування шляхом використання умов кредитування, що надаються постачальниками, а також залучення процентних позик. Компанія аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками погашення та планує свою ліквідність залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами.

Кредитний ризик

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

Дебіторська заборгованість представлена за вирахуванням резерву під кредитні збитки. Компанія не вимагає застави за фінансовими активами. Керівництво розробило кредитну політику, й потенційні кредитні ризики постійно відслідковуються. Кредитний ризик Компанії відслідковується й аналізується в кожному конкретному випадку, і керівництво Компанія вважає, що кредитний ризик адекватно відображений у резервах під кредитні збитки.

Кредитний ризик, притаманний іншим фінансовим активам Компанії, які включають грошові кошти та їх еквіваленти, здебільшого виникає внаслідок неспроможності контрагента розрахуватися за своїми зобов'язаннями перед Компанією. Сума максимального розміру ризику в таких випадках дорівнює балансовій вартості відповідних фінансових інструментів.

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, 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.

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

Протягом 2021 року послугами центру скористались споживачі Сумської, Дніпропетровської, Харківської областей та м. Харків.

14. Фінансові інвестиції

Довгострокові фінансові інвестиції включали:

	31-12-2021 тис. грн.	31-12-2020 тис. грн.
Фінансові активи, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств:		
Дольові фінансові інструменти (і)	-	1 000
Фінансові активи, що обліковуються за собівартістю:		
Дольові фінансові інструменти (і)	20	20
Інші довгострокові фінансові інвестиції разом (рядок 1030 та рядок 1035)	20	1 022

Фінансові інвестиції складаються:

	Основна діяльність	Країна реєстрації	Частка володіння %	
			31-12-2021	31-12-2020
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%
ТОВ «Харківрегіонгаз»	реалізація скрапленого газу	Україна	100%	100%

Дольові фінансові інструменти

	31-12-2021 тис. грн.	31-12-2020 тис. грн.
Акції АТ "Харківміськгаз"	20	20
ТОВ «Харківгаз збут»	-	1 000
ТОВ «Харківрегіонгаз»	-	-
Дольові фінансові інструменти разом	20	1 022

В 2021р. відбулася реалізація ТОВ «Харківгаз» збут» за оціночною вартістю 1 250 тис.грн.

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, безперебійної 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».

Наглядова рада є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної 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

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

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 31.12.2021 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
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 %.

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОПЕРАТОР ГАЗОРОЗПОДІЛЬНОЇ СИСТЕМИ "ХАРКІВГАЗ"

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».

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



Дмитро НОВИЦЬКИЙ

Світлана ЧЕЧЕНЕЦЬ