**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 15.01.2025 |
| (дата реєстрації особою електронного документа) |
| 1 |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

|  |
| --- |
| Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення). |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор |  |  |  | I.В. Нечваль |
| (посада) |  | (місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи) |

**Річний звіт**

**ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВГАЗБУД" (03335735)**

**за 2023 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 28.11.2024, Затвердити рiчну iнформацiю про емiтента за 2023 рiк

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному вебсайті емітента | http://chernigivgazbud.pat.ua | 15.01.2025 |
| (URL-адреса вебсайту) | (дата) |

**Пояснення щодо розкриття інформації**

В складi рiчного звiту вiдсутнi:

- "Iнформацiя щодо усiх випускiв цiнних паперiв, за якими надається забезпечення (якщо рiчний звiт подається особою, яка надає забезпечення (незалежно вiд того, чи є особа емiтентом)" - через те, що рiчний звiт подає емiтент, забезпечення не надається.

- "Iнформацiя щодо всiх осiб, якi на дають забезпечення за його зобов'язаннями (якщо за зобов'язаннями емiтента надаються забезпечення)" - через те, що рiчний звiт подає емiтент, забезпечення не надається.

- "Iнформацiя про рейтингове агентство" - через те, що за звiтний перiод емiтент не проводив рейтингову оцiнку свого кредитного рейтингу або його цiнних паперiв.

- "Iнформацiя про судовi справи" - через те, що особа не мала судових справ, за якими розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв особи або дочiрнього пiдприємства станом на початок звiтного року, стороною в яких виступає особа, її дочiрнi пiдприємства, посадовi особи.

- "Iнформацiя про штрафнi санкцiї щодо особи" - через те, що протягом звiтного перiоду особа не мала штрафних санкцiй в розмiрi, який перевищує 1000 грн.

- "Iнформацiя щодо корпоративного секретаря" - через те, що протягом звiтного перiоду та на кiнець звiтного перiоду корпоративний секретар не обирався.

- "Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї" - через те, що особа не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

- "Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї" - через те, що особа не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

- "Вiдомостi про участь в iнших юридичних особах" - через те, що особа не має участi в iнших юридичних особах.

- "Iнформацiя щодо змiни прав на акцiї" - через те, що протягом звiтного перiоду особа не мала зафiксованих випадкiв змiн прав на акцiї (змiни акцiонерiв).

- Уточнення щодо наявностi обмежень за акцiями" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала обмежень за акцiями, крiм визначених законодавством щодо неголосуючих акцiй: вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України"

- "Iнформацiя про облiгацiї" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала зареєстрованих випускiв облiгацiй.

- "Iнформацiя про iншi цiннi папери" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала зареєстрованих випускiв iнших цiнних паперiв.

- "Iнформацiя про деривативнi цiннi папери" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала зареєстрованих випускiв деривативних цiнних паперiв.

- "Iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" - через те, що особа не випускала борговi цiннi папери.

- "Звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових корпоративних облiгацiй, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)" - через те, що особа не випускала корпоративнi облiгацiї.

- "Iнформацiя про придбання власних акцiй протягом звiтного перiоду" - через те, що особа не придбавала власних акцiй протягом звiтного перiоду, не вiдбувалося викупу, продажу або анулювання ранiше викуплених акцiй.

- "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв особи цiнних паперiв (крiм акцiй) такої особи" - через те, що iншi цiннi папери (крiм акцiй) особа не випускала.

- "Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу акцiй особи, в тому числi необхiднiсть отримання вiд особи або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв" - через те, що в особи вiдсутнi будь-якi обмеження щодо обiгу акцiй.

- "Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала обмежень за акцiями, крiм визначених законодавством щодо неголосуючих акцiй: вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України".

- "Вiдомостi про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй" /Вiдомостi про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй/Вiдомостi про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, у разi, якщо сумарна кiлькiсть прав за такими акцiями стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй" - через те, що змiн акцiонерiв не вiдбувалось, наявнiсть цiєї iнформацiї є необов'язковим згiдно Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами).

- "Рiчна фiнансова звiтнiсть (URL) - через те, що вiдсутнi вимоги щодо окремого оприлюднення рiчної фiнансової звiтностi для особи. Рiчна фiнансова звiтнiсть особи мiститься в роздiлi VIII цього рiчного звiту

- "Довiдка щодо вiдомостей про аудиторський звiт щодо фiнансової звiтностi за звiтний рiк" та аудиторський звiт до рiчної фiнансової звiтностi - через те, що особа не здiйснювала аудит фiнансової звiтностi за звiтний рiк.

- "Вiдомостi про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв" - через те, що не приймалось вiдповiдних рiшень в звiтному перiодi.

- "Вiдомостi про вчинення значних правочинiв" - через те, що вчинення значних правочинiв не вiдбувалося i розкриття цiєї iнформацiї є необов'язковим згiдно п.п.5 п. 48 Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами).

- "Вiдомостi про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть" - через те, що правочини iз заiнтересованiстю не вчинялися i розкриття цiєї iнформацiї є необов'язковим згiдно п.п.5 п. 48 Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами).

- "Звiт про платежi на користь держави" - через те, розкриття цiєї iнформацiї не є обов'язковим згiдно п.п.5 п. 48 Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами).

- "Iнформацiя про кодекс корпоративного управлiння, яким керується особа" - через те, що особа не застосовує iнший кодекс корпоративного управлiння. З питань корпоративного управлiння Товариство керується вiдповiдними вимогами Законодавства України та нормативних документiв Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку. Товариство не застосовує практику корпоративного управлiння понад визначенi законодавством вимоги.

- "Iнформацiя про практику корпоративного управлiння РАДА ДИРЕКТОРIВ" - через те, що згiдно п.п.5 п. 48 Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами) не заповнюють особи з дворiвневою структурою управлiння.

- "Iнформацiя про збори власникiв облiгацiй та загальний опис прийнятих на таких зборах рiшень" - через те, що особа не є емiтентом облiгацiй

- "Iнформацiя про проведенi засiдання комiтетiв ради та загальний опис прийнятих рiшень" - через те, що комiтети ради не створювалися.

- "Персональний склад колегiального виконавчого органу та його комiтетiв"/ "Iнформацiя про проведенi засiдання колегiального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рiшень" / "Iнформацiя про проведенi засiдання комiтетiв колегiального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рiшень" - через те, що в особi дiє одноосiбний виконавчий орган.

- "Iнформацiя про загальнi збори" - через те, що загальнi збори акцiонерiв в звiтному перiодi не скликалися;

- "Iнформацiя про корпоративного секретаря, а також звiт щодо результатiв його дiяльностi" - через те, що в особи вiдсутнiй корпоративний секретар.

- "Iнформацiя щодо порядку призначення/звiльнення посадових осiб (крiм ради та виконавчого органу) особи" - через те, що в особi вiдсутнi особи, якi є посадовими особами згiдно чинного законодавства (крiм виконавчого органу та наглядової ради)

- "Iнформацiя про винагороду членiв виконавчого органу та/або ради особи" - через те, що додаткової винагороди особи не отримують, згiдно п.п.5 п. 48 Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами) особа не розкриває iнформацiю про будь-якi винагороди i компенсацiї, що мають бути виплаченi посадовим особам у разi їх звiльнення

- "Iнформацiя про полiтику розкриття iнформацiї особою" - через те, що документу, який визначає полiтику щодо розкриття iнформацiї особою не затверджено. Розкриття iнформацiї здiйснюється згiдно чинного законодавства.

- "Iнформацiя про радника" - через те, що радник з корпоративних прав в товариствi вiдсутнiй

- "Iнформацiя вiд суб'єкта аудиторської дiяльностi з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 цього Положення" - через те, що товариство є приватним акцiонерним товариством i аудит не проводився.

- Iнформацiя, передбачена законодавством про дiяльнiсть та регулювання дiяльностi на ринку фiнансових послуг - через те, що емiтент не є фiнансовою установою.

- звiт про сталий розвиток - через те, що особа не пiдпадає пiд п.п.1-4 п. 48 Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами)

- "Iнформацiя щодо наявностi в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику.

- "Iнформацiя щодо наявностi в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, постiйним мiсцем проживання яких є iноземнi держави зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, постiйним мiсцем проживання яких є iноземнi держави зони ризику.

- "Iнформацiя щодо наявностi в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику.

- "Перелiк засновникiв, акцiонерiв, учасникiв, що вiдноситься до iнформацiї щодо наявностi в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику.

- "Iнформацiя щодо наявностi в органах управлiння емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала в органах управлiння емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику.

- "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - юридичних осiб" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - юридичних осiб.

- "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - фiзичних осiб" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особiне мала дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - фiзичних осiб.

- "Iнформацiя щодо розташування дочiрнiх компанiй/пiдприємств, фiлiй, представництв та/або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента на територiї держави зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала дочiрнiх компанiй/пiдприємств, фiлiй, представництв та/або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента, розташованих на територiї держави зони ризику.

- "Iнформацiя щодо наявностi юридичних осiб засновником, учасником, акцiонером яких є емiтент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не є засновником, учасником, акцiонером юридичних осiб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

- "Перелiк засновникiв, акцiонерiв, учасникiв, що вiдноситься до iнформацiї щодо наявностi юридичних осiб засновником, учасником, акцiонером яких є емiтент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не є засновником, учасником, акцiонером юридичних осiб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

- "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента корпоративних прав в юридичнiй особi, зареєстрованiй в iноземнiй державi зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала корпоративних прав в юридичнiй особi, зареєстрованiй в iноземнiй державi зони ризику.

- "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) юридичної особи, яка зареєстрована в iноземнiй державi зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала цiнних паперiв (крiм акцiй) юридичної особи, яка зареєстрована в iноземнiй державi зони ризику.

- "Корпоративнi та iншi договори" - через те, що такi договори не укладалися та/або про них невiдомо товариству.

-"Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом" - через те, що iнформацiя про такi договори у емiтента вiдсутня.

- "Iнформацiя про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала внутрiшнього документу, в якому описувалися будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення.

- "Дивiдендна полiтика" - через те, що в особи вiдсутнiй внутрiшнiй документ, в якому б затверджувалася дивiдендна полiтика. В цьому питаннi товариство користується законом України "Про акцiонернi товариства".

- "Дивiденди. Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному роцi" - через те, що протягом звiтного перiоду дивiденди не нараховувалися та не виплачувалися.

- "Перелiк посилань на внутрiшнi документи особи, що розмiщенi на вебсайтi особи" - через те, що такi документи не розмiщувалися.

- "Iнформацiя щодо iпотечних облiгацiй. Iнформацiя про змiну прав власникiв депозитарних розписок за такими деривативними цiнними паперами у зв'язку зi змiною прав за акцiями, що є базовим активом таких деривативних цiнних паперiв" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля замiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбувались протягом звiтного перiоду - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття (за кожним випуском iпотечних облiгацiй)" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття за станом на кiнець звiтного року" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН. Вiдомостi про замiну адмiнiстратора за випуском облiгацiй, управителя iпотечних активiв " - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Основнi вiдомостi про ФОН" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Юридичнi особи власники сертифiкатiв ФОН" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Фiзичнi особи власники сертифiкатiв ФОН" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Усього" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН (на кiнець звiтного перiоду)" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Правила ФОН" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не є поручителем (страховиком/гарантом).

- "Список посилань на регульовану iнформацiю, яка була розкрита протягом звiтного перiоду" - через те, що за звiтний перiод особа не розкривала регульовану iнформацiю. Особлива iнформацiя протягом року не виникала.

**Зміст**

**до річного звіту**

[I. Загальна інформація 9](#_Toc187790250)

[1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація 9](#_Toc187790251)

[2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура 10](#_Toc187790252)

[3. Структура власності 13](#_Toc187790253)

[4. Опис господарської та фінансової діяльності 13](#_Toc187790254)

[6. Відокремлені підрозділи 23](#_Toc187790255)

[II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів 23](#_Toc187790256)

[*1. Структура капіталу* 23](#_Toc187790257)

[3. Цінні папери 24](#_Toc187790258)

[III. Фінансова інформація 26](#_Toc187790259)

[*1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи* 26](#_Toc187790260)

[4. Твердження щодо річної інформації 26](#_Toc187790261)

[IV. Нефінансова інформація 26](#_Toc187790262)

[1. Звіт керівництва (звіт про управління) 26](#_Toc187790263)

[1) звіт про корпоративне управління 29](#_Toc187790264)

# I. Загальна інформація

# 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВГАЗБУД" |
| 2 | Скорочене найменування | ПРАТ "ЧЕРНIГIВГАЗБУД" |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 03335735 |
| 4 | Дата державної реєстрації | 20.03.1996 |
| 5 | Місцезнаходження | 14029, Україна, Чернігівська обл., м.Чернiгiв, пр-т Миру, буд. 225-А |
| 6 | Адреса для листування |  |
| 7 | Особа, яка розкриває інформацію | V Емітент Особа, яка надає забезпечення |
| 8 | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес |  ТакV Ні |
| 9 | Категорія підприємства |  Велике СереднєV Мале Мікро |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку | gazbud.cn@gmail.com |
| 11 | Адреса вебсайту | http://chernigivgazbud.pat.ua |
| 12 | Номер телефону | +380 (93) 712-88-31 |
| 13 | Статутний капітал, грн | 1291580 |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі | 0 |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | 0 |
| 16 | Середня кількість працівників за звітний період | 13 |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) | 966 |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 42.21 - Будiвництво трубопроводiв (основний)41.10 - Органiзацiя будiвництва будiвель43.22 - монтаж водопровiдних мереж, систем опалення та кондицiонування |
| 19 | Структура управління особи |  ОднорівневаV Дворівнева Інше |

**Банки, що обслуговують особу:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Фiлiя акцiонерного товариства "Державний експортно-iмпортний банк України" в м.Чернiговi |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00032112 |
|  | IBAN | UA963223130000026001000012135 |
|  | Валюта рахунку | гривня |

# 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

**Органи управління**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Назва органу управління (контролю) | Кількісний склад органу управління (контролю) | Персональний склад органу управління (контролю) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Директор | одноосiбний виконавчий орган | Нечваль Iрина Вiкторiвна |
| 2 | наглядова рада | 3 особи | Моцьор Олена Михайлiвна - голова, Сидоренко Володимир Миколайович, Моцьор Володимир Васильович |
| 3 | Вищий орган управлiння-загальнi збори акцiонерiв | акцiонери згiдно перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у загальних зборах (471 особа станом на дату останнiх загальних зборiв акцiонерiв) | фiзичнi та юридичнi особи - акцiонери, зазначенi у перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у загальних зборах |

**Інформація щодо посадових осіб**

Рада

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Голова наглядової ради (акцiонер) | Моцьор Олена Михайлiвна |  |  | 1960 | вища | 46 | ПрАТ "Чернiгiвгазбуд"033357352019-2023роки: голова наглядової ради.Управлiння соцiального захисту населення Чернiгiвської районної державної адмiнiстрацiї Чернiгiвської областi03196179з 2023: головний спецiалiст вiддiлу з питань реалiзацiї державної соцiальної полiтики № 2 | 30.04.2021на 3 роки | Ні |
| 2 | Член наглядової ради (представник акцiонера) | Сидоренко Володимир Миколайович |  |  | 1963 | середня спецiальна | 43 | ПрАТ "Чернiгiвгазбуд"033357352019-2023 роки: Член наглядової ради. Обраний на посаду як представник акцiонера (Моцьор Олена Михайлiвна, що володiє 68,307983% акцiй емiтента)ФОП Сидоренко Володимир Миколайович2311311171з 2019: фiзична особа - пiдприємець | 30.04.2021на 3 роки | Ні |
| 3 | Член наглядової ради (акцiонер) | Моцьор Володимир Васильович |  |  | 1956 | вища | 50 | ПрАТ "Чернiгiвгазбуд"033357352019-2020: Директор;з 2021: член Наглядової радиКозелецька селищна рада04412419з 2020: заступник селищного голови з питань будiвництва, ЖКГ та комунальної власностi | 30.04.2021на 3 роки | Ні |

Виконавчий орган

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Директор | Нечваль Iрина Вiкторiвна |  |  | 1989 | вища | 17 | ПрАТ "Чернiгiвгазбуд"033357352019-2020: член Наглядової ради; з 2020: ДиректорКозелецька фiлiя Приватного акцiонерного товариства "Чернiгiвгазбуд"331107612019-2023: ДиректорУ 2024 роцi прiзвище змiнено з Воробей на Нечваль. | 29.12.2020безстроково | Ні |

**Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій, шт. | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |
| прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 |  Директор | Нечваль Iрина Вiкторiвна |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Голова наглядової ради | Моцьор Олена Михайлiвна |  |  | 3 529 009 | 68,307983 | 3 529 009 | 0 |
| 3 | Член наглядової ради | Сидоренко Володимир Миколайович |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Член наглядової ради | Моцьор Володимир Васильович |  |  | 1 610 | 0,031163 | 1 610 | 0 |

**Організаційна структура**

http://chernigivgazbud.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv

# 3. Структура власності

http://chernigivgazbud.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv

# 4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. Належнiсть особи до будь-яких об'єднань пiдприємств, повне найменування та мiсцезнаходження об'єднання, опис дiяльностi об'єднання, строк участi особи у вiдповiдному об'єднаннi, роль особи в об'єднаннi, посилання на вебсайт об'єднання.

Пiдприємство не належить до будь-яких об'єднань пiдприємств.

2. Спiльна дiяльнiсть, яку особа проводить з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладiв, мета вкладiв (отримання прибутку, iншi цiлi) та отриманий фiнансовий результат за звiтний рiк з кожного виду спiльної дiяльностi.

Спiльної дiяльностi з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами товариство не проводить

3. Опис обраної облiкової полiтики (метод нарахування амортизацiї, метод оцiнки вартостi запасiв, метод облiку та оцiнки вартостi фiнансових iнвестицiй тощо).

 Облiкова полiтика була незмiнна.

Основою облiкової полiтики Товариства у звiтному роцi є Закон України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", нацiональнi Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку та внутрiшнi документи Товариства (наказ про облiкову полiтику, iнш.).

Облiкова полiтика Товариства базується на основних принципах бухгалтерського облiку, викладених в Законi України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi".

Фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до принципiв пiдготовки фiнансової звiтностi, викладених у НП(С)БО №1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi" та НП(С)БО №25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть"

При веденнi облiкових записiв, використовується "План рахункiв бухгалтерського облiку активiв, капiталу, зобов'язань та господарських операцiй пiдприємств i органiзацiй" затверджений наказом Мiнфiну України вiд 30.11.99р. №291 та "Iнструкцiя про застосування плану рахункiв"

При створеннi, прийняттi, вiдображеннi в бухгалтерському облiку i зберiганнi первинних документiв та регiстрiв бухгалтерського облiку використовується "Положення про документальне забезпечення записiв в бухгалтерському облiку" затвердженого наказом Мiнфiну України вiд 24.05.1995р. №88 (iз змiнами).

Для забезпечення достовiрностi даних бухгалтерського облiку й звiтностi проводиться iнвентаризацiя активiв i зобов'язань, вiдповiдно до "Положення про iнвентаризацiю активiв та зобов'язань", затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 02.09.2014 року № 879.

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до основних засобiв, прийнята в розмiрi, що перевищує 6 000 грн. без ПДВ

Строк корисного використання (експлуатацiї) основних засобiв та нематерiальних активiв зазначається в окремо для кожного активу при зарахуваннi такого активу на Баланс.

Строки корисного використання основних засобiв визначаються з урахуванням мiнiмально допустимих строкiв корисного використання основних засобiв, встановлених податковим законодавством.

Амортизацiя основних засобiв (крiм iнших необоротних матерiальних активiв) нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя нематерiальних активiв нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя малоцiнних необоротних матерiальних активiв i бiблiотечних фондiв нараховується у першому мiсяцi використання об'єкта в розмiрi 100 вiдсоткiв його вартостi, яка амортизується.

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до малоцiнних необоротних матерiальних активiв прийнята в розмiрi, що не перевищує 6 000 грн. без ПДВ

Лiквiдацiйна вартiсть основних засобiв i нематерiальних активiв дорiвнює нулю.

Дохiд визнається пiд час збiльшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капiталу (за винятком зростання капiталу за рахунок внескiв учасникiв пiдприємства), за умови, що оцiнка доходу може бути достовiрно визначена.

Дохiд, пов'язаний з наданням послуг, визнається виходячи зi ступеня завершеностi операцiй з надання послуг.

Витрати вiдображаються в бухгалтерському облiку одночасно зi зменшенням активiв або збiльшенням зобов'язань.

Витратами звiтного перiоду визнаються або зменшення активiв, або збiльшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капiталу пiдприємства (за винятком зменшення капiталу внаслiдок його вилучення або розподiлу власниками), за умови, що цi витрати можуть бути достовiрно оцiненi.

Облiкова полiтика Товариства може змiнюватися, тiльки якщо змiнюються статутнi вимоги, вимоги органу, який затверджує Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку, або якщо змiни забезпечать достовiрне вiдображення подiй або операцiй у фiнансовiй звiтностi пiдприємства

4. Опис обраної полiтики щодо фiнансування дiяльностi особи, достатнiсть робочого капiталу для поточних потреб, можливi шляхи покращення лiквiдностi.

Грошовi кошти включають суму грошей на розрахунковому рахунку. Дебiторська заборгованiсть вiдображається за реальною вартiстю, тобто з вирахуванням оцiнених сумнiвних боргiв. Врахування безнадiйних боргiв здiйснюється в той перiод, коли керiвництво пiдприємства визнало борги, як безнадiйнi. Iнша дебiторська заборгованiсть складається iз заборгованостi, що не пов'язана з продажем продукцiї та наданням послуг. Результат вiд виконання будiвельно-монтажних робiт визначається у вiдповiдностi з методом поетапного виконання в облiкових перiодах, в яких виконанi вiдповiднi роботи.

Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу. Робочого капiталу недостатньо для фiнансування поточних потреб Товариства. Лiквiднiсть Товариства становить - 0,37 - дещо покращилася в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом (0,06), але все одно знаходиться на дуже низькому рiвнi. Керiвництво товариства намагається знайти шляхи покращення фiнансового стану товариства.

5. Опис полiтики щодо дослiджень та розробок, сума витрат на дослiдження та розробку за звiтний рiк.

Iнформацiя, передбачена пунктом 5 не зазначається, якщо законом така iнформацiя визнана iнформацiєю з обмеженим доступом.

Дослiджень i розробок протягом року не було, витрати на цей напрямок не здiйснювалися

6. Iнформацiя щодо продуктiв (товарiв або послуг) особи:

1) опис продуктiв (товарiв та/або послуг), якi виробляє / надає особа

Метою дiяльностi товариства є одержання прибутку, задоволення потреб споживачiв в роботах та послугах, виконаних товариством, реалiзацiя соцiальних та економiчних iнтересiв його акцiонерiв на основi одержаного прибутку у вiдповiдностi i на умовах, визначених чинним законодавством. Предметом дiяльностi товариства є:- будiвництво газових мереж;- газифiкацiя об'єктiв соцiальної сфери та промоб'єктiв;- надання платних послуг населенню по газифiкацiї;- сантехнiчнi, загально-будiвельнi та пiчнi роботи;- будiвництво електрохiмзахисту;- виробництво будiвельних матерiалiв (шлакоблокiв, столярних виробiв та iн.);- виготовлення металоконструкцiй, трубних заготовок для сантехнiчних систем та газопостачання

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразi) - по основному виду дiяльностi товариство отримало 2559,2 тис. грн. доходу

3) середньореалiзацiйнi цiни продуктiв:

 Цiни звичайнi по регiону.

4) загальна сума виручки - 2789,3 тис. грн.

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязi продажiв:

Експорту немає.

6) залежнiсть вiд сезонних змiн:

Залежнiсть вiд сезонних змiн - незначна. Але в зимовий перiод в зв'язку з несприятливими погодними умовами попит на послуги товариства зменшується.

7) основнi клiєнти (бiльше 5 % у загальнiй сумi виручки):

ТОВ "Носiвка Агролiдер" (Договiр №1 вiд 15.08.2023 року)

ТОВ "ДЕНАР-ЛЮКС" (Договiр №4 вiд 19.10.2023)

ТОВ "БЕЛIН СIТI" (Договiр №7 вiд 14.12.2023)

8) ринки збуту та країни, в яких особою здiйснюється дiяльнiсть.

Дiяльнiсть в iнших країнах не здiйснюється.

9) канали збуту

Укладання прямих договорiв з замовниками: фiзичними та юридичними особами - з iснуючими клiєнтами та залучення нових клiєнтiв. Методи продажу, якi використовує емiтент - зацiкавлення клiєнтiв у пiдтриманнi стосункiв з Товариством за рахунок оптимальної цiни на продукцiю та послуги, а також високої якостi обслуговування.

10) основнi постачальники та види товарiв та/або послуг, якi вони постачають/надають особi, країни з яких здiйснюється постачання/надання товарiв/послуг:

 Комплектуючi та матерiали, якi використовуються Емiтентом, купується у постачальникiв, вони є доступними завдяки її широкому асортименту, проте цiни на сировину постiйно зростають. Основними постачальниками є:

ТОВ "АВ метал груп" - труби сталевi, вiдводи сталевi; ТОВ "ПАЙП ТЕХНОЛОДЖI" - труби П/Е; ТОВ "Торгiвельна компанiя СОВЛАД" - шафовi пункти облiку газу ВОГ, Шафовий газорегуляторний пункт ШГРП; комплекси "Флоутек"; ТОВ "Олбрiзсервiс" - крани кульовi , фланцi стал., болти, гайки; ТОВ "Торговий Дiм "ЮСК" - регулятор тиску газу. Всi постачальники є українськими.

11) особливостi стану розвитку галузi, в якiй здiйснює дiяльнiсть особа:

Основними замовниками ранiше виступати державнi установи та населення, а зараз замовниками виступає в основному лише населення. Досвiд показує, що газифiкацiя знаходиться пiд впливом циклiчних коливань та пiд значною залежнiстю вiд загальних економiчних умов, впевненостi та доходiв споживачiв. У звiтному роцi, як i в попередньому звiтному перiодi обсяг замовлень на газифiкацiю за рахунок бюджетних коштiв значно зменшився.

12) опис технологiй, якi використовує особа у своїй дiяльностi:

Будiвництво газових мереж здiйснюється у вiдповiдностi до чинного законодавства.

13) мiсце особи на ринку, на якому вона здiйснює дiяльнiсть

Товариство має репутацiю надiйного постачальника цього виду послуг.

14) рiвень конкуренцiя в галузi, основнi конкуренти особи.

Конкуренцiя в галузi висока.

15) перспективнi плани розвитку особи.

Перспективнiсть виконання робiт та надання послуг Товариства залежить вiд рiвня попиту на продукцiю та послуги (роботи), що надаються пiдприємством.

7. У разi якщо, особа є фiнансовою установою, то вказується iнформацiя передбачена пунктами 1 (в тому числi перелiк банкiвських та фiнансових послуг, якi фактично надавались такою фiнансовою установою протягом звiтного перiоду), 4, 11 - 15.

Емiтент не є фiнансовою установою.

8. Опис ризикiв, як притаманнi дiяльностi особи, пiдходи до управлiння ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризикiв.

Основнi ризики в дiяльностi емiтента пов'язанi з несвоєчасними платежами замовникiв, зростанням цiн на комплектуючi та матерiали. Заходи емiтента щодо зменшення ризикiв полягають у вивченнi кон'юнктури ринку, перевiрцi платоспроможностi клiєнтiв.

У Товариствi не приймалося та не затверджувалося спецiального документу, яким би розроблялися завдання або полiтика щодо систем внутрiшнього контролю та управлiння ризиками. Метою управлiння ризиками є їх мiнiмiзацiя та/або мiнiмiзацiя їх наслiдкiв. Адмiнiстрацiя Товариства приймає рiшення з мiнiмiзацiї ризикiв, спираючись на власнi знання та досвiд застосовуючи наявнi ресурси. Управлiння ризиками зосереджене на визнаннi i аналiзi ризикiв, з метою обмеження їх впливу на прибуток, а також на чистий дохiд. У ходi звичайної дiяльностi у Товариства виникають наступнi ризики. Зовнiшнi ризики: Макроекономiчнi та полiтичнi ризики Ризик погiршення загальної економiчної ситуацiї в Українi та ризик змiни валютного курсу. Заходи: 3 метою обмеження впливу даних ризикiв керiвництво Товариства вiдслiдковує макроекономiчнi показники, та розробляє механiзми реагування на змiни макроекономiчної ситуацiї та валютного курсу. Форс-мажорнi обставини. Для забезпечення пiдтримання i вчасного вiдновлення дiяльностi Товариства у випадку настання непередбачуваних надзвичайних обставин, а також для мiнiмiзацiї наслiдкiв таких обставин, Товариством розроблено ряд процедур. Працiвники Товариства ознайомленi з порядком дiй у разi виникнення надзвичайних обставин. На дiяльнiсть Товариства можуть мати вплив наступнi групи внутрiшнiх ризикiв: Ризик зростаючої конкуренцiї на ринку збуту Заходи: проведення маркетингових дослiджень i постiйний монiторинг ринку, облiк особливостей попиту ринку i наявностi конкурентiв, просування в iнформацiйному середовищi iмiджу Товариства, як надiйного партнеру. Цiновий ризик, кредитний ризик, ризик лiквiдностi та/або ризик грошових потокiв. Товариство не має значної схильностi до цiнових, кредитних та ризикiв лiквiдностi та/або грошових коштiв. Товариство незначною мiрою схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебiтор не буде здатний в повному обсязi i в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управлiння кредитним ризиком здiйснюється, в основному, за допомогою аналiзу здатностi контрагента сплатити заборгованiсть. Товариство укладає угоди виключно з перевiреними та фiнансово стабiльними сторонами. Кредитний ризик стосується дебiторської заборгованостi. Дебiторська заборгованiсть регулярно перевiряється на iснування ознак знецiнення. Крiм зазначених вище, суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi зовнiшнi ризики, як: - нестабiльнiсть, суперечливiсть законодавства; - непередбаченi дiї державних органiв; - нестабiльнiсть економiчної (фiнансової, податкової, зовнiшньоекономiчної i iн.) полiтики; - непередбачена змiна кон'юнктури внутрiшнього i зовнiшнього ринку; - непередбаченi дiї конкурентiв; - пандемiя COVID-19 та запровадження карантинних та обмежувальних заходiв, повномасштабне вторгнення росiйської федерацiї на територiю України i введення в зв'язку з цим воєнного стану на територiї України, а також зростаюча невизначенiсть, пов'язана iз змiною економiчної ситуацiї та песимiстичними прогнозами розвитку свiтової та нацiональної економiки, тощо.

9. Стратегiя подальшої дiяльностi особи щонайменше на рiк (щодо розширення виробництва, реконструкцiї, полiпшення фiнансового стану, опис iстотних факторiв, якi можуть вплинути на дiяльнiсть особи в майбутньому).

Перспективнi плани розвитку емiтента полягають у збiльшеннi обсягiв виробництва, залученнi нових клiєнтiв, покращеннi якостi робiт. На наступний рiк Товариство планує здiйснювати заходи, направленi на розширення кола замовникiв, реконструкцiю основних засобiв, полiпшення фiнансового стану.

10. Основнi придбання або вiдчуження активiв за останнi п'ять рокiв, а також якщо плануються будь-якi значнi iнвестицiї або придбання, то також необхiдно надати їх опис, включаючи суттєвi умови придбання або iнвестицiї, їх вартiсть i спосiб фiнансування.

Протягом останнiх п'яти рокiв суттєвих придбань та iнвестицiй товариством не здiйснювалось

Не планує будь-якi значнi iнвестицiї або придбання, пов'язанi з її господарською дiяльнiстю.

11. Основнi засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-якi значнi правочини особи щодо них; виробничi потужностi та ступiнь використання обладнання, спосiб утримання активiв, мiсцезнаходження основних засобiв. Крiм того, необхiдно описати екологiчнi питання, що можуть позначитися на використаннi активiв пiдприємства, плани капiтального будiвництва, розширення або удосконалення основних засобiв, характер та причини таких планiв, суми видаткiв, у тому числi вже зроблених, методи фiнансування, прогнознi дати початку та закiнчення дiяльностi та очiкуване зростання виробничих потужностей пiсля її завершення.

Основнi засоби в цiлому задовiльняють потреби пiдприємства. Але наявнi вантажнi автомобiлi не вiдповiдають сучасним вимогам та їх технiчний стан є незадовiльним. Орендованi основнi засобi вiдсутнi. Ступiнь зносу основних засобiв - 84,1%, ступiнь використання - 15,9% Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю.

Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта. Товариство постiйно iнвестує в основнi засоби з метою вдосконалення виробничого процесу та пiдвищення якостi продукцiї

Мiсцезнаходження основних засобiв вiдповiдає фактичнiй адресi пiдприємства та адресi його вiддiленнь.

Плани капiтального будiвництва у товариства вiдсутнi. Екологiчнi питання на використання та утримання активiв суттєвого впливу не мають.

Пiдприємство в зв'язку тяжким фiнансовим становищем не планує капiтального будiвництва, розширення або удосконалення основних засобiв.

12. Проблеми, якi впливають на дiяльнiсть особи, в тому числi ступiнь залежностi вiд законодавчих або економiчних обмежень.

Вiдбувається постiйне скорочення витрат бюджету на будiвництво газових мереж. Фiнансовий стан пiдприємства буде в значнiй мiрi залежати вiд фiнансування, яке не є стабiльним, особливо в перiод бюджетних обмежень.

Також до зовнiшнiх економiчних факторiв належить скорочення державного фiнансування та високий рiвень невизначеностi. Дуже впала дiлова активнiсть громадян та пiдприємств у зв'язку з карантинними заходами протягом 2020-2021 рокiв, якi запроваджувались на протидiю розповсюдженню пандемiї COVID-19. А в зв'язку з повномасштабним вторгненням росiйської федерацiї, фiнансово-господарська дiяльнiсть товариства була майже повнiстю зупинена в 2022 роцi. В звiтному 2023 роцi фiнансово-господарська дiяльнiсть Товариства частково поновилася, але все одно була збитковою.

Подальший економiчний розвиток Товариства та України в цiлому значною мiрою залежить вiд ефективностi економiчних, фiнансових та монетарних заходiв, якi вживаються Урядом, а також вiд змiн у податковiй, юридичнiй, регулятивнiй та полiтичнiй сферах.

13. Вартiсть укладених, але ще не виконаних договорiв (контрактiв) на кiнець звiтного перiоду (загальний пiдсумок) та очiкуванi прибутки вiд виконання цих договорiв (контрактiв).

Iнформацiя вiдсутня.

14. Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особи, середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом, чисельнiсть працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмiр фонду оплати працi. Крiм того, зазначається про факти змiни розмiру фонду оплати працi, його збiльшення або зменшення вiдносно попереднього року.

Середня облiкова кiлькiсть штатних працiвникiв- 13 осiб ( в попередньому звiтному перiодi- 17 осiб). Позаштатних працiвникiв - 1. Працюючих на умовах неповного робочого часу - немає. Фонд оплати працi складав в попередньому звiтному перiодi 473,8 тис.грн., в звiтному перiодi - 966,0 тис. грн. Фонд оплати працi збiльшився на 492,2 тис. грн. ( 103,88 %) в зв'язку з тим, що протягом ведення активних бойових дiй на територiї Чернiгова та областi в попередньому звiтному перiодi фiнансово-господарська дiяльнiсть товариства не здiйснювалася, трудовi договори були призупиненi. Пiсля завершення бойових дiй на територiї мiста дiяльнiсть повноцiнно не вiдновилася, вiдбулося скорочення кiлькостi працюючих, але в звiтному перiодi товариство поступово вiдновило роботу i фонд оплати працi суттєво зрiс.

15. Будь-якi пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб, що мали мiсце протягом звiтного перiоду, умови та результати цих пропозицiй.

Пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб протягом звiтного перiоду не надходили.

16. Iнша iнформацiя, яка може бути iстотною для оцiнки стейкхолдерами фiнансового стану та результатiв дiяльностi особи.

Держава акцiями Товариства не володiє. Цiннi папери товариства на бiржах та торговельно-iнформацiйних системах не котируються, заяви органiзаторам торгiвлi цiнними паперами для допуску до лiстингу не подавались. Дивiденди у звiтному перiодi не нараховувались i не сплачувались. За 2023 рiк Товариство чистий дохiд вiд реалiзацiї послуг 2559,2 тис. грн. Отримано збиток 163,6 тис.грн. Незаповненнi графи Звiту вважати такими, що мають "нульове" значення, або свiдчать про вiдсутнiсть подiї.

**Інформація щодо отриманих особою ліцензій**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид діяльності | Номер ліцензії | Дата видачі | Орган державної влади, що видав ліцензію | Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Будiвельнi та монтажнi роботи | 59-Л | 13.12.2017 | Державна архiтектурно-будiвельна iнспекцiя України |  |
| Використання джерел iонiзуючого випромiнювання | ОВ 010159 | 12.08.2009 | Пiвнiчна державна iнспекцiя з ядерної та радiацiйної безпеки державної iнспекцiї ядерного регулювання України | 03.08.2024 |

**Інформація про основні засоби (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: | 477,1 | 442,3 | 0 | 0 | 477,1 | 442,3 |
|  будівлі та споруди | 455,6 | 433,8 | 0 | 0 | 455,6 | 433,8 |
|  машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  транспортні засоби | 4,6 | 0 | 0 | 0 | 4,6 | 0 |
|  земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  інші | 16,9 | 8,5 | 0 | 0 | 16,9 | 8,5 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 477,1 | 442,3 | 0 | 0 | 477,1 | 442,3 |
| Додаткова інформація | Орендованих основних засобiв немає. Рiвень завантаження виробничих потужностей низький. Первiсна вартiсть основних засобiв станом на 31.12.2023 р. становить - 2784,2 тис.грн. нарахована амортизацiя -2341,9 тис. грн. Первiсна вартiсть основних засобiв станом на 31.12.2022 р. становить - 2784,2 тис.грн. нарахована амортизацiя -2307,1 тис. грн. Придбань та вiдчужень в звiтному перiодi не було. Орендованими основними засобами Товариство не користується. Основнi засоби використовуються за призначенням. Обмеження на використання основних засобiв вiдсутнi.Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Основнi засоби знаходяться за мiсцезнаходженням пiдприємства. Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю. Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта. У звiтi про фiнансовий стан основнi засоби вiдображенi за первiсною вартiстю.Переоцiнка основних засобiв на звiтну дату не проводилась. Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, машини та обладнання - 4-10 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв. У звiтному роцi Товариством застосовувався прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї, виходячи з встановлених Товариством строкiв корисного використання основних засобiв. |

**Інформація щодо вартості чистих активів**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | -7 942,5 | -7 778,9 |
| Статутний капітал, тис.грн | 1 291,6 | 1 291,6 |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн | 1 291,6 | 1 291,6 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи | -614,9 | -602,2 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | -102,1 | -105,8 |
| Висновок | При здiйсненнi розрахунку застосовуються методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, схваленi рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.04р. № 485.Для визначення вартостi чистих активiв складається розрахунок за даними бухгалтерської звiтностi вiдповiдно до Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва" затвердженим наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 25 лютого 2000 року № 39, зареєстрованим у Мiнiстерствi юстицiї України 15 березня 2000 року за № 161/4382 (у редакцiї наказу Мiнiстерства фiнансiв України вiд 24 сiчня 2011 року № 25) (iз змiнами). Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства (далi - АТ) розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства має вiд'ємне значення (менша вiд статутного капiталу (та скоригованого статутного капiталу). Вартiсть чистих активiв товариства менша вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом. Отже, умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на 31.12.2022 року та на 31.12.2023 Товариством не дотримується. |

**Інформація про зобов'язання та забезпечення особи**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього): | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 46,2 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 2 989,8 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 10 225,3 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 13 261,3 | X | X |

**Інформація про осіб, послугами яких користується особа**

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Акцiонерне товариство "Полiкомбанк" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 19356610 |
| Місцезнаходження | 14017, Україна, Чернігівська обл., м.Чернiгiв, пр-т Перемоги, буд. 39 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ № 263217 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 20.08.2013 |
| Міжміський код та телефон | (0462) 77-48-95 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 64.99 - Надання iнших фiнансових послуг (крiм страхування та пенсiйного забезпечення), н. в. i. у. (основний)64.91 - Фiнансовий лiзинг 64.99 Надання iнших фiнансових послуг (крiм страхування та пенсiйного забезпечення), н.в.i.у.64.99 - Надання iнших фiнансових послуг (крiм страхування та пенсiйного забезпечення), н.в.i.у. |
| Вид послуг, які надає особа | депозитарнi послуги депозитарної установи - емiтенту |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04107, Україна, м. Київ, вул. Якубенкiвська, буд. 7-Г |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | №2092 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 01.10.2013 |
| Міжміський код та телефон | (044) 591-04-04 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть (основний)18.20 - Тиражування звуко-, вiдеозаписiв i програмного забезпечення62.01 - Комп'ютерне програмування |
| Вид послуг, які надає особа | депозитарнi послуги центрального депозитарiю цiнних паперiв - емiтенту |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00001/АРА |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 287-56-73 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть (основний)84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економiчної дiяльностi62.02 - Консультування з питань iнформатизацiї |
| Вид послуг, які надає особа | iнформацiйнi послуги на фондовому ринку: оприлюднення регульованої iнформацiї вiд iменi учасникiв фондового ринку |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00002/АРМ |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 287-56-73 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть (основний)84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економiчної дiяльностi62.02 - Консультування з питань iнформатизацiї |
| Вид послуг, які надає особа | iнформацiйнi послуги на фондовому ринку: подання звiтностi та/або адмiнiстративних даних до НКЦПФР |

# 6. Відокремлені підрозділи

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Найменування відокремленого підрозділу | Тип (філія, представництво, відділення тощо) | Місцезнаходження | Функції відокремленого підрозділу |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | КОЗЕЛЕЦЬКА ФIЛIЯ ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРНIГIВГАЗБУД" | Філія | Україна, 17000, Чернігівська обл., селище мiського типу Козелець, ВУЛИЦЯ ДАНЕВИЧА, будинок 74 | В звiтному перiодi фiнансово-господарська дiяльнiсть не здiйснювалася. |
| 2 | ПРИЛУЦЬКА ФIЛIЯ ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРНIГIВГАЗБУД" | Філія | Україна, 17500, Чернігівська обл., Прилуцький р-н, село Яблунiвка, ВУЛИЦЯ НЕЗАЛЕЖНОСТI, будинок 16 | В звiтному перiодi фiнансово-господарська дiяльнiсть не здiйснювалася. |

# II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

# *1. Структура капіталу*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Тип та/або клас акцій | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Кількість акцій, шт. | Номінальна вартість, грн | Права та обов'язки | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу | Облік часток особи в обліковій системі часток |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | простi iменнi | 89/24/1/99 | 5 166 320 | 0,25 | Акцiонери мають права, визначенi чинним законодавством i Статутом.Акцiонери Товариства - власники простих iменних акцiй мають права на:1) участь в управлiннi Товариством (включаючи право на участь у Загальних зборах акцiонерiв та голосування на них - право голосу); 2) отримання дивiдендiв;3) отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини майна Товариства;4) отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства;5) вiдчуження належних їм акцiй без згоди iнших акцiонерiв Товариства;6) використання у випадках, передбачених законом, переважного права у разi додаткової емiсiї акцiй (права придбавати розмiщуванi Товариством простi акцiї та iншi цiннi папери, якi можуть бути конвертованi в акцiї, пропорцiйно до частки належних йому простих акцiй у загальнiй кiлькостi простих акцiй).Обов'язки акцiонерiв встановлюються виключно законом. | немає | вiдсутнiй |

# 3. Цінні папери

**Інформація про випуски акцій особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 (у відсотках) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 30.06.1999 | 89/24/1/99 | Центральний територiальний департамент НКЦПФР | UA4000135388 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 0,25 | 5 166 320 | 1 291 580 | 100 |
| Додаткова інформація | Iнформацiя щодо торгiвлi цими цiнними паперами на зовнiшних ринках вiдсутня. На внутрiшньому ринку в звiтному перiодi торгiвля цими цiнними паперами емiтента не здiйснювалась. Фактiв допуску, скасування допуску цих цiнних паперiв до торгiв на регульованому фондовому ринку не було. Протягом звiтного перiоду додаткової емiсiї цих цiнних паперiв не вiдбувалось, емiтент не здiйснював їх публiчну пропозицiю. |

**Уточнення щодо наявності обмежень за акціями**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій (з них голосуючих), шт. | Кількість викуплених акцій (кількість акцій прирівняних до викуплених), шт. | Кількість інших не голосуючих акцій, шт. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| UA4000135388 | 3566583 | 0 | 1599737 |

**Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 % розміру статутного капіталу**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій, шт. | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |
| прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Скидан Анатолiй Васильович |  |  | 23 675 | 0,458256 | 23 675 | 0 |
| Усього |  |  | 23 675 | 0,458256 | 23 675 | 0 |

**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 |
| 30.06.1999 | 89/24/1/99 | UA4000135388 | 5 166 320 | 1 291 580 | 3 566 583 | 0 | 0 |
| Додаткова інформація | Характеристика обмеження: Голосуючими акцiями є простi акцiї, якi враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi на Загальних зборах акцiонерiв (на якi не встановлено заборону користування таким правом голосу) |

# III. Фінансова інформація

# *1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД | Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн | Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року |
| 1 | 2 | 3 |
| 42.21 - Будiвництво трубопроводiв (основний) | 2559,2 | 91,75 |
| 68.20 - Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна | 230,1 | 8,25 |

# 4. Твердження щодо річної інформації

Директор i головний бухгалтер заявляють про те, що наскiльки їм вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть за 2023 рiк, складена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрну та об'єктивну iнформацiю про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента, а також про те, що звiт керiвництва мiстить достовiрну та об'єктивну iнформацiю про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi, i стан разом з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими вони стикаються у процесi господарської дiяльностi.

# IV. Нефінансова інформація

# 1. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

Шановнi акцiонери та стейкхолдери. Даний звiт пiдготовлено у вiдповiдностi до вимог Статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" та пункту 42 "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами" затвердженого НКЦПФР 06.06.2023 № 608 та є складовою частиною Рiчної iнформацiї про емiтента за 2023 рiк. Наглядова рада Товариства є колегiальним органом, що в межах компетенцiї, визначеної Статутом та законодавством, здiйснює управлiння Товариством, а також контролює та регулює дiяльнiсть виконавчого органу. За результатами дiяльностi Товариства за 2023 рiк наглядовою радою встановлено: - обов'язковi податки та збори сплаченi своєчасно та в повному обсязi; - фiнансовi операцiї здiйснювались вiдповiдно до Статуту та чинного законодавства; - фiнансовi операцiї погодженi у вiдповiдному порядку з наглядовою радою; - господарська дiяльнiсть ведеться рацiонально та в межах чинного законодавства. Незважаючи на зусилля, якi докладаються керiвництвом, становище товариства залишається нестабiльним. Кризовi явища в економiцi, воєнний стан, що дiє в Українi, не сприяють покращенню фiнансово-економiчного становища Товариства. Порушень прав та законних iнтересiв акцiонерiв протягом 2023 року наглядовою радою не виявлено.

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Шановнi акцiонери та стейкхолдери. У своїй дiяльностi директор Товариства керується чинним законодавством, Статутом, рiшеннями загальних зборiв акцiонерiв та наглядової ради та чинним законодавством. За результатами дiяльностi у 2023 роцi Товариством було отримано збиток у розмiрi 163,6 тис.грн, у попередньому 2022 роцi - збиток складав 428,1 тис.грн. При цьому: - обов'язковi податки та збори сплаченi своєчасно та в повному обсязi; - фiнансовi операцiї здiйснювались вiдповiдно до Статуту та чинного законодавства; - господарська дiяльнiсть ведеться рацiонально та в межах чинного законодавства; - заробiтна плата виплачується своєчасно. Заборгованiсть по заробiтнiй платi вiдсутня. Керiвництвом товариства докладається максимум зусиль для покращення фiнансового стану товариства, здiйснюється пошук нових клiєнтiв, пошук нових видiв дiяльностi, якi будуть сприяти прибутковостi нашого товариства.

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВГАЗБУД" працює на ринку як акцiонерне товариство з 1996 року. До основних видiв дiяльностi, якi може надавати Товариство вiдноситься: 42.21 Будiвництво трубопроводiв (основний) 43.12 Пiдготовчi роботи на будiвельному майданчику 43.22 Монтаж водопровiдних мереж, систем опалення та кондицiонування 43.29 Iншi будiвельно-монтажнi роботи 43.99 Iншi спецiалiзованi будiвельнi роботи, н.в.i.у. 46.49 Оптова торгiвля iншими товарами господарського призначення 41.10 Органiзацiя будiвництва будiвель 41.20 Будiвництво житлових i нежитлових будiвель. В звiтному перiодi частково вiдновилися роботи вiдповiдно до основного виду дiяльностi товариства. В незначнiй мiрi надавалися послуги по орендi власного нерухомого майна.

Протягом рокiв, що передували звiтному, українська економiка знаходилась пiд негативним впливом полiтичної та фiнансової кризи, ускладненої вiйськовим конфлiктом на сходi України та свiтовою пандемiєю коронавiрусу (COVID-19), поширення якої почалося у 2020 роцi. Дiяльнiсть товариства була майже повнiстю зупинена в зв'язку з карантинними обмеженнями та воєнними дiями, пов'язаними з вiйськовою агресiєю росiйської федерацiї проти України. 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ про введення та запровадження в Українi воєнного стану. З перших днiв повномасштабного вторгнення мiсто було заблоковано та знаходилося пiд постiйними обстрiлами. Бойовi дiї змусили багатьох жителiв мiста покинути свої оселi в пошуках безпеки. Вiйна призвела до великих людських жертв, масового перемiщення населення та значного пошкодження iнфраструктури України в цiлому та, зокрема, мiста Чернiгова та областi.

Пiдприємство не зазнало значних фiзичних руйнувань пiд час активної фази воєнних дiй на Чернiгiвщинi. Протягом 2023 року пiдприємство поступово адаптувалося до роботи в умовах вiйни. Перед товариством, як i перед рештою, пiсля завершення активної фази бойових дiй постали проблеми: перебої з електропостачанням, зростання цiн та фiзична небезпека для роботи.

Воєнний стан негативно вплинув на споживчi настрої, iнвестування та економiчнi зв'язки мiж суб'єктами господарювання. Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в умовах вiйни та воєнного стану, фiнансово-економiчної кризи та iснування факторiв, що продовжують негативно впливати на дiяльнiсть Товариства. Оскiльки подальший розвиток, тривалiсть та вплив вiйни неможливо передбачити - дiяльнiсть Товариства супроводжується ризиками. Вплив вiйни та подiї, якi тривають в Українi, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вiрогiднiстю i вони можуть негативно вплинути на економiку України та операцiйну дiяльнiсть Товариства.

Керiвництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуацiї i вживає заходiв, за необхiдностi, для мiнiмiзацiї будь-яких негативних наслiдкiв наскiльки це можливо. Подальший негативний розвиток подiй може негативно впливати на фiнансовий стан, результати дiяльностi та економiчнi перспективи Товариства та його контрагентiв.

Стратегiчнi цiлi подальшого розвитку Товариства, залишаються незмiнними, але пiдлягають коригуванню, з врахуванням економiчної ситуацiї, що склалася.

Основними напрямками подальшого розвитку Товариства керiвництво вважає:

" Подальше удосконалення та пiдтримка в належному технiчному станi матерiально-технiчної бази, ефективне та рацiональне використання ресурсiв, застосування енергозберiгаючих технологiй та дотримання вимог щодо охорони навколишнього середовища.

" Збереження позитивної репутацiї Товариства як серед замовникiв так i серед конкурентiв, проведення маркетингових дослiджень з метою правильної орiєнтацiї дiяльностi в умовах жорсткої конкуренцiї.

" Соцiальна полiтика, пiдбiр та робота з кадрами, якi б забезпечили виконання поставлених завдань.

" Утримання iснуючих позицiй на ринку в умовах економiчної кризи, пошук нових видiв дiяльностi.

Керiвництвом Товариства вживаються заходи щодо скорочення та оптимiзацiї витрат, а також пошуку нових видiв дiяльностi, що дозволить полiпшити фiнансовий стан та результати дiяльностi у майбутньому.

Основними цiлями Товариства є: зберегти iснуючi можливостi Товариства та репутацiю надiйного надавача послуг.

Передбачити масштаби впливу ризикiв на майбутнє дiяльностi Товариства на даний момент з достатньою достовiрнiстю неможливо.

В наступному роцi Товариство планує займатись основними видами дiяльностi для досягнення поставлених перед собою цiлей.

4. Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат

Деривативи та похiднi цiнних паперiв емiтентом не використовуються, правочини, щодо похiдних цiнних паперiв не вчинялись,

1) Завдання та політика особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Операцiї хеджування протягом звiтного перiоду не використовувались.

2) Схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства.

Основнi ризики, властивi фiнансовим iнструментам, включають: ринковий ризик, ризик лiквiдностi та кредитний ризик. Керiвництво аналiзує та узгоджує полiтику управлiння кожним iз цих ризикiв, основнi принципи якої викладенi нижче.

Ринковий ризик. Всi фiнансовi iнструменти чутливi до ринкового ризику - ризику того, що майбутнi ринковi умови можуть знецiнити iнструмент. В складi ринкового ризику Товариство розглядає валютний ризик та ризик змiни вiдсоткових ставок.

Валютний ризик являє собою ризик того, що справедлива вартiсть майбутнiх потокiв грошових коштiв вiд фiнансового iнструмента коливатиметься у результатi змiн курсiв обмiну валют.

Ризик змiни процентних ставок пов'язаний з ймовiрнiстю змiн у вартостi фiнансових iнструментiв у зв'язку зi змiнами процентних ставок. Керiвництво Товариства не має затвердженої полiтики вiдносно визначення рiвня схильностi Товариства ризику змiни вiдсоткової ставки по фiксованим або плаваючим ставкам вiдсотка. Проте, на дату залучення нових кредитiв Керiвництво приймає рiшення, грунтуючись на власному професiйному судженнi, яка ставка вiдсотка, фiксована, або плаваюча, буде найбiльш вигiдною для Товариства протягом перiоду, на який очiкується залучати кредитнi ресурси. На початок та кiнець звiтного року Товариство не має фiнансових зобов'язань, по яких iснують змiннi (плаваючi) вiдсотковi ставки. Внаслiдок цього для дiяльностi Товариства, не характернi ринковi ризики щодо змiн вiдсоткових ставок.

Оскiльки Товариство не має будь-яких активiв, що приносять суттєвий процентний дохiд, фiнансовий результат та грошовий потiк вiд основної дiяльностi Товариства в цiлому не залежать вiд змiни ринкових вiдсоткових ставок по активах.

Ризик лiквiдностi. Ризик лiквiдностi виникає тодi, коли Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настаннi термiну їх погашення. Керiвництво Товариства ретельно контролює i керує своїм ризиком лiквiдностi. Товариство використовує процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Вiдповiдно до планiв Товариства, його потреби в обiгових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.

Показники поточної лiквiдностi (вiдображають спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кiнець 2023 року дещо покращився в порiвннi з попереднiм звiтним перiодом ( в 2022 роцi цей показник становив 0,06) i становить - 0,36, але все одно знаходиться на рiвнi нижче мiнiмально допустимого, що свiдчить про те, що Товариство здатне погасити свої зобов'язання за рахунок лiквiдних оборотних активiв лише на 36%.

Кредитний ризик. Кредитний ризик - це невиконання своїх зобов'язань стороною контракту i як наслiдок виникнення фiнансового збитку Товариства. Фiнансовi iнструменти, якi створюють суттєвi кредитнi ризики для Товариства, це грошовi кошти та їх еквiваленти i дебiторська заборгованiсть, що включає незабезпечену торгiвельну i iншу дебiторську заборгованiсть.

Товариство не утримує та не випускає фiнансовi iнструменти з метою їх продажу. Кошти розмiщуються у фiнансових установах, якi на момент вiдкриття рахунку мають надiйну репутацiю та мiнiмальний ризик дефолту. Проте використання цього пiдходу не дозволяє запобiгти виникненню збиткiв у випадку бiльш суттєвих змiн на ринку. Товариство здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому та зовнiшньому ринках. Iншi ризики вiдстежуються i аналiзуються у кожному конкретному випадку.

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

 нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

 непередбаченi дiї державних органiв;

 нестабiльнiсть економiчної (фiнансової, податкової, зовнiшньоекономiчної, iнш.) полiтики;

 непередбачена змiна кон'юнктури ринку.

Основна мета управлiння фiнансовими ризиками - визначити лiмiти ризику i встановити контроль над тим, щоб цi лiмiти не перевищувалися. Мета управлiння операцiйними i юридичними ризиками - забезпечення належного функцiонування внутрiшнiх процедур i полiтики, направлених на зведення цих ризикiв до мiнiмуму.

# 1) звіт про корпоративне управління

**Частина 1. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа, та/або практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

**Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Відповідність практики (Так/Ні) | Опис наявної практики/обґрунтування відхилення |
| **1. Цілі особи** |
| В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів | так | Вiдповiдно до Статуту Товариство створене з метою одержання прибутку на основi здiйснення пiдприємницької дiяльностi. |
| **2. Акціонери та стейкхолдери** |
| Права акціонерів | так | Статутом передбачений весь обсяг прав акцiонерiв, визначений законом.  |
| Права міноритарних акціонерів | так | Статутом передбачений однаковий обсяг прав акцiонерiв вiдповiдно до закону незалежно вiд кiлькостi акцiй, якими вони володiють. |
| **1) загальні збори акціонерів** |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення | так | Повiдомлення про проведення Загальних зборiв акцiонерiв надсилається та оприлюднюється не пiзнiше нiж за 30 днiв до дня проведення Загальних зборiв акцiонерiв. Вiд дати надсилання повiдомлення Товариство або акцiонери, якi скликають Загальнi збори акцiонерiв, надають акцiонерам можливiсть ознайомитись з документами, необхiдними для прийняття рiшень з питань, включених до проєкту порядку денного та порядку денного, а також проєктiв рiшень щодо них. |
| Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів | ні | Бiографiчнi данi про кандидатiв до складу органiв управлiння розкриваються у бюлетенi для кумулятивного голосування (у випадку обрання членiв наглядової ради), який згiдно чинного законодавства оприлюднюється (розкривається) не пiзнiше нiж за 4 днi до дати зборiв. В разi прийняття Загальними зборами та Наглядовою радою рiшення про змiну iнших посадових осiб Товариства, бiографiчнi данi розкриваються в особливiй iнформацiї, яка оприлюднюється на сайтi Товариства пiсля прийняття рiшення. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо) | так | Для вирiшення будь-яких питань, що належать до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв, можуть проводитися дистанцiйнi Загальнi збори акцiонерiв. У такому разi, волевиявлення акцiонерiв фiксується шляхом опитування, що проводиться через депозитарну систему України. Документи, необхiднi для прийняття рiшень з питань, включених до проєкту порядку денного та порядку денного, надаються акцiонеру в тому числi в електроннiй формi на його запит, який був направлений акцiонером на офiцiйну електронну пошту Товариства. |
| Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах | ні | Статутом не передбачеється обов'язкова участь керiвника, фiнансового директора i зовнiшнього аудитора у рiчних загальних зборах. На очних Загальних зборах за запрошенням особи, яка скликає Загальнi збори, можуть бути присутнi директор, представник аудитора, iншi посадовi особи Товариства, незалежно вiд володiння ними акцiями товариства, члени наглядової ради. Загальнi збори акцiонерiв можуть в будь-який час розглянути процедурнi питання щодо запрошення бути присутнiми на зборах третiм особам - представникам органiв державної влади та управлiння, засобiв масової iнформацiї, а також iнших особам, якi не є акцiонерами товариства. Запрошенi особи зазначаються в протоколi Загальних зборiв. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них | так | Акцiонери, якi беруть участь в очних Загальних зборах акцiонерiв, мають можливiсть ставити уснi та/або письмовi запитання стосовно питань порядку денного i отримувати вiдповiдi на них. Розгляд питань порядку денного очних Загальних зборiв вiдбувається за регламентом.  |
| Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами | так | Регламент проведення загальних зборiв акцiонерiв визначено Положенням про загальнi збори акцiонерiв. |
| Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів | ні | Протокол Загальних зборiв акцiонерiв протягом 5 робочих днiв з дня його складення, але не пiзнiше 10 днiв з дати проведення Загальних зборiв акцiонерiв, розмiщується на вебсайтi Товариства разом з протоколами про пiдсумки голосування на загальних зборах акцiонерiв. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів | так | Вебсайт особи забезпечує надання всiєї iнформацiї, яка необхiдна акцiонерам для сприяння їх участi у загальних зборах, та iнформування про рiшення, ухваленi пiд час загальних зборiв. Адреса вебсайту: http://chernigivgazbud.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv |
| **2) взаємодія з акціонерами** |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами | ні | Окрема полiтика Радою не затверджувалася, взаємодiя емiтента з акцiонерами вiдбувається згiдно чинного законодавства. Вiдхилення вiдсутнi |
| Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради | ні | Вiддiл з питань взаємодiї з iнвесторми/акцiонерами не створений. Функцiї по взаємодiї з iнвесторами/акцiонерами здiйснює виконавчий орган та наглядова рада в межах їх повноважень. Акцiонери/iнвестори не мають перешкод при зверненнi до емiтента. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **3) поглинання** |
| Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема:а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів;б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання;в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання | ні | Наглядовою радою не затверджувались внутрiшнi нормативнi документи, якими б були визначенi принципи щодо дiй у разi пропозицiї щодо поглинання Товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **4) інші стейкхолдери**  |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами | ні | Товариством не затверджено полiтику взаємодiї зi стейкхолдерами. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію | ні | Товариством не визначено перелiк своїх стейкхолдерiв, в тому числi тих, з якими необхiдно налагодити безпосередню взаємодiю. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами | ні | Товариство не розкриває звiт щодо аспектiв взаємодiї зi стейкхолдерами. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **3. Наглядова рада** |
| Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах | так | Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у бiльш нiж 3 iнших юридичних особах. |
| Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів | так | У протоколi засiдання Наглядової ради зазначаються присутнi на засiданнi члени Наглядової ради, iнформацiя щодо кворуму, а також запрошенi на засiдання особи. Комiтети в складi наглядової ради не створено. Окремий облiк вiдвiдувань не ведеться.  |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи | ні | В Статутi та внутрiшнiх положеннях Товариства не визначено обов'язок членiв наглядової ради сумлiнно виконувати свої функцiї i дотримуватися принципу лояльностi стосовно Товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків | так | Вiдповiдно до статуту члени Наглядовiй радi та її членам забезпечена можливiсть доступу до будь-якої iнформацiї, яка необхiдна їй для ефективного виконання своїх обов'язкiв. Члени наглядової ради мають можливiсть безпосередньо взаємодiяти з директором товариства, ознайомлюватися з документами та iнформацiєю з питань дiяльностi товариства, отримувати iнформацiю вiд посадових осiб Товариства з питань, що виникають у зв'язку з виконанням ними функцiональних обов'язкiв.  |
| Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи | так | Наглядова рада здiйснює систематичний контроль за дiяльнiстю емiтента та його Виконавчого органу шляхом проведення засiдань, доведення планiв, заслуховування звiтiв виконавчого органу щодо їх виконання. Наглядова рада регулярно розглядає звiти директора та затверджує рiчний звiт виконавчого органу. |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином | так | Статут Товариства визначає та розмежовує компетенцiї Наглядової ради та виконавчого органу. Вiдповiдно до Статуту Наглядова рада не бере участi в поточному управлiннi товариством.  |
| Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності | так | Кiлькiсний склад наглядової ради i навички членiв наглядової ради вiдповiдають потребам особи, її розмiру та ступеню складностi її дiяльностi.  |
| Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради | ні | Квалiфiкацiйнi вимоги до кандидатiв у члени наглядової ради окремим документом не визначенi. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу | так | Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами акцiонерiв шляхом кумулятивного голосування серед кандидатiв, запропонованих акцiонерами та особами, якi мають на це право, акцiонерами, якi зареєструвалися для участi у Загальних зборах та є власниками голосуючих iз зазначеного питання акцiй згiдно чинного законодавства. Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами у складi трьох осiб на строк - три роки. При вiдборi та призначеннi членiв наглядової ради враховуються професiйнi якостi, досягнення i вiдповiдностi кандидатiв конкретним критерiям, а також з урахуванням необхiдностi перiодичного оновлення складу.  |
| В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата | ні | В Товариствi вiдсутня формалiзована процедура перевiрки кандидатiв у члени наглядової ради. Наглядова рада перевiряє добропоряднiсть, наявнiсть конфлiкту iнтересiв, компетентнiсть, навички i досвiд кандидата без застосування формалiзованої процедури, а виключно на пiдставi вимог чинного законодавства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку | ні | Внутрiшнi нормативнi документи Товариства (статут) не передбачають залучення зовнiшнiх радникiв та/або процес вiдкритого пошуку.Не заборонено внутрiшнiми документами товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу | ні | Не передбачено внутрiшнiми документами Товариства розроблення планiв наступництва для членiв наглядової ради та виконавчого органу. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу | ні | Наглядова рада не затверджувала полiтику щодо рiзноманiття складу наглядової ради та виконавчого органу. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради | ні | Кiлькiсть членiв наглядової ради 3 особи : 1 чоловiк та 2 жiнки. Представники однiєї статi складають 33%, iншої - 67 %. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу | ні | Незалежнi члени наглядової ради вiдсутнi. Наявнiсть незалежних членiв наглядової ради не є обов'язковою для цього товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває:а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради;б) незалежність, включаючи незалежність мислення;в) порядок роботи наглядової ради;г) питання відповідальності;ґ) питання стратегії особи;д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції;е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит;є) роль комітетів наглядової ради | ні | члени наглядової ради не проходять ступний тренiнг пiсля їх обрання. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам | ні | Наглядова рада нерозробляє план навчання для її членiв. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів | ні | Голову наглядової ради обрано серед членiв наглядової ради, обраних кумулятивним голосуванням на загальних зборах акцiонерiв. Незалежнi члени наглядової ради вiдсутнi. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними | так | Головi наглядової ради забезпечено можливiсть для комунiкацiї з акцiонерами, в тому числi мажоритарними. Обмежень немає |
| Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи | так | Функцiї голови наглядової ради визначаються у Статутi та Положеннi про Наглядову раду. |
| Створена посада та призначено корпоративного секретаря | ні | Посаду корпоративного секретаря не створено. Корпоративний секретар не призначався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **1) комітети наглядової ради** |
| Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність | ні | Комiтети наглядовою радою не створювалися. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управлінням ризиками | ні | Комiтет з питань аудиту не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради | ні | Комiтет з питань аудиту не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу | ні | Комiтет з призначень не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків | ні | Комiтет з питань винагороди не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени | ні | Комiтет з питань ризикiв не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **4. Виконавчий орган** |
| Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради | так | Виконавчий орган розробляє стратегiчний план розвитку та показники результативностi товариства, рiчний фiнансовий план та звiт про його виконання, рiчний iнвестицiйний план, iнвестицiйний план на середньострокову перспективу (три - п'ять рокiв), якi затверджуються рiшенням Наглядової ради.  |
| Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи | так | Наглядова рада визначає ключовi показники ефективностi Виконавчому органу та контролює рiвень виконання. |
| Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи  | так | Директор регулярно звiтує наглядовiй радi про роботу товариства та результати дiяльностi  |
| Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради | так | Директор iнформує наглядову раду, в тому числi голову наглядової ради про подiї, якi сталися мiж засiданнями наглядової ради. Будь-якi значнi подiї в життi Товариства попередньо погоджуються з Наглядовою радою. |
| **6. Винагорода** |
| Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи | ні | Згiдно з рiшенням рiчних Загальних зборiв акцiонерiв, на яких обрано членiв наглядової ради, члени Наглядової ради виконують свої обов'язки на безоплатнiй основi. Директор отримує заробiтну плату згiдно штатного розпису. Додаткову винагороду не отримує. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи | ні | Директор отримує заробiтну плату згiдно штатного розпису. Додаткову винагороду не отримує. |
| Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників | ні | Члени ради не отримують винагороди. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **7. Розкриття інформації і прозорість** |
| В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа | ні | Полiтика щодо розкриття iнформацiї вiдсутня. Товариство визначає iнформацiю, яка розкривається та оприлюднюється згiдно iз чинним законодавством. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечуєскладання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності | так | наглядова рада затверджує рiчну iнформацiю емiтента, в тому числi рiчну фiнансову звiтнiсть. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління | так | Вебсайт товариства мiстить окремий роздiл, присвячений вийключно питанням корпоративного управлiння: http://chernigivgazbud.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv |
| **8. Система контролю і стандарти етики** |
| В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту" | ні | Система внутрiшнього контролю i управлiння ризиками визначає всi внутрiшнi правила та процедури контролю, запровадженi керiвництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування Товариства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiонального використання активiв Товариства, запобiгання та викриття фальсифiкацiй та помилок, точностi i повноти бухгалтерських записiв, своєчасної пiдготовки надiйної фiнансової iнформацiї. Особами, вiдповiдальними за ведення бухгалтерського облiку Товариства, є директор та головний бухгалтер Товариства. Окремого Положення про "Системи внутрiшнього контролю" в Товариствi немає. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора | ні | Наглядова рада Товариства має змогу залучити тiльки зовнiшнього аудитора. Пiдроздiл внутрiшнього аудиту (внутрiшнiй аудитор) в Товариствi не створено. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів) | ні | Функцiї комплаєнс та ризик-менеджменту виконує Директор. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками | ні | Окремого Положення про "Систему управлiння ризиками емiтента" в Товариствi немає, оскiльки його обов'язкова наявнiсть не передбачена чинним законодавством. Управлiння ризиками Товариства являє собою безперервний процес, що охоплює Товариство; здiйснюється спiвробiтниками на всiх рiвнях; використовується при розробцi та формуваннi стратегiї; нацiлене на визначення подiй, якi можуть впливати на Товариство та управлiння ризиками таким чином, щоб вони не перевищували готовностi Товариства йти на ризик; дає керiвництву розумну гарантiю досягнення цiлей. Серед способiв усунення ризикiв можна виокремити наступнi: а) уникнення ризику - ухилення вiд заходiв, пов'язаних з ризиком; б) утримання ризику - залишення ризику за iнвестором, тобто на його вiдповiдальнiсть; в) зниження ступеня ризику - зменшення iмовiрностi та обсягу втрат. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено декларацію схильності до ризиків | ні | Декларацiя схильностi до ризикiв в Товариствi не затверджувалася. . Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками | ні | Звiт щодо управлiння ризиками Наглядова рада не розглядає. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики | ні | Кодекс етики в Товариствi не затверджувалася. Посадовi особи органiв Товариства керуються Статутом Товариства та загальними моральними принципами, нормами i правилами поведiнки. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку | ні | Процедура анонiмного повiдомлення про неправомiрну поведiнку не передбачена внутрiшнiми документами Товариства, але Товариство сприяє безпечному повiдомленню будь-якої особи про неправомiрну та/або неетичну поведiнку та вживає заходiв щодо запобiгання неправомiрної та/або неетичної поведiнки посадових осiб Товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції | ні | Окремого документу про полiтику щодо запобiгання корупцiї не затверджено, але Товариство здiйснює свою дiяльнiсть iз дотриманням антикорупцiйного законодавства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання:a) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів;б) правочинів із заінтересованістю;в) інсайдерської торгівлі; таг) зловживання службовим становищем | ні | Окремого документу, який регулює полiтику конфлiкту iнтересiв, в Товариствi немає. Питання, пов'язанi з конфлiктом iнтересiв, визначаються у цивiльно-правових договорах, трудових договорах (контрактах), що укладаються з членами Наглядової ради та Директором. Вiдповiдно до чинного законодавства посадовi особи зобов'язанi уникати конфлiкту iнтересiв, утримуватися вiд прийняття благ вiд третiх осiб, повiдомляти про заiнтересованiсть у правочинi. Посадовi особи Товариства мають уникати конфлiкту iнтересiв, зокрема, уникати ситуацiй, в яких у них iснує або може виникнути прямий чи опосередкований iнтерес щодо використання майна, iнформацiї або можливостей товариства, якщо такий iнтерес суперечить або може суперечити iнтересам товариства та задоволення такого iнтересу призводить чи може призвести до заподiяння шкоди товариству. Про виникнення конфлiкту iнтересiв посадовi особи Товариства мають невiдкладно письмово повiдомити Директора або Наглядову раду. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **9. Оцінка корпоративного управління** |
| В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради | ні | Щорiчна самооцiнка членами Наглядової ради не проводиться. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління | ні | Щорiчна самооцiнка членами Наглядової ради не проводиться. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта | ні | Комплексна оцiнка системи корпоративного управлiння iз залученням незалежного зовнiшнього експерта не проводиться. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |

**Частина 4. Рада**

**Персональний склад ради та її комітетів**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді | РНОКПП | УНЗР | Голова/ заступник голови ради |  Голова / член комітету ради |
| Назва комітету - 1 | Назва комітету - 2 | Назва комітету - 3 |
| Моцьор Олена Михайлiвна (з 01.01.2023 по 31.12.2023) |  |  | X |  |  |  |
| Сидоренко Володимир Миколайович (з 01.01.2023 по 31.12.2023) |  |  |  |  |  |  |
| Моцьор Володимир Васильович (з 01.01.2023 по 31.12.2023) |  |  |  |  |  |  |

**Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень**

|  |  |
| --- | --- |
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 5 |
| з них очних: | 5 |
| з них заочних: | 0 |
| Опис ключових рішень ради: | Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за 2022 рiк та затвердження заходiв за результатами його розгляду.Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за I квартал 2023 року та затвердження заходiв за результатами його розгляду.Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за I пiврiччя 2023 року та затвердження заходiв за результатами його розгляду.Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за 9 мiсяцiв 2023 року та затвердження заходiв за результатами його розгляду.Затвердження рiчної iнформацiї емiтента за 2022 рiк. |

**Звіт ради**

1) оцiнка складу, структури та дiяльностi ради як колегiального органу (колективної придатностi ради);

Наглядова рада є колегiальним органом, що здiйснює захист прав акцiонерiв Товариства i в межах компетенцiї, визначеної Статутом Товариства та Законом України "Про акцiонернi товариства", здiйснює управлiння Товариством, а також контролює та регулює дiяльнiсть Виконавчого органу Товариства. За звiтний перiод Наглядова рада Товариства виконувала повноваження в межах компетенцiї, визначеної Статутом Товариства, Положенням про Наглядову Раду, рiшеннями Загальних зборiв акцiонерiв Товариства, керуючись вимогами чинного законодавства України.

Кiлькiсний склад Наглядової ради Товариства становить 3 особи i вiдповiдає потребам товариства. Навички та досвiд членiв Наглядової ради є достатнiми для забезпечення належної дiяльностi Наглядової ради. В звiтному перiодi з 01.01.2023 року по 31.12.2023 року на ПрАТ "ЧЕРНIГIВГАЗБУД" працював склад наглядової ради, який був обраний кумулятивним голосуванням на загальних зборах акцiонерiв вiд 30.04.2021 року (протокол загальних зборiв акцiонерiв вiд 30.04.2021 року) в кiлькостi трьох осiб, а саме: Голова наглядової ради: Моцьор Олена Михайлiвна, Член наглядової ради - Сидоренко Володимир Миколайович, Член наглядової ради - Моцьор Володимир Васильович. За звiтний перiод Наглядова рада Товариства виконувала повноваження в межах компетенцiї, визначеної Статутом Товариства, Положенням про Наглядову Раду, рiшеннями Загальних зборiв акцiонерiв Товариства, що були проведенi в попереднiх звiтних перiодах, керуючись вимогами чинного законодавства України.

2) оцiнка компетентностi та ефективностi кожного члена ради, включаючи iнформацiю про його дiяльнiсть як посадової особи iнших юридичних осiб або iншу дiяльнiсть - оплачувану i безоплатну;

Наглядова Рада Товариства у звiтному перiодi забезпечила ефективний контроль за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства, здiйснювала аналiз роботи Виконавчого органу Товариства, на пiдставi чого приймалися вiдповiднi рiшення. З членами i головою наглядової ради та Товариством укладено цивiльно-правовi договори, якими визначено порядок роботи, права та обов'язки сторiн, вiдповiдальнiсть членiв та голови наглядової ради. Виконання обов'язкiв членiв та голови наглядової ради здiйснюється на безоплатнiй основi. Керiвних посад в iнших юридичних особах члени наглядової ради не обiймають.

3) оцiнка незалежностi кожного з незалежних членiв ради;

Незалежнi члени наглядової ради не обиралися.

4) оцiнка компетентностi та ефективностi кожного з комiтетiв ради, їхнi функцiональнi повноваження. При цьому, комiтет ради з питань аудиту окремо має зазначати iнформацiю про свої висновки щодо незалежностi проведеного зовнiшнього аудиту особи, зокрема незалежностi аудитора (аудиторської фiрми);

Комiтети у складi наглядової ради не створювалися.

5) оцiнка виконання радою поставлених цiлей особи. У межах цього пункту зазначається iнформацiя щодо впливу рiшень, прийнятих радою протягом звiтного перiоду, з метою забезпечення досягнення поставлених перед особою стратегiчних цiлей. При цьому iнформацiя щодо стратегiчних цiлей особи має мiстити загальний опис таких стратегiчних цiлей i не потребує розкриття iнформацiї (показникiв), що, згiдно з внутрiшнiми документами особи належить до iнформацiї з обмеженим доступом (конфiденцiйної iнформацiї та комерцiйної таємницi);

Цiлi Наглядової ради досягаються шляхом прийняття вiдповiдних рiшень на засiданнях та здiйснення контролю за їх виконанням. Засiдання наглядової ради в 2023 роцi проводились систематично, по мiрi необхiдностi, але не рiдше 1 разу на квартал. У 2023 роцi наглядовою радою Товариства було проведено 4 засiдання, що проводилися шляхом безпосереднього збору членiв наглядової ради в одному мiсцi, з присутнiстю всiх членiв Наглядової ради, на яких вирiшувалися наступнi питання:

Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за I квартал 2023 року та затвердження заходiв за результатами його розгляду

Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за I пiврiччя 2023 року та затвердження заходiв за результатами його розгляду

Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за 9 мiсяцiв 2023 року та затвердження заходiв за результатами його розгляду

затверджено рiчну iнформацiю емiтента за 2022 рiк

Приймаючи рiшення з вищенаведених питань наглядова рада намагалась об'єктивно i всебiчно проаналiзувати суть поставленого питання, визначити доцiльнiсть його позитивного або негативного вирiшення з огляду на максимальне врахування iнтересiв акцiонерiв та Товариства. Засiдання Наглядової ради товариства проводяться таким чином, щоб забезпечити вiдкрите спiлкування, обмiн думками, участь всiх членiв та конструктивне вирiшення питань.

6) iнформацiя про внутрiшню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийняттi нею рiшень, включаючи зазначення того, яким чином дiяльнiсть ради зумовила змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi особи.

Члени наглядової ради не знаходяться пiд будь-яким впливом акцiонерiв та/або директора Товариства та/або iнших осiб при прийняттi рiшення на засiданнях наглядової ради i є незалежними у своїх судженнях. Акцiонер, який призначив своїх представникiв членами наглядової ради протягом звiтного перiоду не обмежував повноваження своїх представникiв у Наглядовiй радi Товариства. Кожен член Наглядової ради має пiд час голосування один голос. Рiшення Наглядової ради вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала бiльшiсть членiв Наглядової ради, якi приймають участь у засiданнi та мають право голосу. У разi рiвностi голосiв, голос Голови Наглядової ради є вирiшальним. Вiдповiдно до ст.75 Закону України "Про акцiонернi товариства" засiдання наглядової ради, що проводились в 2023 роцi, були правомочними. З текстом протоколiв засiдань Наглядової ради та рiшеннями, що були прийнятi на цих засiданнях акцiонери можуть ознайомитись у передбаченому статутом Товариства порядку. Робота Наглядової ради Товариства в 2023 роцi була задовiльною та такою, що вiдповiдає метi та напрямам дiяльностi Товариства i положенням його установчих документiв. Рiшення, прийнятi Наглядовою радою в звiтному перiодi позитивно вiдобразилися на дiяльностi Товариства та сприяли досягненню цiлей Товариства.

**Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень**

|  |  |
| --- | --- |
| Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді | Нечваль Iрина Вiкторiвна (з 01.01.2023 по 31.12.2023) у 2024 роцi прiзвище змiнено з Воробей на Нечваль. |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Опис ключових рішень керівника | Директор без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє його iнтереси в органах державної влади i органах мiсцевого самоврядування, iнших органiзацiях, у вiдносинах з юридичними та фiзичними особами в Українi та за кордоном, веде переговори, видає довiреностi, видає накази та дає розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, вчиняє правочини з урахуванням встановлених Статутом обмежень. В звiтному перiодi значнi правочини не вчинялися. Директор виконував свої функцiї в поточнiй дiяльностi товариства: розпорядження майном i коштами Товариства вiдповiдно до Статуту; затвердження iнструкцiй та iнших внутрiшнiх нормативних актiв з питань, що не входять до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради; приймання на роботу та звiльнення з роботи працiвникiв Товариства. Дiяльнiсть пiдприємства залишалася стабiльною та прогнозованою. |
| Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді | Протягом звiтного перiоду iнша особа не виконувала обов'язки керiвника |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Сфера відповідальності заступника керівника |  |
| Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника |  |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |

**Звіт виконавчого органу**

1) оцiнка складу, структури та дiяльностi виконавчого органу;

Протягом звiтного перiоду в Товариствi дiяв одноосiбний виконавчий орган - директор Нечваль Iрина Володимирiвна (в 2024 змiнено прiзвище Воробей на Нечваль).

2) оцiнка компетентностi та ефективностi керiвника та заступникiв керiвника/голови та членiв колегiального виконавчого органу, включаючи iнформацiю про його дiяльнiсть як посадової особи iнших юридичних осiб або iншу дiяльнiсть - оплачувану i безоплатну;

Директор Товариства Нечваль Iрина Вікторівна має достатньо навичок, професійного та управлінського досвіду для розуміння всіх аспектів діяльності Товариства, адекватної оцінки ризиків, на які Товариство може наражатися, для прийняття рішень, а також забезпечення ефективного управління Товариством в цілому з урахуванням розміру, складності, обсягам, видам, характеру здійснюваних Товариством операцій, організаційній структурі та профілю Товариства. Директор Товариства має повноваження визначені законодавством України та Статутом Товариства. Протягом 2023 року Директор одноосібно приймала рiшення з усіх аспектів діяльності Товариства в межах своєї компетенції, спираючись на власнi знання та досвiд, та застосовуючи наявнi у Товариства ресурси. Заступники директора не призначалися. Нечваль Iрина Вікторівна є директором в Козелецькiй фiлiї Приватного акцiонерного товариства "Чернiгiвгазбуд", код за ЄДРПОУ 33110761 (17000, Чернігівська обл., Козелецький р-н, селище міського типу Козелець, ВУЛИЦЯ ДАНЕВИЧА, будинок 74), фiнансово-господарська дiяльнiсть якої не здійснюється, винагорода не отримується. Iнших керiвних посад в iнших юридичних особах не обiймає.

3) оцiнка виконання виконавчим органом поставлених цiлей особи. В межах цього пункту зазначається iнформацiя щодо впливу рiшень, прийнятих виконавчих органом протягом звiтного перiоду, на досягнення поставлених перед особою стратегiчних цiлей. При цьому iнформацiя щодо стратегiчних цiлей особи має мiстити загальний опис таких стратегiчних цiлей i не потребує розкриття iнформацiї (показникiв), що, згiдно внутрiшнiх документiв особи належить до iнформацiї з обмеженим доступом (конфiденцiйної iнформацiї та комерцiйної таємницi);

За 2023 рiк товариство отримало дохiд в розмiрi 2789,3 тис. грн., в тому числi чистий дохiд вiд основної дiяльностi (будiвництво трубопроводiв) - 2559,2 тис. грн. .iншi операцiйнi доходи (вiд оренди власного нерухомого майна) - 230,1 тис. грн. За результатами дiяльностi в звiтному перiодi товариство отримало збиток в розмiрi 163,6 тис. грн. (в 2022 р. - збиток склав 428,1 тис. грн.). Хоча Товариство працює зi збитком, дiяльнiсть Товариства перспективна. При певному додатковому фiнансуваннi та стабiлiзацiї ситуацiї в країнi Товариство здатне подолати складнощi та вести прибуткову дiяльнiсть.

Середньооблiкова кiлькiсть штатних працiвникiв по пiдприємству в 2023 роцi склала 13 осiб. Заробiтна плата виплачувалася своєчасно. Заборгованостi по заробiтнiй платi не було.

4) iнформацiя про те, яким чином дiяльнiсть виконавчого органу зумовила змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi особи.

У господарськiй дiяльностi є можливостi для покращення справ у виробничiй i економiчнiй сферах. Звертається пiдвищена увага на пошук прибуткових видiв дiяльностi i направлення зусиль на пошук нових клiєнтiв, вдосконалення технологiчних процесiв, зменшення витрат, покращення якiсних показникiв продукцiї, оптимiзацiю роботи пiдприємства в зв'язку iз воєнним станом в країнi iз максимальним збереженням робочих мiсць. Директор детально аналiзує стан справ в Товариствi та оперативно приймає максимально ефективнi рiшення в межах повноважень, визначених Статутом та чинним законодавством. Дiяльнiсть виконавчого органу зумовила позитивнi змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi особи в звiтному перiодi.

**Частина 7. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 | 2 |
| Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту | ні |
| Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів | Перша лiнiя захисту - це всi працiвники Товариства, його вiдокремлених пiдроздiлiв. Бiзнес-пiдроздiли й пiдроздiли пiдтримки (бекофiс, фронтофiс) iнiцiюють, здiйснюють або вiдображають операцiї, приймають ризики в процесi своєї дiяльностi та несуть вiдповiдальнiсть за поточне управлiння цими ризиками, в межах своїх обов'язкiв, передбачених посадовими iнструкцiями працiвникiв i внутрiшнiми документами Товариства та:- забезпечують здiйснення попереднього та поточного контролю пiд час проведення операцiй;- здiйснюють контрольнi процедури пiд час своєї дiяльностi;- контролюють ризики, притаманнi їх дiяльностi;- здiйснюють монiторинг щодо операцiй та процесiв, якi притаманнi їх дiяльностi. |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту | вiдсутнi |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту | вiдсутнi |
| Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | ні |
| Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | Внутрiшнiх документiв щодо системи внутрiшнього контролю в товариствi не затверджувалося. Система внутрiшнього контролю i управлiння ризиками визначає всi внутрiшнi правила та процедури контролю, запровадженi керiвництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування Товариства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiонального використання активiв Товариства, запобiгання та викриття фальсифiкацiй та помилок, точностi i повноти бухгалтерських записiв, своєчасної пiдготовки надiйної фiнансової iнформацiї. Особами, вiдповiдальними за ведення бухгалтерського облiку Товариства є директор та головний бухгалтер Товариства. Окремого Положення про "Системи внутрiшнього контролю" в Товариствi немає, оскiльки його обов'язкова наявнiсть не передбачена чинним законодавством. |
| Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) |   |
| Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) | вiдсутнi |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків | ні |
| Опис основних положень декларації схильності до ризиків | вiдсутнi |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків | Декларацiя схiльностi до ризикiв не затверджувалася |
| Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків |   |

**Частина 8. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я або повне найменування акціонера | РНОКПП | УНЗР | Розмір значного пакета акцій | Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні |
| Моцьор Олена Михайлiвна |  |  | 68,308 | 68,308 |

**Частина 9. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ім'я або повне найменування акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено | РНОКПП | УНЗР | Опис наявного обмеження |
| 468 акцiонерiв |  |  | Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 1599737 штук, якi належать 468 акцiонерам. |

**Фінансова звітність**

**малого підприємництва**

|  |
| --- |
| **КОДИ** |
| **Дата (рік, місяць, число)** | 2024.01.01 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВГАЗБУД" | **за ЄДРПОУ** | 03335735 |
| **Територія** | М.Чернігів | **за КАТОТТГ** | UA74100390010122363 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Будівництво трубопроводів | **за КВЕД** | 42.21 |

**Середня кількість працівників, осіб:** 13

**Одиниця виміру:** тис.грн. з одним десятковим знаком

**Адреса, телефон:** 14029, Чернігівська обл., м.Чернiгiв, пр-т Миру, буд. 225-А, +380 (93) 712-88-31

**1. Баланс**

на 31.12.2023 p.

Форма №1-м

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801006 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Необоротні активи** |  |  |  |
| Нематеріальні активи | 1000 | 0 | 0 |
|  Первісна вартість | 1001 | 0 | 0 |
|  Накопичена амортизація | 1002 | (0) | (0) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 |
| Основні засоби | 1010 | 477,1 | 442,3 |
|  первісна вартість | 1011 | 2784,2 | 2784,2 |
|  знос | 1012 | (2307,1) | (2341,9) |
| Довгострокові біологічні активи  | 1020 | 0 | 0 |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом I** | 1095 | 477,1 | 442,3 |
| **II. Оборотні активи** |  |  |  |
| Запаси: | 1100 | 248,8 | 3407,9 |
|  у тому числі готова продукція | 1103 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 272,2 | 296,7 |
|  у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 1,5 | 27,4 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 5,6 | 171,3 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 45,5 | 973,2 |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 573,6 | 4876,5 |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | 1200 | 0 | 0 |
| **Баланс** | 1300 | 1050,7 | 5318,8 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Власний капітал** |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 1291,6 | 1291,6 |
| Додатковий капітал | 1410 | 623,2 | 623,2 |
| Резервний капітал | 1415 | 16,5 | 16,5 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -9710,2 | -9873,8 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| **Усього за розділом I** | 1495 | -7778,9 | -7942,5 |
| **II. Довгострокові зобов`язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 0 | 0 |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
|  товари, роботи, послуги | 1615 | 4273 | 4090,3 |
|  розрахунками з бюджетом | 1620 | 160 | 46,2 |
|  у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
|  розрахунками зі страхування | 1625 | 40,5 | 37,6 |
|  розрахунками з оплати праці | 1630 | 621,3 | 159,1 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 3734,8 | 8928,1 |
| **Усього за розділом III** | 1695 | 8829,6 | 13261,3 |
| **IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття** | 1700 | 0 | 0 |
| **Баланс** | 1900 | 1050,7 | 5318,8 |

Примітки: Баланс Товариства складено у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть".

Основнi засоби вiдображенi у фiнансовiй звiтностi за первiсною вартiстю. Оцiнка наявностi, надходження, вибуття, ремонту та амортизацiї основних засобiв проводиться у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №7 <Основнi засоби> та обраною облiковою полiтикою пiдприємства.

Амортизацiя основних засобiв нараховується прямолiнiйним методом, пооб'єктно, виходячи з термiну їх корисного використання.

Дебiторська заборгованiсть за товари (роботи, послуги), включена в пiдсумок балансу за первiсною вартiстю без вирахування резерву сумнiвних боргiв

Визнання, облiк та оцiнка зобов'язань Товариства здiйснюється у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №11 <Зобов'язання>. Поточнi зобов'язання складаються з кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги, з поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом, з оплати працi та з iнших поточних зобов'язань.

Заборгованiсть з оплати працi та по розрахунках з бюджетом є поточною

**2. Звіт про фінансові результати**

за 2023 рік

Форма №2-м

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801007 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 2559,2 | 242,6 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 230,1 | 180,3 |
| Інші доходи | 2240 | 0 | 0 |
| **Разом доходи** (2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 2789,3 | 422,9 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (1780,8) | (386,7) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (1172,1) | (464,3) |
| Інші витрати | 2270 | (0) | (0) |
| **Разом витрати** (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | (2952,9) | (851) |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | -163,6 | -428,1 |
| Податок на прибуток | 2300 | (0) | (0) |
| **Чистий прибуток (збиток)** (2290 - 2300) | 2350 | -163,6 | -428,1 |

Примітки: Змiст та форма звiту про фiнансовi результати, а також загальнi вимоги до розкриття його статей визначаються Товариством у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть".

Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг), iншi операцiйнi та iншi звичайнi доходи за 2023 рiк Товариством визначалися в облiку в цiлому iз дотриманням вимог НП(С)БО №15 № <Дохiд>.

Облiк витрат дiяльностi здiйснювався в цiлому вiдповiдно до вимог НП(С)БО №16 <Витрати>.

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2023 рiк Товариством отримано збиток 163,6 тис.грн.

Керівник I.В. Нечваль

Головний бухгалтер А.В. Пасiчна