

## Титульний аркуш

11.07.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 2898/106

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Генеральний директор

(посада)

Вовків Т.Б.

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2021 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Акціонерне товариство "Укрспецтрансгаз"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00157842
4. Місцезнаходження: 77503, Україна, Івано-Франківська обл., Долинський р-н, м. Долина, 3
5. Міжміський код, телефон та факс: 03477 2-53-10, 2-53-11
6. Адреса електронної пошти: [trgaz@ustg.com.ua](mailto:trgaz@ustg.com.ua)
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення загальних зборів акціонерів від 27.04.2022, 9/22
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

#### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на  
власному веб-сайті учасника фондового  
ринку

<http://ustg.com.ua/reporting/>

(URL-адреса сторінки)

10.03.2023

(дата)

## Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

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

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

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:

### **III. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

Акціонерне товариство "Укрспецтрансгаз"

**2. Скорочене найменування (за наявності)**

АТ "Укрспецтрансгаз"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

21.11.1991

**4. Територія (область)**

Івано-Франківська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

82680992

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

0

**7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії**

100

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

154

**9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД**

49.20 - Вантажний залізничний транспорт

33.17 - Ремонт і технічне обслуговування інших транспортних засобів

52.29 - Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту

**10. Банки, що обслуговують емітента**

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

ТББВ №10008/0161 АТ "Ощадбанк", МФО 336503

2) IBAN

IBAN UA513365030000026000300047180

3) поточний рахунок

IBAN UA513365030000026000300047180

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

ТББВ №10008/0161 АТ "Ощадбанк", МФО 336503

5) IBAN

UA763365030000026008302047180

6) поточний рахунок

UA763365030000026008302047180

**12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах**

1) Найменування

Організація роботодавців "Івано-Франківська обласна організація роботодавців нафтогазової галузі"

2) Організаційно-правова форма

Організація роботодавців

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

42276160

4) Місцезнаходження

77503, Івано-Франківська обл., Долинський р-н, м. Долина, вул.. Промислова,б.3

5) Опис

Форма участі: співзасновник. Активи надані в якості внеску: вступні та членські внески згідно із статутом. Акції (частки, паї) відсутні.

Права, що належать емітенту згідно з статутом організації:

6.1. Члени Організації мають право:

6.1.1 брати участь у роботі З'їзду Організації;

6.1.2 обирати та бути обраними до керівних органів Організації та отримувати інформацію про їх роботу;

6.1.3 брати участь в управлінні Організацією в порядку, передбаченому цим Статутом;

6.1.4 брати участь в обговоренні та визначенні основних напрямів діяльності Організації, а також в інших заходах, що здійснюються Організацією;

6.1.5 користуватися у встановленому порядку майном Організації;

6.1.6 подавати заяви та вносити пропозиції на розгляд З'їзду та інших органів Організації;

6.1.7 брати участь у реалізації програм Організації та контролювати їх виконання;

6.1.8 публікувати свої матеріали, оголошення в друкованих виданнях Організації;

6.1.9 користуватись можливостями Організації, усіма видами консультативної та іншої допомоги, в тому числі брати участь у заходах, що організовує та/або здійснює Організація;

6.1.10 вийти зі складу Організації в порядку та на умовах, установлених законодавством України та цим Статутом, шляхом подання заяви на ім'я Голови Ради Організації. Членство в Організації припиняється з дня подання такої заяви та не потребує додаткових рішень керівних органів Організації. Днем подання такої заяви вважається день її отримання Виконавчою дирекцією Організації Радою Організації.

6.1.11 користуватися іншими правами члена організації роботодавців, передбаченими законодавством та цим Статутом;

6.2. Члени Організації зобов'язані:

6.2.1. дотримуватись положень Статуту Організації та виконувати його вимоги;

6.2.2 виконувати зобов'язання у сфері соціально-трудових відносин;

6.2.3 виконувати рішення керівних органів Організації;

6.2.4 забезпечувати, відповідно до умов цього Статуту, повне за обсягом та своєчасне за строком виконання взятих на себе обов'язків;

6.2.5 не вчиняти дій, які можуть завдати шкоду діяльності чи репутації Організації;

6.2.6 брати участь у роботі з досягнення мети та виконання завдань Організації;

6.2.7 робити посильний внесок у діяльність та розвиток Організації в порядку, передбаченому цим Статутом, а також надавати необхідну допомогу Організації;

6.2.8 брати участь у роботі органів, комісій та комітетів Організації;

6.2.9 сплачувати внески в порядку, встановленому цим Статутом.

## **XI. Опис бізнесу**

**Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

Організаційна структура затверджена Рішенням загальних зборів 4/20 від 20.01.2020 року.

**Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента**

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу: 150 осіб.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу: 0 осіб.

Фонд оплати праці всіх працівників за 2021 рік: 53965,2 тис. грн.

Фонд оплати праці всіх працівників за 2020 рік: 57414,5 тис. грн.

Фонд оплати праці за 2021 рік, порівняно з відповідним періодом минулого року, зменшився на 6,0 % в основному за рахунок меншої кількості штатних працівників, нижчого розміру та меншої кількості місячних премій за виконання та перевиконання виробничих завдань і функцій.

**Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання**  
АТ "Укрспецтрансгаз" не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

**Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності**

АТ "Укрспецтрансгаз" протягом 2021 року не здійснювало спільну діяльність.

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

Пропозиції третіх осіб про реорганізацію АТ "Укрспецтрансгаз" протягом 2021 року не надходили.

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

Відповідно до Закону України від 16.07.99р. №996-XIV "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" основні принципи, методи і процедури, що використовувалися Товариством для ведення бухгалтерського обліку та формування фінансової звітності, визначені в Положенні про облікову політику, прийнятого НАК "Нафтогаз України", як єдиним акціонером і затвердженого рішенням загальних зборів акціонерів Товариства №148 від 05.03.19р..

Нижче викладені основні положення облікової політики, застосовані при підготовці цієї фінансової звітності. Ці положення облікової політики послідовно застосовувалися у всіх представлених звітних періодах.

**Основні засоби**

Після первинного визнання за собівартістю, Товариство відображає об'єкти основних засобів за справедливою вартістю. Справедлива вартість визначається на основі ринкової вартості, за якою актив можна обміняти на звичайних комерційних умовах між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами на дату оцінки.

Об'єкт основних засобів знімається з обліку після його вибуття або коли одержання економічних вигод від його подальшого використання або вибуття не очікується. Прибуток або збитки, що виникають у зв'язку зі зняттям активу з обліку (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття активу і його балансовою вартістю) включаються до звіту про сукупні прибутки та збитки за рік, у якому актив був знятий з обліку. У разі реалізації або вибуття активів, їх вартість та накопичений знос списуються з балансових рахунків, а будь-які прибутки або збитки, які виникають внаслідок їх вибуття, включаються до звіту про сукупні прибутки та збитки.

Залишкова вартість, строки корисного використання і методи нарахування амортизації активів аналізуються наприкінці кожного звітного року і, при необхідності коригуються. При проведенні кожного важливого технічного огляду, його вартість визначається у складі балансової вартості основних засобів як змінена вартість, за умови дотримання критеріїв визнання активу.

Амортизація основних засобів нараховується за прямолінійним методом на основі індивідуально

встановлених очікуваних строків корисного використання відповідних активів:

" Будинки та споруди

" Машини та обладнання

" Транспортні засоби

" Інструменти, прилади та інвентар

" Тварини

" Інші основні засоби

До складу малоцінних необоротних активів Товариством відносяться необоротні активи, вартість яких не перевищує мінімальний рівень, визначений для основних засобів згідно норм Податкового Кодексу України (далі - ПКУ).

Балансова вартість основних засобів має переглядатися на предмет зменшення їх корисності, коли певні події чи зміна обставин вказують на те, що балансова вартість активу не може бути повністю відшкодована.

У випадку встановлення ознак зменшення корисності активу та перевищення його балансової вартості над сумою очікуваного відшкодування, вартість такого активу або групи активів, що генерують грошові потоки, зменшується до вартості очікуваного відшкодування. Вартість очікуваного відшкодування основних засобів визначається як вища з двох величин: чистої ціни продажу активу або вартості використання активу.

При визначенні вартості використання активу прогностичні потоки грошових коштів дисконтуються до їх теперішньої вартості, із застосування ставки дисконту до оподаткування, що відображає ринкову оцінку вартості грошових коштів у часі та ризики, пов'язані з даним активом. Стосовно активів, які самостійно не генерують грошові потоки, сума очікуваного відшкодування визначається для групи активів, що генерують грошові потоки, до якої належить такий актив. Збитки від зменшення корисності активів визначаються у звіті про прибутки та збитки.

Нематеріальні активи

Товариство визнає об'єктами нематеріальний актив немонетарний активи, які не мають фізичної субстанції та можуть бути ідентифіковані.

Актив є ідентифікованим, якщо він:

а) може бути відокремлений, тобто його можна відокремити або відділити від суб'єкта господарювання і продати, передати, ліцензувати, здати в оренду або обміняти індивідуально або разом з пов'язаним з ним контрактом, ідентифікованим активом чи зобов'язанням, незалежно від того, чи має Товариство намір зробити це, або

б) виникає внаслідок договірних або інших юридичних прав, незалежно від того, чи можуть вони бути передані або відокремлені від Товариства або ж від інших прав та зобов'язань.

Активи визнаються нематеріальними лише тоді, коли

а) є ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, які відносяться до активу, надходять до Товариства; та

б) собівартість активу можна достовірно оцінити.

Товариство обліковує нематеріальні активи із застосуванням моделі собівартості. Всі активи мають індивідуально визначений строк корисної експлуатації. Амортизація нараховується виходячи з встановленого Товариством строку корисної експлуатації із застосуванням прямолінійного методу.

Запаси

Як запаси класифіковано:

- Виробничі запаси;

- Готова продукція, яка не пройшла повний виробничий цикл і перебуває в стадії незавершеного виробництва;

- Готова продукція;

- Товари.

Запаси оцінюються за меншою з двох величин - вартістю придбання (виготовлення) або чистою вартістю реалізації. Метод оцінки вартості вибуття запасів визначається методом ФІФО.

Зменшення корисності нефінансових активів

Балансову вартість активу слід зменшувати до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Збиток від зменшення корисності слід негайно визнавати в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з іншим стандартом.

Збитки від знецінення визнаються кожен раз, коли поточна вартість активу або групи, яка генерує грошові потоки, перевищує вартість відшкодування такого активу або групи.

Вартість очікуваного відшкодування активу визначається як більша з двох величин: справедлива вартість активу або одиниці, що генерує грошові потоки, за вирахуванням витрат на реалізацію, та вартості використання активу. Вартість очікуваного відшкодування активу визначається для окремого активу, крім випадків, коли актив не генерує грошових коштів, які, в основному, незалежні від потоків, що генеруються іншими активами або групами активів.

При оцінці вартості використання очікувані майбутні грошові потоки дисконтуються із застосуванням ставки дисконту до вирахування податку, яка відображає ринкові очікування вартості грошей і ризику, властиві активу.

Податки

Податок на додану вартість

Доходи, витрати, активи визнаються за вирахуванням суми податку на додану вартість (ПДВ), крім таких випадків:

- ПДВ, що виникає при придбанні активів чи послуг, не відшкодовується податковим органом; в такому випадку ПДВ визнається як частина витрат на придбання активу або частина витратної статті, залежно від обставин;

- Дебіторська і кредиторська заборгованість відображається з урахуванням суми ПДВ.

Чиста сума податку на додану вартість, що відшкодовується податковим органом або сплачується йому, включається до дебіторської або кредиторської заборгованості, відображеної у звіті про фінансовий стан.

Поточний податок на прибуток

Нарахування поточного податку на прибуток у 2021 році здійснювалось Товариством у його податковій декларації згідно з українським податковим законодавством за ставкою 18% на основі визначення фінансового результату, визначеного у фінансовій звітності відповідно до МСФЗ. Поточні податкові зобов'язання за поточний і попередній періоди, оцінюються в сумі, що належить до сплати податковим органам на звітну дату або підлягає відшкодуванню податковими органами.

Відстрочений податок на прибуток

Доходи або витрати з податку на прибуток включають поточний і відстрочений податок. Податок на прибуток визнається у звіті прибутки і збитки, в тій мірі, в якій він пов'язаний з об'єктами, а у випадку визнаними безпосередньо в капіталі, такий податок відображається в капіталі. Відстрочені податки визначаються із застосуванням методу зобов'язань відносно тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань та їхньою податковою базою.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначаються за податковими ставками, застосування яких очікується у році, в якому відбудеться реалізація активу чи погашення зобов'язання, на основі діючих або оголошених на дату балансу податкових ставок і положень податкового законодавства.

На кожную дату балансу Товариство переглядає балансову вартість відстрочених податкових активів і зменшує їх балансову вартість, якщо більше не існує ймовірності одержання достатнього оподаткованого прибутку, що дозволив би реалізувати суму такого відстроченого податкового активу.

Відстрочені податкові активи і відстрочені податкові зобов'язання підлягають взаємозаліку при наявності повного юридичного права зараховувати поточні податкові активи в рахунок поточних податкових зобов'язань, та якщо відстрочені податкові активи і відстрочені податкові зобов'язання стосуються одного суб'єкта оподаткування та одного податкового органу.

## Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість відображається за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Резерв сумнівних боргів визначається в розрізі індивідуального резерву (використовуючи ідентифікований метод). Відповідно до ідентифікованого методу, величину резерву сумнівних боргів визначають в абсолютній сумі сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів в розрізі договорів і поставок.

Залишок резерву сумнівних боргів на дату балансу не може бути більшим, ніж сума дебіторської заборгованості на ту саму дату.

Безнадійна заборгованість списується в періоді, коли про неї стає відомо.

## Аванси видані та інші оборотні активи

Аванси, надані постачальникам, відображаються за вартістю, зазначеною у рахунках.

Іншими оборотними активами визнаються суми податкового кредиту з ПДВ щодо якого строк відшкодування згідно норм законодавства з ПДВ не настав, суми переоплат по платежам до бюджету та переоплат за державною пенсійною програмою.

## Грошові кошти та короткострокові депозити

Грошові кошти та короткострокові депозити, представлені в звіті про фінансову позицію, складаються з грошових коштів на банківському рахунку, готівки в касі та короткострокових банківських депозитів.

## Передплачені витрати

До складу передплачених витрат відносяться витрати, оплата яких відбулась в поточному періоді і які будуть фактично визнані витратами в майбутніх звітних періодах.

## Фінансові зобов'язання

Фінансові зобов'язання, що перебувають у сфері дії МСФЗ 39, класифікуються відповідно як фінансові зобов'язання, переоцінюванні за справедливою вартістю через прибуток або збиток, кредити і позики, або похідні інструменти, визначені як інструменти хеджування при ефективному хеджуванні. Товариство класифікує свої фінансові зобов'язання при їх первісному визнанні.

Фінансові зобов'язання Товариства включають торгову та іншу кредиторську заборгованість і відсоткові кредити та позики.

Торгова та інша кредиторська заборгованість без визначеного строку погашення оцінюється за собівартістю.

Процентні запозичення при первісному визнанні відображаються за собівартістю, яка оцінюється як така, що відповідає справедливій, за вирахуванням витрат на операції запозичення.

У подальшому за первісним визнанням процентні запозичення відображаються за вартістю, яка амортизується із застосуванням методу ефективної ставки відсотка. Вартість, яка амортизується, розраховується з урахуванням будь-яких витрат, пов'язаних із здійсненням операції, і будь-якого дисконту або премії при погашенні.

У тій мірі, в якій кошти запозичені спеціально в цілях придбання кваліфікованого активу, сума відсотків, які можуть підлягати капіталізації у вартості такого активу, визначається як сума фактично нарахованих процентів по запозиченню протягом періоду за вирахуванням будь-якого інвестиційного доходу на тимчасові інвестиції за рахунок таких запозичень.

У тій мірі, в якій кошти запозичені в загальних цілях і використані для придбання кваліфікованого активу, сума витрат за позиками, дозволена для капіталізації, повинна визначатися шляхом застосування ставки капіталізації до витрат на цей актив. Ставка капіталізації має бути середньозваженою величиною витрат за позиками стосовно до позик Товариства, що залишаються непогашеними протягом періоду, за винятком позик, отриманих спеціально для придбання кваліфікованого активу. Сума витрат на позики, капіталізованих протягом періоду, не повинна перевищувати суму витрат на позики, понесених протягом цього періоду.

## Забезпечення

Забезпечення визнається тоді, коли Товариство має теперішнє юридичне або конструктивне зобов'язання внаслідок минулих подій, та існує імовірність того, що погашення зобов'язання

потребуватиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і сума зобов'язання може бути достовірно оцінена.

Якщо Товариство очікує, що забезпечення буде відшкодоване, наприклад, внаслідок дії угоди про страхування, відшкодування визнається як окремий актив, але лише тоді, коли отримання компенсації фактично визначене.

У випадку, коли зміни вартості грошей у часі є суттєвим, сума забезпечення визначається шляхом дисконтування прогнозованих потоків грошових коштів, із застосуванням ставки дисконту до оподаткування, що відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі, а також, за їх наявності, ризики, пов'язані з певним зобов'язанням. При застосуванні дисконтування, збільшення суми забезпечення, що відображає плин часу, визнається як процентні витрати.

Зобов'язання по виплатах персоналу

Державна пенсійна програма

Товариство сплачує поточні внески за державною пенсійною програмою для своїх працівників. Внески розраховуються як певний відсоток від фонду оплати праці. В звіті про прибутки та збитки витрати, пов'язані з такими внесками, визнаються в тому ж періоді, що й відповідна сума заробітної плати.

Забезпечення по виплатах персоналу

Оплата щорічних відпусток та інші виплати за невідпрацьований час, що підлягають накопиченню, визнаються зобов'язаннями по виплатах персоналу зі створенням забезпечення в звітному періоді.

Операції в іноземних валютах

Операції в іноземних валютах перераховуються в функціональну валюту по курсу на дату здійснення операції. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземних валютах перераховуються в функціональну валюту по курсу на кожну балансову дату. Всі курсові різниці відображаються у звіті про прибутки та збитки. Немонетарні статті, які обліковуються за історичною вартістю, перераховуються по курсу на дату первісного визнання. Немонетарні статті, які обліковуються за справедливою вартістю у іноземній валюті, перераховуються по курсу на дату, коли така справедлива вартість була визначена.

Визнання доходів

Дохід від продажу товарів, готової продукції, реалізації послуг

Дохід визнається, тільки коли є ймовірність надходження до суб'єкта господарювання економічних вигід, пов'язаних з операцією. Доходи та витрати, пов'язані з тією самою операцією або іншою подією, визнаються одночасно (відповідність доходів та витрат). Витрати, зокрема гарантії та інші витрати, які будуть понесені після відвантаження товарів, як правило, можуть бути достовірно оцінені в разі забезпечення інших умов визнання доходу. Дохід не визнається, якщо покупцю не були передані всі ризики і зобов'язання, пов'язані з правом власності на товари, якщо є суттєві сумніви щодо отримання оплати за зобов'язаннями.

Доходи включають реалізаційну вартість проданих товарів і послуг, за вирахуванням ПДВ і знижок. Доходи від послуг признаються в звіті про прибутки і збитки пропорційно стадії готовності послуги на дату балансу.

Якщо результат операції, яка передбачає надання послуг, може бути попередньо оцінений достовірно, дохід, пов'язаний з операцією, має визнаватися шляхом посилення на той етап завершеності операції, який існує на кінець звітного періоду. Результат операції може бути попередньо оцінений достовірно у разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) можна достовірно оцінити суму доходу;
- б) є ймовірність надходження до суб'єкта господарювання економічних вигід, пов'язаних з операцією;
- в) можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду; та
- г) можна достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення.

Товариство окремо визначає виручку від послуг по доставці вантажу до місця призначення та

виручку від доставки порожніх вагоно-цистерн. Виручка від доставки вантажу до місця призначення Замовником визнається в момент, коли:

- сума угоди може бути достовірно визначеною;
- існує ймовірність отримання майбутньої економічної вигоди;
- ступінь завершеності угоди на звітну дату може бути оцінена;
- затрати, понесені по угоді та затрати на завершення угоди можуть бути достовірно оцінені.

При перевезенні вантажу для Товариства такою датою є дата відправки вантажу із станції перевезення залізницею. При доставці порожніх вагоно-цистерн такою датою є дата повернення вагоно-цистерн.

Дохід не може бути визнаний, якщо витрати неможливо достовірно оцінити; за таких обставин будь-яка, вже отримана за продаж товарів, компенсація визнається як зобов'язання.

Інші операційні доходи

До складу інших операційних доходів відносяться доходи від іншої реалізації, дохід від операційної оренди активів, дохід від списання кредиторської заборгованості та інші доходи операційної діяльності. Дохід від іншої реалізації визнається, коли значні ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на товар, переходять до покупця, а сума може бути достовірно визначена.

Визнання витрат

Витрати визнаються одночасно з визнанням доходів, пов'язаних з тією самою операцією, або подією.

Умовні активи і зобов'язання.

Умовні зобов'язання не визнаються в фінансовій звітності. Вони розкриваються лише у випадку, якщо ймовірність відтоку ресурсів, які втілюють економічні вигоди, незначна.

Умовні активи не визнаються в фінансовій звітності, але розкриваються у разі, коли існує ймовірність притоку економічних вигод.

Події після дати балансу

Події після дати балансу - це сприятливі та несприятливі події, що виникли між датою балансу та датою затвердження фінансової звітності до випуску.

При цьому датою випуску звітності є дата офіційного дозволу керівництва підприємства на випуск (публікацію, подання) фінансових звітів за межі Підприємства.

Підходи до відображення таких подій у фінансовій звітності Підприємства визначено МСБО 10 "Події після дати балансу".

Коригування активів і зобов'язань є необхідним у разі подій, які відбуваються після дати балансу і надають додаткову інформацію для визначення сум, пов'язаних з умовами, що існують на дату балансу таких як:

- банкрутство замовника, що підтверджує наявність безнадійної дебіторської заборгованості на дату балансу;
- продаж запасів нижче собівартості, який підтверджує, що чиста реалізаційна вартість цих запасів на дату балансу була нижчою за їхню собівартість;
- продаж основних засобів за ціною, нижчою за їхню балансову вартість, що свідчить про зменшення їхньої корисності на дату балансу;
- виявлення суттєвих помилок, що призвели до перекручення даних фінансової звітності.

Якщо після дати балансу Підприємство отримує інформацію про умови, які існували на дату балансу, йому слід оновити розкриття інформації, пов'язаної із цими умовами, з урахуванням нової інформації.

Своєю чергою, події, які відбуваються після дати балансу і вказують на умови, що виникли після цієї дати, не потребують коригування статей балансу таких як:

- об'єднання бізнесу після дати балансу або продаж великого дочірнього підприємства;
- оголошення плану про припинення діяльності;
- суттєві придбання активів, класифікація активів як утримуваних для продажу згідно з МСФЗ 5, інший продаж активів;

- знищення виробничих потужностей внаслідок пожежі після дати балансу;
- оголошення про значну реструктуризацію або про початок її здійснення;
- значні операції зі звичайними акціями та з потенційними звичайними акціями після дати балансу;
- надзвичайно великі зміни цін на акції або валютних курсів після дати балансу;
- зміни ставок податків або податкового законодавства, прийнятих або оголошених після балансу, які впливають на податкові активи й зобов'язання;
- прийняття значних зобов'язань або непередбачених зобов'язань;
- початок великого судового процесу, що виник виключно внаслідок подій, які відбулися після дати балансу.

Якщо наслідки наведених подій є настільки суттєвими, що можуть вплинути на здатність користувачів фінансових звітів робити відповідні оцінки та приймати рішення, в примітках до фінансових звітів розкривають:

- характер події;
- оцінку фінансового результату або твердження, що таку оцінку зробити неможливо.

#### Порівняння інформація

У тих випадках, коли мала місце необхідність, порівняння інформація була відкоректована таким чином, щоб відповідати змінам в підготовленій фінансової звітності в поточному році.

### 3. Розкриття інформації за окремими статтями фінансової звітності

#### 3.1. Основні засоби

У фінансових звітах інформація про наявність і рух об'єктів основних засобів, а також їх амортизацію, відображалась відповідно до міжнародного стандарту бухгалтерського обліку (далі МСБО) 17 "Основні засоби", МСБО 36 "Зменшення корисності активів" та інших МСБО (МСФЗ). Протягом періоду, що перевірявся, Товариство проводило операції з придбання, ремонту та списання основних засобів. Зазначені операції відповідали МСБО 17 "Основні засоби".

Первісна вартість основних засобів та інших необоротних матеріальних активів Товариства, за якою вони відображені в балансі станом на 31.12.21р., складала 569314 тис.грн. (станом на 31.12.20 р. - 549745 тис.грн.), незавершені капітальні інвестиції - 6297 тис.грн. (станом на 31.12.20 р. - 2403 тис.грн.).

Амортизація основних засобів нараховувалась прямолінійним методом. Метод нарахування амортизації на протязі періоду, що перевірявся, Товариством не змінювався. Дані про суму зносу основних засобів, наведені в Балансі, відповідають даним реєстрів обліку.

Станом на 31.12.21р. знос основних засобів та інших необоротних матеріальних активів складав 63682 тис.грн. (станом на 31.12.20 р. - 46672 тис.грн), залишкова вартість - 505632 тис.грн. (станом на 31.12.20р. - 503073 тис.грн.).

#### 3.2. Нематеріальні активи

У фінансових звітах інформація про наявність і рух об'єктів нематеріальних активів, а також їх амортизацію, відображалась відповідно до МСБО 38 "Нематеріальні активи", МСБО 36 "Зменшення корисності активів" та інших МСБО (МСФЗ).

Первісна вартість нематеріальних активів станом на 31.12.21 р. складала 1222 тис.грн. (станом на 31.12.20 р. - 755 тис.грн.).

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснювалося із застосуванням прямолінійного методу. Станом на 31.12.21р. накопичена амортизація нематеріальних активів складала 588 тис.грн. (станом на 31.12.20р. - 453 тис.грн). Залишкова вартість нематеріальних активів станом на 31.12.21р. складала 634 тис.грн. (станом на 31.12.20р. - 302 тис.грн.).

#### 3.3. Запаси

У фінансових звітах інформація про наявність і рух запасів відображалась відповідно до МСБО 2 "Запаси".

Одиницею обліку запасів є кожне найменування товарно-матеріальних цінностей.

Сировина, основні і допоміжні матеріали оцінені по собівартості придбання. Витрати на придбання включали:

" ціну закупівлі (суми, сплачені постачальникам згідно з договорами);

" витрати на транспортування;

" інші витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням запасів.

При вибутті запасів їх оцінка здійснювалась за методом ФІФО. Методи оцінки при вибутті запасів були незмінними протягом періоду, що перевірявся.

Переоцінка товарно-матеріальних цінностей у періоді, що перевірявся, не проводилась.

Станом на 31.12.21р. вартість виробничих запасів Товариства складала 26263 тис.грн (станом на 31.12.20р. - 19038 тис.грн).

#### 3.4 Торгова та інша дебіторська заборгованість

У фінансових звітах інформація про наявність і рух дебіторської заборгованості відображалась відповідно до МСБО 32 "Фінансові інструменти: подання", МСБО 36 "Зменшення корисності активів" та інших МСБО (МСФЗ).

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги включалася до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Величина резерву сумнівних боргів на дату балансу визначалася на основі аналізу платоспроможності окремих дебіторів, що відповідає вимогам МСБО (МСФЗ) та вимогам облікової політики Товариства.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи послуги

На 31.12.20р - 13015 тис.грн. На 31.12.21р.- 4270 тис.грн.

чиста реалізаційна вартість 4270

первісна вартість 4768

резерв сумнівних боргів (498))

Дебіторська заборгованість за розрахунками станом на 31.12.21р. (у порівнянні з даними станом на 31.12.20р.) складала:

Вид дебіторської заборгованості На 31.12.20р., тис.грн На 31.12.21р., тис.грн

за виданими авансами 5 586 7724

з бюджетом 921 4099

Інша поточна дебіторська заборгованість 102 409

Разом: 6 609 12232

Аванси, надані постачальникам, відображаються за собівартістю.

#### 3.5 Витрати майбутніх періодів

Витрати майбутніх періодів станом на 31.12.21р. - 205 тис.грн, станом на 31.12.20р - 142 тис.грн

#### 3.6 Грошові кошти та короткострокові депозити

Грошові кошти, представлені в звіті про фінансовий стан, складаються з грошових коштів на банківських рахунках і в касі Товариства.

Безготівкові розрахунки між Товариством та контрагентами здійснювались через уповноважені банки згідно з договорами на розрахунково-касове обслуговування шляхом перерахування коштів з рахунку платника на рахунок одержувача коштів.

У періоді, що перевірявся, облік касових операцій здійснювався Товариством у відповідності до вимог Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 29.12.17р. №148 (далі - Положення №148). Прибуткові і видаткові касові ордери оформлювались своєчасно і у відповідності до зазначеного Положення.

Залишок грошових коштів в національній валюті станом на 31.12.21р. складав 23512 тис.грн. (станом на 31.12.20 р. - 32876 тис.грн),

#### 3.7 Інші оборотні активи

Іншими оборотними активами визнаються суми податкового кредиту з ПДВ щодо якого строк відшкодування згідно нормами законодавства з ПДВ не настав.

Вартість інших оборотних активів станом на 31.12.21р. становила 122 тис.грн. (станом на 31.12.20 р. - 311 тис.грн).

#### 3.8 Капітал Товариства

Станом на 31.12.21р. статутний капітал Товариства був розподілений на 330 723 968 (триста

тридцять мільйонів сімсот двадцять три тисячі дев'ятсот шістдесят вісім) штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25грн кожна. В гривневому еквіваленті розмір статутного капіталу становив 82 680 992 грн

Власником акцій у розмірі 100% в статутному капіталі Товариства є акціонерне товариство "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України" (далі - Акціонер). Станом на 31 грудня 2021 року заборгованість Акціонера по формуванню статутного капіталу Товариства відсутня.

Додатковий капітал станом на 31.12.21р. складав 17737 тис.грн. (станом на 31.12.20р. - 17'737 тис.грн). Цей додатковий капітал сформований за рахунок вартості цистерн, які не увійшли до статутного капіталу Товариства, і є державним майном.

Капітал у дооцінках станом на 31.12.21 р. складав 360136 тис.грн (станом на 31.12.20р. - 361'012 тис.грн).

Резервний капітал станом на 31.12.21 р. складав 4609 тис.грн (станом на 31.12.20р. - 4577 тис.грн).

Нерозподілений прибуток станом на 31.12.21р. складав 38234 тис.грн (станом на 31.12.20р. - 31029 тис.грн).

Вилучений капітал станом на 31.12.21р. в Товаристві відсутній.

Структура та призначення власного капіталу визначені Товариством об'єктивно та адекватно. Зміст і форма звіту про власний капітал відповідають Національному положенню (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 07.02.13р. № 73 і зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 28.02.13р. за № 336/22868, а також МСБО 1 "Подання фінансової звітності" та іншим МСФЗ (МСБО).

### 3.9 Довгострокові зобов'язання

Довгострокові зобов'язання оцінюються за справедливою вартістю отриманих активів за вирахуванням витрат на залучення таких активів.

У складі довгострокових зобов'язань Товариства станом на 31.12.21р. обліковувались відстрочені податкові зобов'язання на суму 65968 тис.грн. (станом на 31.12.20р. - 66'995 тис.грн).

### 3.10. Податок на прибуток

У фінансових звітах інформація про податок на прибуток представлена з урахуванням МСБО 12 "Податки на прибуток" та інших МСФЗ (МСБО).

Витрати з податку на прибуток від звичайної діяльності за 2021 рік склали 2622 тис.грн (за 2020 рік -1275 тис.грн) Вказана сума витрат з податку на прибуток складається з суми 3649 тис.грн поточного податку на прибуток, зазначеного у декларації з податку на прибуток за 2021 рік, та зменшення відстрочених податкових зобов'язань на суму 1027 тис.грн.

### 3.11 Поточні зобов'язання

Товариство класифікує зобов'язання як поточне, якщо:

- а) сподівається погасити це зобов'язання в ході свого нормального операційного циклу, яким для Товариства є 1 календарний рік або дванадцять місяців;
- б) він утримує це зобов'язання в основному з метою продажу;
- в) зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;
- г) він не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом як мінімум дванадцяти місяців після звітного періоду. Умови зобов'язання, які можуть, за вибором контрагента, привести до його погашення випуском інструментів власного капіталу, не впливають на класифікацію.

У фінансових звітах Товариства інформація про зобов'язання і забезпечення представлена відповідно до МСБО 37 "Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи".

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.21р. складала 445 тис.грн (станом на 31.12.20 р. - 391 тис.грн).

Кредиторська заборгованість за векселями виданими станом на 31.12.21р. у Товаристві не обліковувалася.

Вид кредиторської заборгованості На 31.12.21р., тис.грн. На 31.12.20р., тис.грн.

з бюджетом - 53 45

зі страхування - 74 74  
з оплати праці - 803 792  
з одержаних авансів - 2 014 704  
поточні забезпечення - 8 915 6915  
інші поточні зобов'язання - 1488 827  
Разом поточних зобов'язань:- 13 738 9802

Розрахунки по заробітній платі та з підзвітними особами проводились у 2021 році відповідно до чинного законодавства.

Нарахування та сплата єдиного соціального внеску здійснювались Товариством згідно з діючим законодавством.

### 3.12 Доходи

У фінансових звітах інформація про доходи представлена з урахування МСБО 18 "Дохід" та інших МСФЗ (МСБО).

Дохід визнавався під час збільшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлювало зростання власного капіталу.

Визнані доходи класифікувались в бухгалтерському обліку за такими групами:

дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (за 2021 рік - 188896 тис. грн, за 2020 рік - 196'232 тис. грн);

інші операційні доходи (за 2021 рік - 4160 тис.грн, за 2020 рік - 5690 тис.грн);

інші фінансові доходи ( за 2021 рік - 297 тис.грн., за 2020 рік - 32 тис.грн).

### 3.13 Витрати

У фінансових звітах інформація про витрати діяльності Товариства представлена з урахуванням МСБО 1 "Подання фінансової звітності" та інших МСФЗ (МСБО).

Витрати відображались в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань.

Витрати визнавались витратами звітного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо було прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображались у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Визнані витрати класифікувались в бухгалтерському обліку за такими групами:

- Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (за 2021 рік - 143888 тис.грн, за 2020 рік - 151 429 тис.грн);

- Адміністративні витрати (за 2021 рік - 27041 тис.грн, за 2020 рік - 33 321 тис.грн);

- Витрати на збут (за 2021 рік - 1034 тис.грн, за 2020 рік - 966 тис.грн);

- Інші операційні витрати (за 2021 рік - 12214 тис.грн, за 2020 рік - 14 321 тис.грн);

- Витрати з податку на прибуток (за 2021 рік - 2622 тис.грн, за 2020 рік - 1 275 тис.грн).

**Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у**

**декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік**

Основними видами діяльності АТ "Укрспецтрансгаз" є:

- Надання послуг з транспортування скрапленого газу залізничними вагонами-цистернами;
- Реалізація скрапленого газу через моноблок модульний для заправки автомобілів ММАЗ (АГЗП) та дрібногуртовий продаж паливовозними партіями

Протягом 2021 року Товариство перевезло власними залізничними вагонами-цистернами 291,2 тис. тонн СВГ при плані 390,0 тис. тонн з наступних об'єктивних причин.

Майже вдвічі скоротилися обсяги перевалки вагонами-цистернами Товариства скрапленого газу виробництва компанії "Роснефть" через термінал СООО "ТрансЕкспедиція" зі станції Вітьба (Білорусь) на експорт в треті країни та в Україну. В січні-квітні 2021 року до мінімуму скоротився експорт в треті країни та повністю припинився імпорт в Україну СВГ виробництва литовської компанії "Орлен Летува" зі станції Бугяняй (Литва). На даний час зазначені перевезення відновилися.

Також, в зв'язку з санкціями стосовно основних білоруських виробників нафтопродуктів (відповідно Додатку VII до Постанови Ради (ЄС)202/1030 від 24 червня 2021 року обмежувальні заходи стосуються категорії "Нафтовий газ та інші газоподібні вуглеводні" (товарний код 2711)), припинився імпорт СВГ в Україну зі станції Речиця, Білоруський ГПЗ РУП "ВО "Белоруснефть". Окрім цього, в звітному періоді Товариством не надавалися послуги з перевезення СВГ з Румунії та Польщі.

Також, аналогічно до попередніх років, планувалося перевезення власними вагонами СВГ з танкерів зі станцій Поромна експ. та Рені-порт експ. Проте, фактично обсяги таких перевезень були незначними.

На 2021 року планувалося перевезення фракції ізопентанової для потреб АТ "Укргазвидобування". Замовлень на виконання зазначеного перевезення не надходило. Окрім цього, АТ "Укргазвидобування" планувало задіяти вагони-цистерни підприємства в зберіганні СВГ виробництва УПГГК, що за фактом не відбулося.

ТОВ "КАРПАТНАФТОХІМ" продовжує виробництво, диверсифікуючи джерела поставки сировини (в т. ч. через морські порти) та залучаючи рухомий склад власності Товариства для обслуговування (транспортування) виробничої діяльності.

В 2021 році на українському агропромисловому ринку мало місце значне збільшення попиту на рідкі мінеральні добрива, а саме - карбамідо-аміачні суміші (далі - КАС).

В III кварталі 2021 року Товариство почало підготовку до реалізації перспективного проекту перевезення КАС власними вагонами-цистернами з Білорусі в Україну. На цьому етапі необхідним було отримання ряду експертних заключень, погоджень і дозволів Української та Білоруської залізниць, узгодження ряду технологічних моментів даних залізничних перевезень.

В грудні 2021 року було успішно здійснено перевезення 9,6 тис. тонн імпортного вантажу КАС в Україну.

В попередні роки перевезення КАС носило сезонний характер і здійснювалося навесні. В 2021 році перевезення КАС позбулося сезонності. Потужностями Товариства в 2021 році перевезено 22,9 тис. т КАС (42% імпорт).

Товариство планує нарощування обсягів перевезень КАС в 2022 році.

Обсяги перевезень зменшилися, в порівнянні з аналогічним періодом минулого року, на 18,6 тис. тонн.

Товариство реалізує скраплений газ через моноблок модульний для заправки автомобілів ММАЗ (АГЗП) та дрібногуртовий продаж паливовозними партіями. Протягом 2021 року Товариство реалізувало 2929 тонн СВГ, що на 923 тонни більше, ніж планувалося.

У лютому 2021 року здійснювалися ремонтно-налагоджувальні роботи на АГЗП АТ "Укрспецтрансгаз" протягом 14 днів (технологічний простій), що було компенсовано збільшенням обсягів реалізації СВГ дрібногуртовими партіями.

Моніторинг кон'юктури ринку (котирувань СВГ) та розширення клієнтської мережі призвели до

збільшення реалізації дрібногуртовими партіями придбаного протягом звітного періоду обсягу СВГ через спрогнозований ріст цін. Також завдяки рекламним заходам збільшилася реалізація СВГ в роздріб через АГЗП Товариства.

Валовий дохід формується за рахунок отриманої виручки від реалізації послуги по перевезенню зріджених вуглеводневих газів залізничним транспортом; реалізації скрапленого газу через моноблок модульний для заправки автомобілів ММАЗ (АГЗП) та дрібногуртовий (паливовозними партіями) продаж.

Чистий дохід підприємства формується на основі Тарифного керівництва №1, затвердженого наказом Міністерства транспорту та зв'язку України від 26 березня 2009 року №317 з усіма змінами і доповненнями в залежності від відстані та об'єму перевезень; вартості скрапленого газу та обсягів його реалізації. Чистий дохід Товариства за 2021 рік на 58555 тис. грн. менший, ніж планувалося, в основному за рахунок зменшення обсягів перевезень СВГ, зміни маршрутів перевезень, зважаючи на мінливий характер умов функціонування економіки України в цілому та ринку СВГ зокрема в наслідок зменшення обсягів перевалки скрапленого газу через термінал СООО "ТрансЕкспедиція" (Білорусь) на експорт в треті країни та в Україну (див. вище) та умов сплати залізничного тарифу.

Товариство реалізує скраплений газ через моноблок модульний для заправки автомобілів ММАЗ (АГЗП), а в грудні 2017 року Товариство розпочало дрібногуртовий продаж скрапленого газу паливовозними партіями та отримало 68574 тис. грн. чистого доходу за 2021 рік, що на 34593 тис. грн. більше, ніж планувалося.

АТ "Укрспецтрансгаз" фактично отримало прибуток за 2021 рік в сумі 6554 тис. грн. (+1% до планового) за рахунок збільшення фінансових результатів від звичайної діяльності до оподаткування (+16%) та відповідного збільшення податку на прибуток (+84%).

Загальна сума експорту послуги Товариства з перевезення СВГ залізничним транспортом за 2021 рік складає 37509,7 тис. грн., що займає 19,9% від загального обсягу продажу.

Зменшення витрат на обов'язковий ремонт основних засобів за 2021 рік, порівняно з плановими, в сумі 20253 тис. грн. без ПДВ, пояснюється частковим перенесенням обов'язкових планових ремонтів вагонів-цистерн на наступні періоди; проведенням поточних видів ремонтів виробничих споруд, адмінбудівель та автомобілів власними силами без залучення підрядних організацій та з матеріалів Товариства. За рахунок технічного переоснащення, оновлення рухомого складу великотоннажними вагонами-цистернами, модернізації технологічних процесів АТ "Укрспецтрансгаз" на сьогоднішній день забезпечує вивезення скраплених вуглеводневих газів з заводів-виробників України залізничним транспортом в повному об'ємі.

Послідовність управлінських дій менеджменту Товариства щодо забезпечення стратегічної адаптації підприємства до змін зовнішнього середовища на основі поетапної ідентифікації та використання наявних (потенційних) можливостей підприємства та, як наслідок, своєчасне та фахове виконання поставлених коротко- та середньострокових завдань і цілей дозволило Товариству в умовах напружених економічних відносин відновити втрачені, утримати зайняті та здобути нові ринкові позиції.

Перевезення небезпечних вантажів залізничним транспортом є більш надійним і безпечним в порівнянні з автомобільним транспортом.

Скраплений газ потребує особливих умов зберігання, за для цього необхідна інфраструктура транспортування та зберігання в газосховищах. В Україні є суттєвий брак таких потужностей, і на разі таких лише 50% від потреб ринку.

В своїй діяльності АТ "Укрспецтрансгаз" орієнтується на обсяги виробництва заводів-виробників СВГ, ситуації на ринку газу. За 2021 рік частка виробництва в балансі ринку СВГ України склала 21,1% (у 2020 році - 20%; у 2019 році - 21,5%; у 2018 році - 22,5%). Така динаміка зумовлена зменшенням обсягів переробки сировини.

Рівень цін української вуглеводневої сировини (в т. ч. LPG) визначається за результатами аукціонних біржових торгів, які проводяться згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 04.04.2000 р. № 599, і відповідає котируванням цін світового та російського ринків нафти,

газового конденсату та скрапленого газу.

Основними ринками збуту послуги з перевезення СВГ та КАС є внутрішній ринок України (ТОВ "КАРПАТНАФТОХІМ", ТОВ "ПОЛТВА ГАЗТРЕЙД" та ТОВ "Агрохімічна Компанія "БАСТІОН") та експортні послуги в Республіці Білорусь (TransExpedition Polska Sp. z o. o. та LPG LOGISTICS SRO), в Литві (SPECIALIZED FREIGHT FORWARDING SYSTEM DOO NOVI SAD). АТ "Укрспецтрансгаз" в своїй фінансово-господарській діяльності схильне до цінових ризиків, ризику ліквідності та ризику грошових потоків, які виявлені ризик-контактами та систематизовані і консолідовані в Анкеті для оцінки ризиків ризик-координатором Товариства, а саме:

"Ризик "Падіння ефективності бізнес-моделі Товариства", драйверами якого є:

- Ринок споживання послуг транспорту скрапленого газу залізницею, які надає Товариство, в Україні падає;
- Недосконале державне регулювання ціноутворення на залізничні перевезення;
- Застосована конвенція, яка фактично є відповіддю РФ на санкції України, застосовані згідно з Указами Президента України від 17.10.16 №467/2016 ""Про рішення Ради національної безпеки і оборони України"" і від 16.09.16 № 549/2015 ""Про застосування персональних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій)"" до ряду підприємств РФ;
- Граничний термін експлуатації вагонів-цистерн 40 років;
- З 01.01.2016 року наказом міністерства транспорту РФ №382 від 25.12.2015 року внесено зміни в Правила експлуатації залізничних доріг РФ, якими заборонено використання у всіх видах сполучення вагонів-цистерн для перевезення скраплених вуглеводневих газів, щодо яких після 01.01.2016 року були проведені роботи по продовженню терміну експлуатації;
- Втрата ринку Росії, Казахстану, недостатнє охоплення ринків ЄС;
- Блокування білоруськими підприємствами-виробниками СВГ використання вагонів-цистерн Товариства для експорту СВГ з Республіки Білорусь в Україну або транзитом через її територію;
- Складність виходу на європейський ринок через інші стандарти залізничної колії у ЄС;
- Макроекономічна нестабільність;
- Брак ресурсного націоналізму;
- Невідповідність Новій Енергетичній Стратегії України до 2035 року, зокрема її пункту щодо створення умов для зниження залежності від імпортних надходжень на користь розширення і використання потужностей власного виробництва і диверсифікації імпорту (не більше 30% з одного джерела);
- Загострення конкуренції з автомобільним транспортом;
- Стимулювання розвитку автотранспорту та інфраструктури.

При цьому без послуг Товариства неможливі:

- перевалка СВГ з морських танкерів;
- імпорт СВГ через західні кордони;
- транспортування залізницею СВГ, виробленого на заводах Групи Нафтогаз.

"Ризик "Висока волатильність макроекономічних показників", драйверами якого є:

- Некоректні прогнози макроекономічних факторів (курс національної валюти, ціни закупівлі імпортованого газу, тариф на транзит газу, мінімальна заробітна плата, розрахунки балансу надходжень та розподіл природного газу по Компанії, залізничний тариф на вантажні перевезення, тариф на електроенергію тощо).

Управління ринкових досліджень та аналізу надає прогнози, базуючись на даних інформаційних систем (Bloomberg, ICIS, тощо) та на власних розрахунках. Також Компанія використовує прогноз МВФ. Таким чином, драйвером ризику є ситуація, коли факт не співпадає з прогнозом.

"Ризик "Фінансових витрат внаслідок неправомірних рішень контролюючих органів", драйверами якого є:

- Рішення контролюючого органу (акти, протоколи перевірок тощо);
- Негативні для Товариства рішення судових органів.

Товариство володіє власним парком спеціалізованих газових вагонів-цистерн в кількості 1673 одиниці, а також атестованою ремонтною базою, що забезпечує надійність та безпеку перевезень. АТ "Укрзалізниця" подібним парком вагонів-цистерн не володіє. Таким чином Товариство є основним оператором з надання послуги перевезення СВГ залізничним транспортом.

Товариство неодноразово зверталось в Міністерство інфраструктури України, Міністерство економічного розвитку і торгівлі України та Державну адміністрацію залізничного транспорту (листи №4936/101 від 12.12.2014р., №1067/101 від 3.04.2015р.) щодо неминучості настання негативних наслідків для економіки країни в цілому та нафтопереробної галузі, зокрема, від підвищення та незбалансованості тарифів на вантажні перевезення залізничним транспортом, надаючи результати маркетингових досліджень та економічні обґрунтування в аналітичній записці. Однак, дані звернення залишилися без відповідної уваги.

Підвищення тарифів та політика перехресного субсидювання одних видів перевезень за рахунок інших призвели до необґрунтованого завищення тарифів на перевезення скраплених вуглеводневих газів залізничним транспортом.

Так, відповідно до наказу Міністерства інфраструктури України від 22.03.2019р. №205 "Про внесення змін до Коефіцієнтів, що застосовуються до тарифів Збірника тарифів на перевезення вантажів залізничним вантажним транспортом у межах України та пов'язані з ними послуги", починаючи з 30.03.2019р., вартість залізничних вантажних перевезень збільшилася на 14,2%.

Такі дії спричинили повну втрату конкурентоздатності залізничних перевезень скраплених газів в порівнянні з аналогічними перевезеннями автотранспортом, де вартість перевезень в середньому на 23,5% нижча. Це призвело до відтоку 94% обсягів перевезень на внутрішньому ринку на автотранспорт, порушення логістичного ланцюга (завод-виробник - залізниця - ГНС - роздрібна торгівля). Аналогічна ситуація склалася з імпортом газу в Україну з логістично близьких ринків - зокрема, в розрізі відвантаження з Білорусі відтік обсягів перевезень на автотранспорт зріс більш ніж у 2 рази.

Окрім цього, надійність і безпечність поставок вантажів залізничним транспортом повністю нівелюється великими термінами та простроченнями в доставці вантажів, що в умовах динамічного ринку несе додаткові ризики фінансового і іміджевого характеру та є драйвером переходу на інші види транспорту.

Вважаємо, що забезпечення ефективного функціонування та розвитку залізничного транспорту потребує розроблення та дотримання стратегії, спрямованої на покращення конкурентоспроможності та залучення додаткових обсягів залізничних перевезень, впровадження економічно обґрунтованих тарифів та ефективних логістичних технологій.

Товариство організовує та виконує всі види ремонтів спеціалізованих газових вагонів-цистерн, володіє атестованими ремонтно-випробувальним пунктом (РВП) та випробувальними лабораторіями, які забезпечують можливість проведення всіх видів робіт з ремонту, обслуговування та технічного опосвідчення цистерн, запірно-запобіжної арматури. Котельна установка, яка може працювати як на природньому газі (NG), так і на пропан-бутані (LPG), та потужна азотна установка забезпечують можливість дегазації, очистки та підготовки цистерн під навантаження. Всі роботи виконуються висококваліфікованим та спеціально навченим персоналом, який має унікальний досвід роботи зі спеціалізованими вагонами-цистернами, локалізації і ліквідації надзвичайних ситуацій. На підприємстві проведено велику роботу по технічному переоснащенню та модернізації з використання найсучаснішого обладнання та технологій, що гарантує безпеку та надійність перевезень. Наявний на підприємстві комплекс обладнання, споруд, тензометричних ваг дає можливість виконання будь-яких робіт з технологічного та аварійного переливу СВГ, в тому числі перевантаження в автогазовози. В планах підприємства запуск проекту по обслуговуванню автогазовозів, їх ремонту та гідравлічного випробування ємностей.

Виходячи з основних цілей Енергетичної стратегії України до 2035 року: "Безпека, енергоефективність, конкурентоспроможність" та дефіциту потужностей зберігання для

тимчасового розміщення страхового запасу СВГ, Товариство володіє всіма передумовами для створення на його потужностях державного стратегічного запасу СВГ для бездефіцитного проходження пікових періодів споживання.

Держава має всі важелі впливу на діяльність та безпеку Товариства, яке готове перейняти стратегічну функцію по транспортуванню, забезпеченню та зберіганню державного стратегічного запасу палива (скрапленого вуглеводневого газу) та обслуговування інфраструктури такої бази. Зараз та в перспективі створення запасів СВГ можливо лише на базі потужностей АТ "Укрспецтрансгаз"

Протягом 2021 року один постачальник матеріалів займав більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання.

Товариство здійснювало свою діяльність з надання послуг з перевезення вантажів "Замовнику" з місцем реєстрації в Республіці Сербія, Республіці Польща, Республіці Словаччина та Угорщині. Товариство отримало 10,3% від загальної суми доходів за 2021 рік від надання послуг в Республіці Польща.

-

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

За останні 5 років для більш ефективного використання рухомого складу проведено роботи із реконструкції вагонів-цистерн під інші види вантажів (КАС та РКС), в результаті чого протягом 2017-2021 років перевезено 32810 т вказаних продуктів на загальну суму доходу 17381,6 тис. грн. Впроваджено технологію дегазації вагонів-цистерн азотом та переведено котельню на альтернативний вид палива (пропан-бутанову суміш), що дозволило скоротити використання природного газу в 2,8 рази, здійснювалось капітальне будівництво та ремонт.

Придбано протягом 2021 року:

- о придбання обладнання, що не входить до кошторису будов (ноутбуки для віддаленого доступу на час карантину, комплектуючі до системи відеонагляду, установка нижнього зливу-наливу залізничних цистерн, водонагрівач, кутові шліфувальні машини, портативні рації Motorola, касовий апарат, колонка паливороздавальна, автомобіль Mitsubishi L200 2.4, сервер, електронасоси, пневмоінструмент, кондиціонери настінні, прожектори, комутатори, котел Viessmann для опалення адмінбудівель, колонка паливороздавальна Shelf, магнітно-стрикційний рівнемір, сигналізатор-аналізатор газів, зчитувач VANQUARB, рейкошліфувальна машина, оргтехніка та засоби зв'язку, автомат для приготування кави) - 3400 тис. грн.;

- о придбання (виготовлення) інших необоротних активів (офісні меблі) - 15 тис. грн.;

- о придбання нематеріальних активів (придбання ПЗ Microsoft WinPro 10SNG L OLP NL; ПЗ Pwr BIPro Open ShrdSvr SNG L; розробка конструкторської документації на підготовку вагонів-цистерн для перевезення аміаку; технічно-конструкторська документація "Пристрої зливу-наливу небезпечних вантажів", Програмна продукція Avast, конструкторська документація на підготовку вагонів-цистерн для перевезення аміаку, технічний висновок щодо можливості перевезення карбамідо-аміачної суміші) - 443 тис. грн.;

- о капітальний ремонт (модернізація) (в основному капремонт залізничних колій протяжністю 890 м погонних: фактичне виконання даних робіт відбулося з випередженням графіку внаслідок сприятливих погодних умов, у зв'язку з чим до їх виконання власними силами Товариства було залучено, окрім працівників колійної бригади, працівників ремонтно-випробувального пункту та будівельної бригади; реконструкція АЗС; реконструкція під'їзної дороги та площадок Товариства; комплекс заходів по підготовці та переоснащенню вагонів-цистерн моделі 903Р під перевезення рідких мінеральних добрив (КАС, аміак)) - 21330 тис. грн.

Для реалізації інвестиційних проектів АТ "Укрспецтрансгаз" кредитних ресурсів для їх

фінансування не залучалося.

На підприємстві проведено велику роботу щодо комплексу заходів по підготовці та переоснащенню вагонів-цистерн моделі 903Р під перевезення рідких мінеральних добрив (КАС, аміак); по технічному переоснащенню та модернізації з використання найсучаснішого обладнання та технологій, що гарантує безпеку та надійність перевезень. Наявний на підприємстві комплекс обладнання, споруд, тензометричних ваг дає можливість виконання будь-яких робіт з технологічного та аварійного переливу СВГ, в тому числі перевантаження в автогазовози.

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

До основних засобів емітента належать рухомі та нерухомі основні фонди, у тому числі будівлі та споруди, транспортні засоби (вагоно цистерни), машини та обладнання, прилади, меблі, устаткування, обчислювальна техніка тощо.

Після первинного визнання за собівартістю, Товариство відображає об'єкти основних засобів за справедливою вартістю. Справедлива вартість визначається на основі ринкової вартості, за якою актив можна обміняти на звичайних комерційних умовах між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами на дату оцінки.

Об'єкт основних засобів знімається з обліку після його вибуття або коли одержання економічних вигод від його подальшого використання або вибуття не очікується. Прибуток або збитки, що виникають у зв'язку зі зняттям активу з обліку (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття активу і його балансовою вартістю) включаються до звіту про сукупні прибутки та збитки за рік, у якому актив був знятий з обліку. У разі реалізації або вибуття активів, їх вартість та накопичений знос списуються з балансових рахунків, а будь-які прибутки або збитки, які виникають внаслідок їх вибуття, включаються до звіту про сукупні прибутки та збитки.

Залишкова вартість, строки корисного використання і методи нарахування амортизації активів аналізуються наприкінці кожного звітного року і, при необхідності коригуються. При проведенні кожного важливого технічного огляду, його вартість визначається у складі балансової вартості основних засобів як змінена вартість, за умови дотримання критеріїв визнання активу.

Амортизація основних засобів нараховується за прямолінійним методом на основі індивідуально встановлених очікуваних строків корисного використання відповідних активів:

- " Будинки та споруди
- " Машини та обладнання
- " Транспортні засоби
- " Інструменти, прилади та інвентар
- " Тварини
- " Інші основні засоби

До складу малоцінних необоротних активів Товариством відносяться необоротні активи, вартість яких не перевищує мінімальний рівень, визначений для основних засобів згідно норм Податкового Кодексу України (далі - ПКУ).

Балансова вартість основних засобів має переглядатися на предмет зменшення їх корисності,

коли певні події чи зміна обставин вказують на те, що балансова вартість активу не може бути повністю відшкодована.

У випадку встановлення ознак зменшення корисності активу та перевищення його балансової вартості над сумою очікуваного відшкодування, вартість такого активу або групи активів, що генерують грошові потоки, зменшується до вартості очікуваного відшкодування. Вартість очікуваного відшкодування основних засобів визначається як вища з двох величин: чистої ціни продажу активу або вартості використання активу.

При визначенні вартості використання активу прогнозні потоки грошових коштів дисконтуються до їх теперішньої вартості, із застосування ставки дисконту до оподаткування, що відображає ринкову оцінку вартості грошових коштів у часі та ризики, пов'язані з даним активом. Стосовно активів, які самостійно не генерують грошові потоки, сума очікуваного відшкодування визначається для групи активів, що генерують грошові потоки, до якої належить такий актив. Збитки від зменшення корисності активів визначаються у звіті про прибутки та збитки.

### **Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень**

Підвищення тарифів та політика перехресного субсидіювання одних видів перевезень за рахунок інших призвели до необґрунтованого завищення тарифів на перевезення скраплених вуглеводневих газів залізничним транспортом.

Підвищення тарифів та політика перехресного субсидіювання одних видів перевезень за рахунок інших призвели до необґрунтованого завищення тарифів на перевезення скраплених вуглеводневих газів залізничним транспортом.

Такі дії спричинили повну втрату конкурентоздатності залізничних перевезень скраплених газів в порівнянні з аналогічними перевезеннями автотранспортом, де вартість перевезень в середньому на 23,5% нижча. Це призвело до відтоку 94% обсягів перевезень на внутрішньому ринку на автотранспорт, порушення логістичного ланцюга (завод-виробник - залізниця - ГНС - роздрібна торгівля). Аналогічна ситуація склалася з імпортом газу в Україну з логістично близьких ринків - зокрема, в розрізі відвантаження з Білорусі відтік обсягів перевезень на автотранспорт зріс більш ніж у 2 рази .

Окрім цього, надійність і безпечність поставок вантажів залізничним транспортом повністю нівелюється великими термінами та простроченнями в доставці вантажів, що в умовах динамічного ринку несе додаткові ризики фінансового і іміджевого характеру та є драйвером переходу на інші види транспорту.

Неналежне державне відношення до скрапленого газу як до альтернативного палива.

Відповідно до телеграми Федерального агентства залізничного транспорту РФ від 02.11.2016 р. №АКУ-34/244 введено заборону на відправлення по всіх станціях залізниць РФ всіх вантажів у вагонах власності ПАТ "Укрспецтрансгаз", крім відправок порожніх вагонів в напрямку України, призначенням на всі станції РФ, в т. ч. транзитом через територію РФ. Строк дії обмеження з 05.11.2016 р. до відміни вказаної конвенційної заборони.

Домінування на ринку нафтопродуктів України постачальників з близького зарубіжжя, і водночас створення неконкурентних умов і запровадження відвертої дискредитації в сфері транспортування СВГ на території цих країн, по відношенню до АТ "Укрспецтрансгаз", є неприпустимим, що дозволяє оцінити поточний рівень загрози енергетичній безпеці України як критичний, що вже призвів до збитків. З 1 грудня 2016 року фактично заблоковані всі східні напрямки зовнішньо-економічної діяльності Товариства.

Аналіз зазначених обмежень вказує на пряму загрозу російських монополій безпеці України, оскільки вони спрямовані на встановлення абсолютного контролю за поставками скрапленого газу в Україну та знищення її власної транспортної інфраструктури, зокрема парку спеціалізованих газових вагонів-цистерн.

Як показує аналіз, на ринку імпорту СВГ в Україну домінує РФ та Білорусь (загальна частка

80%!)). Частка європейських компаній мізерна. Фактично це призвело до монополізації поставок СВГ з РФ, що на пряму суперечить Новій Енергетичній Стратегії України до 2035 року, зокрема її пункту щодо створення умов для зниження залежності від імпортних надходжень на користь розширення і використання потужностей власного виробництва і диверсифікації імпорту (не більше 30% з одного джерела).

Стратегією національної безпеки України, затвердженої Указом Президента України від 26.05.2016 року №287/2015 визначено, що одним з пріоритетів забезпечення енергетичної безпеки України є створення умов для надійного енергозабезпечення та захищеності енергетичної інфраструктури; диверсифікація джерел і маршрутів енергопостачання, подолання залежності у постачанні енергетичних ресурсів.

Для диверсифікації торговельно-економічного співробітництва України, компенсації втрат внаслідок згорання економічної активності на традиційному ринку, сприяння виходу на нові перспективні ринки, зокрема ринок ЄС, посилення енергетичної безпеки держави, а також протидії послабленню ролі України як транзитного енергетичного маршруту і просуванню альтернативних шляхів енергопостачання в обхід України пропонуємо переглянути стратегію розвитку на ринку СВГ України та вжити відповідних заходів в зв'язку з посиленням конкуренції зі сторони інших виробників товарів, робіт і послуг.

В своїй діяльності АТ "Укрспецтрансгаз" орієнтується на обсяги виробництва заводів-виробників СВГ, ситуації на ринку газу. За 2021 рік частка виробництва в балансі ринку СВГ України склала 21,1% (у 2020 році - 20%; у 2019 році - 21,5%; у 2018 році - 22,5%). Така динаміка зумовлена зменшенням обсягів переробки сировини.

В 2021 році на українському агропромисловому ринку мало місце значне збільшення попиту на рідкі мінеральні добрива, а саме - карбамідо-аміачні суміші (далі - КАС).

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

Фінансування Товариства ведеться за рахунок коштів від власної діяльності. Політика щодо фінансування діяльності Товариства ґрунтується на роботі по здійсненню попередньої оплати замовниками послуг з транспортування скрапленого газу. Для забезпечення безперервного функціонування АТ "Укрспецтрансгаз", як суб'єкта господарювання, Товариство приділяє відповідну увагу ефективній виробничій діяльності з розширення ринку надання послуг з перевезення вантажів та погашення поточних зобов'язань.

Фінансово-економічні показники відповідають нормативним значенням.

### **Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів**

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду 12060000,00 грн. З зазначеної вартості договорів виконано на суму 3859190,00 грн., не виконано на суму 8200810,00 грн.

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

Головним стратегічним напрямом розвитку АТ "Укрспецтрансгаз" на період до 2021 року

включно є збільшення обсягів перевезень скраплених газів, підвищення надійності та ефективності функціонування підприємства.

Для досягнення стратегічної мети, Товариству необхідно забезпечити:

- " виконання інвестиційної програми з закупівлі нових вагонів-цистерн для оновлення парку;
- " модернізацію та технічний розвиток підприємства;
- " фінансово-економічний розвиток;
- " виконання заходів з охорони праці та навколишнього середовища.

Виходячи з основних цілей Нової Енергетичної стратегії України до 2035 року: "Безпека, енергоефективність, конкурентоспроможність" та дефіциту потужностей зберігання для тимчасового розміщення страхового запасу LPG, Товариство володіє всіма передумовами для створення на його потужностях державного стратегічного запасу LPG для бездефіцитного проходження пікових періодів споживання.

Сьогодні та в перспективі створення запасів LPG можливо лише на базі потужностей АТ "Укрспецтрансгаз".

В планах підприємства запуск проекту по обслуговуванню автогазовозів, їх ремонту та гідравлічного випробування ємностей.

У 2022 році з метою виконання інвестиційної програми з оновлення парку рухомого складу Товариством планується придбати рейковий рухомий склад (залізничні вагони-цистерни тощо) на суму 4167 тис. грн., мототранспортні засоби на суму 1333 тис. грн., промобладнання (промислове кухонне обладнання, фарбувальне обладнання, обладнання АСУ та зв'язку, системи та пристрої нагляду та охорони, електромеханічне обладнання, засоби вимірювальної техніки) на 1915 тис. грн. (без ПДВ).

Придбання вагонів-цистерн вкрай необхідне для збільшення транспортного потенціалу та, відповідно, для збільшення дохідності Товариства. Скорочення парку вагонів-цистерн через закінчення граничного терміну їх експлуатації (40 років) створює умови для складнощів у пошуку джерел забезпечення стабільності фінансово-господарської діяльності Товариства. Протягом 2021-2022рр. парк вагонів-цистерн Товариства зменшиться на 188 од. та 88 од. відповідно. З метою недопущення погіршення техніко-економічних показників діяльності АТ "Укрспецтрансгаз", стабілізації його положення на ринку перевезень скраплених газів, Товариству необхідно утримувати та/або нарощувати транспортний потенціал.

Планується придбати інших основних засобів (комп'ютерного обладнання та оргтехніки) на суму 542 тис. грн., інших необоротних активів (офісних меблів) на суму 88 тис. грн., нематеріальних активів (програмного забезпечення; ліцензії) на суму 630 тис. грн. (в т. ч. електронного документообігу та послуг інженерного проектування (розробки НТД) - 446 тис. грн.) (без ПДВ).

Планується проведення капітальних ремонтів (реконструкція, переоснащення, модернізація об'єктів інфраструктури) на суму 16501 тис. грн.:

реконструкція площадки для автомобільного транспорту (автодороги і площадки №2) - 3610 тис. грн.;

реконструкція під'їзної автодороги - 833 тис. грн.;

реконструкція АЗС із заміною застарілих технологічних вузлів на суму 3917 тис. грн., що дасть можливість приймати та вивантажувати вагони з паливом безпосередньо від заводу-виробника, що суттєво зменшить вартість пального, а також дасть можливість організувати ще один вид діяльності Товариства - відпуск світлих нафтопродуктів стороннім організаціям.

Впроваджується з метою заміни застарілих технологічних вузлів та технологічного обладнання, технічний ресурс яких вичерпано, підвищення безпеки експлуатації об'єкта, покращення умов праці робітників та покращення інженерного забезпечення виробництва та екологічного стану. Проект передбачає підвищення ефективності праці від заміни застарілих технологічних вузлів, удосконалення відповідної запірної арматури, приладів сигналізації, контролю та зливно-наливних пристроїв, насосних агрегатів, паливно-роздавальних колонок для забезпечення надійної та безаварійної роботи АЗС.

Оновлення та модернізація виробничих потужностей з метою диверсифікації джерел доходів - реалізація світлих нафтопродуктів стороннім організаціям; оптимізація витрат ПММ.

Наслідки нереалізації проекту:

зменшення експлуатації об'єкту, руйнування будь-якого характеру: аварійна розгерметизація резервуарів, трубопроводів, фільтрів, запірної арматури, втрата стійкості форми і деформація резервуарів, трубопроводів, металевих конструкцій.

підготовка та переоснащення вагонів-цистерн моделі 903Р під перевезення аміаку безводного (100 шт.) - 2542 тис. грн.; підготовка та переоснащення вагонів-цистерн моделі 903Р під перевезення КАС (карбамідно-аміачна суміш) (100 шт.) - 2100 тис. грн.;

Наслідки нереалізації проекту:

зменшення транспортного потенціалу внаслідок завершення граничного терміну експлуатації вагонів-цистерн (40 років);

незможність задовільнити зростаючий попит на надання послуг з перевезення СВГ та інших продуктів нафтохімії в 2022 році власним рухомим складом та утримати транспортний потенціал Товариства.

технічне переоснащення тепломереж підприємства - 1083 тис. грн.;

реконструкція навісу для зберігання автотракторної техніки (розширення накриття місць стоянки через збільшення автотракторного парку в зв'язку з освоєнням нових видів діяльності Товариства (автоперевезення СВГ)) - 1083 тис. грн.;

капітальний ремонт тепловоза ТГМ 23Б - 1333 тис. грн.

В 2022 році планується залучати робітників будівельної бригади Товариства до капітальних ремонтів власними силами об'єктів інфраструктури.

Джерелами фінансування інвестиційної програми фінансового плану АТ "Укрспецтрансгаз" на 2022 рік є власні кошти Товариства: амортизаційні нарахування та чистий прибуток.

Наше основне завдання - зберегти наявний технічний та кадровий потенціал підприємства. Ситуація, яка склалась на ринку залізничних перевезень СВГ, є тимчасовою і в найближчій перспективі запрацюють українські нафтопереробні та нафтохімічні комплекси, робота яких потребує залучення залізничних цистерн. Розраховуємо також на підтримку уряду в питанні зняття санкцій та відновлення імпорتنих поставок СВГ в наших вагонах, встановлення економічно обгрунтованих залізничних тарифів.

На зустрічі президентів Республіки Туреччина та України було включено в порядок денний можливість транспортування LPG спроможністю транспортного потенціалу компанії АТ "Укрспецтрансгаз".

Виходячи з аналізу кон'юнктури світового ринку LPG, на даний момент, вважаємо за доцільне та економічно обгрунтоване придбання та транспортування ресурсу LPG з Республіки Білорусь та країн Прибалтики вагонами-цистернами Товариства в напрямку Республіки Туреччина. Маршрут транспортування (у тому числі поромне відправлення вагонів-цистерн) передбачено Енергетичною стратегією України 2035 та стратегічним планом АТ "Укрспецтрансгаз".

Туреччина є одним з найбільших ринків LPG, який динамічно розвивається. Туреччина використовує понад 4 млн. т, за цим показником посідає 2 місце серед країн Європи (поступаючись РФ - понад 4,5 млн. т) та 11 місце серед країн світу.

АТ "Укрспецтрансгаз" висловило готовність опрацювати пропозиції зацікавлених турецьких компаній та буде готове забезпечити задекларований обсяг LPG за умови попереднього його погодження.

Транспортний потенціал АТ "Укрспецтрансгаз" складає 500 тис. т в рік.

Важливим аспектом діяльності АТ "Укрспецтрансгаз" в 2022 році є підвищення показників

фінансово-економічного стану за рахунок:

- о Збільшення обсягів реалізації продукції (послуг)
- о Створення умов, при яких АТ "Укрспецтрансгаз" буде основним оператором з надання послуг по перевезенню зріджених вуглеводневих газів залізничним транспортом на Україні
- о Забезпечення доступу до міжнародних ринків
- о Диверсифікації джерел доходів
- о Покращення конкурентоспроможності залізничних перевезень та надання економічно обґрунтованих послуг, що відповідають європейським стандартам, шляхом відмови від політики перехресного субсидіювання зі сторони АТ "Українська залізниця"
- о Направлення 100% чистого прибутку від фінансово-господарської діяльності на оновлення та модернізацію виробничих потужностей (оновлення рухомого складу для збереження та збільшення транспортного потенціалу Товариства та інших ОЗ для подальшої оптимізації витрат ПТО (поточне технічне обслуговування) та ППР (планово-попереджувальні ремонти))

Все це в сумі протягом 2022 року дозволить АТ "Укрспецтрансгаз" забезпечити фінансову стійкість, збільшити транспортний потенціал, прибутковість і ринкову вартість Товариства; сформувати достатній обсяг фінансових ресурсів для виконання виробничих програм і реалізації Стратегії плану розвитку, забезпечити їх ефективне використання; виконувати зобов'язання з поповнення Державного бюджету України.

Ріст ринку скрапленого газу України протягом останніх 6-ти років супроводжується різким зниженням власного виробництва СВГ та нарощенням імпорту. Причиною цього стали зупинки найбільшого нафтопереробного підприємства - Лисичанського НПЗ, а також зниження обсягів переробки на Кременчуцькому НПЗ та газопереробних заводах ПАТ "Укрнафта" через брак сировини. Окрім цього, постійне необґрунтоване підвищення залізничних тарифів призвело до переорієнтування вантажопотоків СВГ на автомобільний транспорт. Також відбулось різке зниження обсягів транзитних перевезень територією України з Росії та Казахстану через анексію Криму та бойові дії на сході нашої держави. Все це негативно відбилось на діяльності АТ "Укрспецтрансгаз" втратою обсягів перевезень.

На даний час на внутрішньому ринку України склалася ситуація, при якій реалізація скрапленого газу за умови відвантаження автотранспортом економічно вигідніша, ніж за умови відвантаження залізницею. Це пов'язано з різницею витрат на перевезення скрапленого газу автомобільним транспортом в порівнянні з залізничним. Основною складовою витрат при перевезенні залізницею є залізничний тариф, який на сьогодні не конкурентний в порівнянні з витратами автомобільного перевезення.

Стосовно такої ситуації АТ "Укрспецтрансгаз", маючи власний парк залізничних цистерн, неодноразово зверталось в Міністерство інфраструктури України, Міністерство економічного розвитку і торгівлі України, Державну регуляторну службу України та Державну адміністрацію залізничного транспорту щодо неминучості настання негативних наслідків для економіки країни в цілому та нафтопереробної галузі, зокрема, від підвищення та незбалансованості тарифів на вантажні перевезення залізничним транспортом, надаючи результати маркетингових досліджень та економічні обґрунтування. Підвищення тарифів та політика перехресного субсидіювання одних видів перевезень за рахунок інших шляхом застосування різних коефіцієнтів до тарифів Збірника тарифів призвели до необґрунтованого завищення тарифів на перевезення скраплених вуглеводневих газів залізничним транспортом (майже в 2 рази в порівнянні з подібними вантажами). Слід зазначити, що Збірник тарифів сформовано відповідно до економічної ефективності та собівартості перевезень відповідних вантажів (їх класів).

Така система тарифів на вантажні перевезення сприяє деградації залізниці, а також стимулює розвиток сировинних галузей, що призводить до виродження економічної системи країни, так як, відповідно до своєї бізнес-моделі, сировинні активи не потребують фундаментальних

досліджень, інвестицій в інновації.

З огляду на вище викладене, поступова або повна ліквідація класів транспортування вантажів залізничним транспортом по Україні повинна стати центральним кроком в процесі реформування залізниці. Основним завданням такого кроку повинно стати створення рівних умов транспортування залізницею, тобто усунення дискримінації і неявного перехресного субсидіювання між галузями. В процесі реформування слід виробити чітку систему формування тарифів, яка ґрунтується на економічному детермінізмі і кращому міжнародному досвіді.

Для цього необхідно сфокусуватися на практичних кроках, які повинні лібералізувати ринок вантажних перевезень, а саме: концепцію класів вантажів слід ліквідувати; слід усунути дискримінацію вагонів; слід усунути дискримінацію перевезень на короткі відстані; слід створити групу, яка б займалася стратегією розвитку тарифної політики, до складу якої б входили представники профільних галузей (підприємств).

Результатом повинна стати проста та прозора система (методологія) формування тарифів на вантажні перевезення, надання тарифних знижок на стратегічні (в т. ч. енергетичні) вантажі.

Ситуація може стабілізуватися за умови стабільності світових цін, курсу національної валюти, збалансованого податкового навантаження та державного відношення до скрапленого газу як до альтернативного палива.

З метою недопущення сценарію негативного розвитку кон'юнктури даного сегменту ринку, що призведе до різкого зниження конкурентоспроможності цього виду транспорту і, як наслідку, зниження конкурентоспроможності Товариства та його фінансово-економічних показників, Уряду слід вжити необхідних заходів щодо врегулювання на міжнародному рівні ситуації, що склалася на ринку імпортих перевезень СВГ в Україну - порушення умов міжнародних контрактів, міжнародних комерційних умов ІНКОТЕРМС, статуту Світової Організації Торгівлі, членами якої є країни всіх сторін договору.

Крім цього, учасники ринку не виключають відновлення постачання СВГ морських шляхом через порти Чорного моря. Але для цього слід розвернути перевалку в Одесі, Рені та Чорноморську на реверсний режим.

Ще однією проблемою ринку СВГ є нерозвинута інфраструктура. Відсутність ГНС і, як наслідок, неможливість формувати достатньої кількості запасів, є причиною фактичної роботи ринку з коліс, що призводить до збоїв. Слід відмітити, що про готовність створення ГНС заявили ряд лідерів ринку як WOG, OKKO і SOCAR. Саме ринок автомобільного газу є головним локомотивом.

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

Дослідження та розробки протягом 2021 року не проводилися

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

Аналіз фінансового стану та дотримання вимог ліквідності

Джерелами визначення показників фінансового стану були:

- " баланс станом на 31.12.21р. (форма №1);
- " звіт про фінансові результати за 2021 рік (форма №2);
- " звіт про рух грошових коштів за 2021 рік (форма №3);
- " звіт про власний капітал за 2021 рік (форма №4);

Фінансова стійкість та платоспроможність Товариства характеризується наступними показниками.

Коефіцієнт загальної ліквідності (коефіцієнт покриття) характеризує обсяг поточних зобов'язань по кредитах і розрахунках, який можливо погасити за рахунок усіх мобілізованих коштів:

К.Заг.Лікв. =

Розділ II активу (ряд.1195)

Розділ III пасиву (ряд.1695)

Коефіцієнт розраховується як відношення оборотних активів (ряд.1195) до поточних зобов'язань (ряд.1695). Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.21р. становить 6,80 (у порівнянні станом на 31.12.20р. - 5,20). Теоретичне значення 1,0 - 2,0.

Коефіцієнт поточної ліквідності розраховується як відношення найбільш ліквідних оборотних засобів (грошових засобів та їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості) до поточних зобов'язань підприємства. Він відображає платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами.

К.Пот.Лікв. = Розділ II активу (ряд.1195) - Запаси (ряд.1100)

Розділ III пасиву (ряд.1695)

Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.21р. становив 4,12 (у порівнянні станом на 31.12.2020р. - 3,85). Теоретичне значення цього коефіцієнту 0,6-0,8.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності обчислюється як відношення грошових засобів та їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань. Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує яка частина боргів підприємства може бути сплачена негайно.

К.Абс.Лікв. =

Поточні фінансові інвестиції (ряд.1165)

Розділ III пасиву (ряд.1695)

Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.2021р. становив 2,40 (у порівнянні станом на 31.12.2020р. - 2,39). Теоретичне значення цього коефіцієнту не менше 0,25-0,5.

Коефіцієнт співвідношення залучених і власних коштів (структури капіталу) - коефіцієнт фінансової стійкості, що характеризує кількість залучених коштів на 1грн. власних коштів. Розраховується як відношення суми забезпечень наступних витрат і платежів, довгострокових зобов'язань, поточних зобов'язань та доходів майбутніх періодів до власного капіталу.

К.Спів. = Розділ II пасиву (ряд.1595) + Розділ III пасиву (ряд.1695)

Розділ I пасиву (ряд.1495)

Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.2021р. становив 0,15 (у порівнянні станом на 31.12.2020р. - 0,16). Теоретичне значення коефіцієнта - 0,5-1,0.

Коефіцієнт фінансової стійкості (автономії) розраховується як відношення власного капіталу підприємства до підсумку балансу підприємства і показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність.

К.Фін.Авт. =

Розділ I пасиву (ряд.1495)

Валюта балансу (ряд.1900)

Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.2021р. становив 0,87 (у порівнянні станом на 31.12.2020р. - 0,86), в той час як теоретичне значення коефіцієнта складає -0,25-0,5.

Коефіцієнт покриття балансу характеризує наскільки ліквідні кошти покривають зобов'язання. Теоретичне значення - 2,0 - 2,5.

К.Покр. = Розділ II активу (ряд.1195)

Розділ II пасиву (ряд.1595) + Розділ III пасиву (ряд.1695)

Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.2021р. становив 0,88 (у порівнянні станом на 31.12.2020р. - 0,89).

Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку (збитку) підприємства до середньорічної вартості активів і характеризує ефективність використання активів підприємства. Теоретичне значення - >0.

К.Рент.акт. =

Форма 2 (ряд.2350 )

Форма 1 (ряд.1300 (гр.3) + ряд.1300 (гр.4))/2

Зазначений коефіцієнт станом на 31.12.2021р. становив 0,11 порівнянні станом 31.12.2020р. - 0,11).

(у

Негативна сторона - ми остаточно втратили обсяги перевезень СВГ імпортом в Україну, а це близько 7-8 тис. тонн щомісячно. Це спричинило до втрати доходів від діючих контрактів та непередбачених фінансових витрат на повернення вагонів в Україну, простою великої частини парку вагонів-цистерн. В результаті так званого "обміну" санкціями, російські постачальники та перевізники встановили абсолютний контроль за поставками скрапленого газу з Росії в Україну.

Позитивним для нас є те, що окремі трейдери почали поставки газу в Україну залізницею з Європи через термінали на західному кордоні (ст. Страбичево, Батєво, Ключарки) та танкерами-газовозами через Чорноморський порт з використанням вагонів АТ "Укрспецтрансгаз".

Наприкінці II кварталу 2017 року відновило виробництво ТОВ "КАРПАТНАФТОХІМ" у м. Калуш, де у перевезенні його продукції задіяні вагони-цистерни власності АТ "Укрспецтрансгаз". Підприємство продовжувало протягом 2019 року нарощувати обсяги виробництва.

На початку 2018 року заключено договір на надання послуги з міжнародного перевезення легких вуглеводнів з Республіки Білорусь та розпочато транспортування ізопентанової фракції в вагонах-цистернах власності АТ "Укрспецтрансгаз" для АТ "Укргазвидобування".

В 2 кварталі 2016 року Товариство розпочало реалізацію скрапленого газу через моноблок модульний для заправки автомобілів ММАЗ (АГЗП), а в грудні 2017 року Товариство розпочало дрібногуртовий продаж скрапленого газу паливовозними партіями, тим самим диверсифікуючи джерела доходів Товариства. Здійснюється постійний моніторинг даного сегменту ринку.

Наявний на підприємстві комплекс обладнання, споруд, тензометричних ваг дає можливість виконання будь-яких робіт з технологічного та аварійного переливу СВГ, в тому числі перевантаження в автогазовози. В планах підприємства запуск проекту по обслуговуванню автогазовозів, їх ремонту та гідравлічного випробування ємностей. Здійснюється інвестиційна діяльність, а показники фінансово-економічної стійкості відповідають нормативним значенням. Товариство у повному обсязі виконує свої зобов'язання з поповнення Державного бюджету України.

Для нашого підприємства це вкрай важливо, а диверсифікація поставок СВГ в Україну є реальним кроком для захисту державних інтересів у енергетичній та транспортній сферах.

Наше основне завдання - зберегти наявний технічний та кадровий потенціал підприємства. Ситуація, яка склалась на ринку залізничних перевезень СВГ, є тимчасовою і в найближчій перспективі запрацюють українські нафтопереробні та нафтохімічні комплекси, робота яких потребує залучення залізничних цистерн. Розраховуємо також на підтримку уряду в питанні зняття санкцій та відновлення імпортних поставок СВГ в наших вагонах, встановлення економічно обґрунтованих залізничних тарифів. Плануємо надалі збільшувати обсяги автоналиву та придбати власні автогазовози для доставки газу на АГЗП та для інтермодальних перевезень СВГ (залізниця+автотранспорт).

Ринок скрапленого газу в Україні є єдиним паливним сектором, який показує перманентний ріст. В 2018 році він збільшився на 14,8% до 1,82 млн. т (за даними консалтингової компанії UPECO). В загальному балансі українського ринку світлих нафтопродуктів на зріджений газ припадає понад 15%. Саме ринок автомобільного газу є головним локомотивом.

Наголошуємо, що забезпечення ефективного функціонування залізничного транспорту не потребує підвищення тарифів на вантажні перевезення, а розроблення стратегії, спрямованої на покращення конкурентоспроможності залізничних перевезень та надання послуг, залучення додаткових обсягів залізничних перевезень за рахунок впровадження нових логістичних технологій перевезень, підвищення якості транспортних послуг, що відповідають європейським стандартам.

#### IV. Інформація про органи управління

| Орган управління          | Структура                                                                                                                                                             | Персональний склад                                                                                                                                                    |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Загальні збори акціонерів | Одноосібний акціонер                                                                                                                                                  | Акціонерне товариство "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України" індекс 01601, м.Київ, Шевченківський район, вул. Богдана Хмельницького, будинок 6, 20077720 |
| Генеральний директор      | одноосібно з 20.01.2020 року<br>Згідно Рішення акціонера від 05.08.2021 №29/21 продовжено строк повноважень генерального директора з 15.08.2021 терміном на три роки. | Вовків Тарас Богданович -Генеральний директор                                                                                                                         |

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

| № з/п | Посада                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Прізвище, ім'я, по батькові     | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|--------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3                               | 4              | 5      | 6                   | 7                                                                                     | 8                                                               |
| 1     | Генеральний директор                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Вовків Тарас Богданович         | 1969           | вища   | 26                  | АТ "Укрспецтрансгаз", 00157842, Генеральний директор                                  | 17.08.2018, обрано на 3 роки                                    |
|       | <b>Опис:</b><br>Повноваження і обов'язки згідно із статутом Товариства.<br>Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.<br>Загальний стаж роботи 28 років.<br>Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:<br>Голова правління Публічного акціонерного товариства "Укрспецтрансгаз"                                                |                                 |                |        |                     |                                                                                       |                                                                 |
| 2     | Голова ревізійної комісії                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Білокудря Людмила Олександрівна | 1982           | вища   | 16                  | АТ "НАК "Нафтогаз України", 20077720, Голова Ревізійної комісії                       | 02.08.2019, обрано на 3 роки                                    |
|       | <b>Опис:</b><br>Повноваження і обов'язки згідно із статутом Товариства.<br>Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.<br>Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:<br>посадова особа не надала згоди на поширення цієї інформації                                                                                             |                                 |                |        |                     |                                                                                       |                                                                 |
| 3     | Член Ревізійної комісії                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Онопко Ельвіра Анатоліївна      | 1985           | вища   | 13                  | АТ "НАК "Нафтогаз України", 20077720, Член Ревізійної комісії                         | 02.08.2019, обрано на 3 роки                                    |
|       | <b>Опис:</b><br>Повноваження і обов'язки згідно із статутом Товариства.<br>Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.<br>Загальний стаж роботи років: посадова особа не надала згоди на поширення цієї інформації<br>Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:<br>посадова особа не надала згоди на поширення цієї інформації |                                 |                |        |                     |                                                                                       |                                                                 |
| 4     | Член Ревізійної комісії                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Корчага Ніна Володимирівна      | 1967           | вища   | 29                  | АТ "НАК "Нафтогаз України", 20077720, Член                                            | 02.08.2019, обрано на 3 роки                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |  |  |                    |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--------------------|------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |  |  |  | Ревізійної комісії | роки |
| <p><b>Опис:</b><br/> Повноваження і обов'язки згідно із статутом Товариства.<br/> Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.<br/> Загальний стаж роботи років: посадова особа не надала згоди на поширення цієї інформації<br/> Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:<br/> посадова особа не надала згоди на поширення цієї інформації</p> |  |  |  |  |  |                    |      |

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

| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника                   | Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника | Місцезнаходження                               | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Акціонерне товариство "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України" | 20077720                                                        | 01001, Україна, Київ, Богдана Хмельницького, 6 | 100                                                                                              |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи                                |                                                                 |                                                | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
| Усього                                                                    |                                                                 |                                                | 100                                                                                              |

## VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

### 1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Головним стратегічним напрямом розвитку АТ "Укрспецтрансгаз" (далі Товариство) на період до 2028 року включно є збільшення обсягів перевезень скраплених газів, підвищення надійності та ефективності функціонування підприємства.

Для досягнення стратегічної мети, Товариству необхідно забезпечити:

- " виконання інвестиційної програми з закупівлі нових вагонів-цистерн для оновлення парку;
- " модернізацію та технічний розвиток підприємства;
- " фінансово-економічний розвиток;
- " виконання заходів з охорони праці та навколишнього середовища.

Виходячи з основних цілей Нової Енергетичної стратегії України до 2035 року: "Безпека, енергоефективність, конкурентоспроможність" та дефіциту потужностей зберігання для тимчасового розміщення страхового запасу LPG, Товариство володіє всіма передумовами для створення на його потужностях державного стратегічного запасу LPG для бездефіцитного проходження пікових періодів споживання.

Сьогодні та в перспективі створення запасів LPG можливо лише на базі потужностей Товариства. В планах підприємства запуск проекту по обслуговуванню автогазовозів, їх ремонту та гідравлічного випробування ємностей.

У 2022 році з метою виконання інвестиційної програми з оновлення парку рухомого складу Товариством планується придбати рейковий рухомий склад (залізничні вагони-цистерни тощо) на суму 4167 тис. грн., мототранспортні засоби на суму 1333 тис. грн., промобладнання (промислове кухонне обладнання, фарбувальне обладнання, обладнання АСУ та зв'язку, системи та пристрої нагляду та охорони, електромеханічне обладнання, засоби вимірювальної техніки) на 1915 тис. грн. (без ПДВ).

Придбання вагонів-цистерн вкрай необхідне для збільшення транспортного потенціалу та, відповідно, для збільшення дохідності Товариства. Скорочення парку вагонів-цистерн через закінчення граничного терміну їх експлуатації (40 років) створює умови для складнощів у пошуку джерел забезпечення стабільності фінансово-господарської діяльності Товариства. Протягом

2021-2022рр. парк вагонів-цистерн Товариства зменшиться на 188 од. та 88 од. відповідно. З метою недопущення погіршення техніко-економічних показників діяльності АТ "Укрспецтрансгаз", стабілізації його положення на ринку перевезень скраплених газів, Товариству необхідно утримувати та/або нарощувати транспортний потенціал.

Планується придбати інших основних засобів (комп'ютерного обладнання та оргтехніки) на суму 542 тис. грн., інших необоротних активів (офісних меблів) на суму 88 тис. грн., нематеріальних активів (програмного забезпечення; ліцензії) на суму 630 тис. грн. (в т. ч. електронного документообігу та послуг інженерного проектування (розробки НТД) - 446 тис. грн.) (без ПДВ).

Планується проведення капітальних ремонтів (реконструкція, переоснащення, модернізація об'єктів інфраструктури) на суму 16501 тис. грн.:

реконструкція площадки для автомобільного транспорту (автодороги і площадки №2) - 3610 тис. грн.;

реконструкція під'їзної автодороги - 833 тис. грн.;

реконструкція АЗС із заміною застарілих технологічних вузлів на суму 3917 тис. грн., що дасть можливість приймати та вивантажувати вагони з паливом безпосередньо від заводу-виробника, що суттєво зменшить вартість пального, а також дасть можливість організувати ще один вид діяльності Товариства - відпуск світлих нафтопродуктів стороннім організаціям.

Впроваджується з метою заміни застарілих технологічних вузлів та технологічного обладнання, технічний ресурс яких вичерпано, підвищення безпеки експлуатації об'єкта, покращення умов праці робітників та покращення інженерного забезпечення виробництва та екологічного стану. Проект передбачає підвищення ефективності праці від заміни застарілих технологічних вузлів, удосконалення відповідної запірної арматури, приладів сигналізації, контролю та зливно-наливних пристроїв, насосних агрегатів, паливно-роздавальних колонок для забезпечення надійної та безаварійної роботи АЗС.

Оновлення та модернізація виробничих потужностей з метою диверсифікації джерел доходів - реалізація світлих нафтопродуктів стороннім організаціям; оптимізація витрат ПММ.

Наслідки нереалізації проекту:

зменшення експлуатації об'єкту, руйнування будь-якого характеру: аварійна розгерметизація резервуарів, трубопроводів, фільтрів, запірної арматури, втрата стійкості форми і деформація резервуарів, трубопроводів, металевих конструкцій.

підготовка та переоснащення вагонів-цистерн моделі 903Р під перевезення аміаку безводного (100 шт.) - 2542 тис. грн.; підготовка та переоснащення вагонів-цистерн моделі 903Р під перевезення КАС (карбамідно-аміачна суміш) (100 шт.) - 2100 тис. грн.;

Наслідки нереалізації проекту:

зменшення транспортного потенціалу внаслідок завершення граничного терміну експлуатації вагонів-цистерн (40 років);

неспроможність задовільнити зростаючий попит на надання послуг з перевезення СВГ та інших продуктів нафтохімії в 2022 році власним рухомим складом та утримати транспортний потенціал Товариства.

технічне переоснащення тепломереж підприємства - 1083 тис. грн.;

реконструкція навісу для зберігання автотракторної техніки (розширення накриття місць стоянки через збільшення автотракторного парку в зв'язку з освоєнням нових видів діяльності Товариства (автоперевезення СВГ)) - 1083 тис. грн.;

капітальний ремонт тепловоза ТГМ 23Б - 1333 тис. грн.

В 2022 році планується залучати робітників будівельної бригади Товариства до капітальних ремонтів власними силами об'єктів інфраструктури.

Джерелами фінансування інвестиційної програми АТ "Укрспецтрансгаз" на 2022 рік є власні кошти Товариства: амортизаційні нарахування та чистий прибуток.

Ріст ринку скрапленого газу України протягом останніх 6-ти років супроводжується різким зниженням власного виробництва СВГ та нарощенням імпорту. Причиною цього стали зупинки найбільшого нафтопереробного підприємства - Лисичанського НПЗ, а також зниження обсягів

переробки на Кременчуцькому НПЗ та газопереробних заводах ПАТ "Укрнафта" через брак сировини. Окрім цього, постійне необґрунтоване підвищення залізничних тарифів призвело до переорієнтування вантажопотоків СВГ на автомобільний транспорт. Також відбулось різке зниження обсягів транзитних перевезень територією України з Росії та Казахстану через анексію Криму та бойові дії на сході нашої держави. Все це негативно відбилося на діяльності АТ "Укрспецтрансгаз" втратою обсягів перевезень.

На даний час на внутрішньому ринку України склалася ситуація, при якій реалізація скрапленого газу за умови відвантаження автотранспортом економічно вигідніша, ніж за умови відвантаження залізницею. Це пов'язано з різницею витрат на перевезення скрапленого газу автомобільним транспортом в порівнянні з залізничним. Основною складовою витрат при перевезенні залізницею є залізничний тариф, який на сьогодні не конкурентний в порівнянні з витратами автомобільного перевезення.

Стосовно такої ситуації АТ "Укрспецтрансгаз", маючи власний парк залізничних цистерн, неодноразово зверталось в Міністерство інфраструктури України, Міністерство економічного розвитку і торгівлі України, Державну регуляторну службу України та Державну адміністрацію залізничного транспорту щодо неминучості настання негативних наслідків для економіки країни в цілому та нафтопереробної галузі, зокрема, від підвищення та незбалансованості тарифів на вантажні перевезення залізничним транспортом, надаючи результати маркетингових досліджень та економічні обґрунтування. Підвищення тарифів та політика перехресного субсидіювання одних видів перевезень за рахунок інших шляхом застосування різних коефіцієнтів до тарифів Збірника тарифів призвели до необґрунтованого завищення тарифів на перевезення скраплених вуглеводневих газів залізничним транспортом (майже в 2 рази в порівнянні з подібними вантажами). Слід зазначити, що Збірник тарифів сформовано відповідно до економічної ефективності та собівартості перевезень відповідних вантажів (їх класів).

Така система тарифів на вантажні перевезення сприяє деградації залізниці, а також стимулює розвиток сировинних галузей, що призводить до виродження економічної системи країни, так як, відповідно до своєї бізнес-моделі, сировинні активи не потребують фундаментальних досліджень, інвестицій в інновації.

З огляду на вище викладене, поступова або повна ліквідація класів транспортування вантажів залізничним транспортом по Україні повинна стати центральним кроком в процесі реформування залізниці. Основним завданням такого кроку повинно стати створення рівних умов транспортування залізницею, тобто усунення дискримінації і неявного перехресного субсидіювання між галузями. В процесі реформування слід виробити чітку систему формування тарифів, яка ґрунтується на економічному детермінізмі і кращому міжнародному досвіді.

Для цього необхідно сфокусуватися на практичних кроках, які повинні лібералізувати ринок вантажних перевезень, а саме: концепцію класів вантажів слід ліквідувати; слід усунути дискримінацію вагонів; слід усунути дискримінацію перевезень на короткі відстані; слід створити групу, яка б займалася стратегією розвитку тарифної політики, до складу якої б входили представники профільних галузей (підприємств).

Результатом повинна стати проста та прозора система (методологія) формування тарифів на вантажні перевезення, надання тарифних знижок на стратегічні (в т. ч. енергетичні) вантажі.

Ситуація може стабілізуватися за умови стабільності світових цін, курсу національної валюти, збалансованого податкового навантаження та державного відношення до скрапленого газу як до альтернативного палива.

З метою недопущення сценарію негативного розвитку кон'юнктури даного сегменту ринку, що призведе до різкого зниження конкурентоспроможності цього виду транспорту і, як наслідку, зниження конкурентоспроможності Товариства та його фінансово-економічних показників, Уряду слід вжити необхідних заходів щодо врегулювання на міжнародному рівні ситуації, що склалася на ринку імпортованих перевезень СВГ в Україну - порушення умов міжнародних контрактів, міжнародних комерційних умов ІНКОТЕРМС, статуту Світової Організації Торгівлі, членами якої є країни всіх сторін договору.

Крім цього, учасники ринку не виключають відновлення постачання СВГ морських шляхом через порти Чорного моря. Але для цього слід розвернути перевалку в Одесі, Рені та Чорноморську на реверсний режим.

Ще однією проблемою ринку СВГ є нерозвинута інфраструктура. Відсутність ГНС і, як наслідок, неможливість формувати достатньої кількості запасів, є причиною фактичної роботи ринку з коліс, що призводить до збоїв. Слід відмітити, що про готовність створення ГНС заявили ряд лідерів ринку як WOG, OKKO і SOCAR. Саме ринок автомобільного газу є головним локомотивом.

## **2. Інформація про розвиток емітента**

Однією з найважливіших цілей Товариства є забезпечення надійної та безпечної експлуатації вагонів-цистерн при наданні послуг з перевезення скраплених газів. Важливим аспектом цього завдання є якісне проведення планових видів ремонтів рухомого складу.

Основними напрямками технічного розвитку Товариства є:

- "модернізація ремонтно-випробувального пункту з зміною технології дегазації та пропарки вагонів-цистерн на продування азотом;

- "технічне переоснащення відділення по ремонту та випробуванню запірно-запобіжної арматури;

- "реконструкція та добудова залізничних колій;

- "покращення ефективності використання вагонів-цистерн за рахунок зменшення часу перебування цистерн в ремонті (групування планових видів ремонтів та відповідного щорічного корегування графіку ремонтів вагонів-цистерн).

- "зменшення простоїв вагонів-цистерн через технічні несправності;

- "щорічне проведення інвентаризації номерних вузлів та деталей вагонів-цистерн та забезпечення заміни зношених на нові.

Важливим аспектом діяльності Товариства є підвищення показників фінансового стану за рахунок:

- "забезпечення фінансової стійкості, збільшення прибутковості і ринкової вартості Товариства;

- "формування достатнього обсягу фінансових ресурсів для виконання виробничих програм і реалізації Стратегії плану розвитку, забезпечення їх ефективного використання;

- "підвищення ступеня фінансової прозорості за рахунок переходу на міжнародні стандарти обліку і звітності.

Головним завданням Товариства є створення безпечних умов праці, запобігання аварій та випадків травматизму на виробництві. Для забезпечення безпечних умов праці на підприємстві ефективно працює трьохступеневий контроль за станом охорони праці у виробничих підрозділах. Під час перевірок постійно особлива увага приділяється питанням пожежної безпеки. Результати перевірок третьої ступені, проведених комісією, призначеною наказом по підприємству, обговорюються на нарадах за участю першого керівника.

Основними завданнями, які стоять перед Товариством, є забезпечення в повному обсязі вивезення скраплених вуглеводневих газів з заводів-виробників України, забезпечення надійної та безпечної експлуатації залізничних вагонів-цистерн при наданні послуги.

В 2022 році Товариство планує перевезти 390 тис. тонн зріджених вуглеводневих газів, виходячи з проектів плану виробництва зрідженого газу, наданих заводами-виробниками, трейдерами та іншими контрагентами, а також керуючись ринковими тенденціями та кон'юктурою, актуальними на момент складання фінансового плану.

З метою економії природного газу на підприємстві були розроблені та впроваджуються енергозберігаючі заходи. Заходи полягають в заміні енергозатратної технології пропарювання котлів вагонів-цистерн вологим насиченим паром на технологію продувки котлів інертним газом (азотом). З даною метою була закуплена абсорбційна установка INMATEC PN - 5000 для виробництва азоту. Основним енергоносієм, який використовується для виробництва азоту, є

електроенергія. В зв'язку з кінцевим переходом на технологію продувки котлів вагонів-цистерн азотом, споживання електроенергії Товариством, по відношенню до аналогічних попередніх періодів, збільшилось з одночасним зменшенням спожитих обсягів природного газу (в т.ч. в зв'язку з переходом котельні на пропан-бутанову суміш).

В планах підприємства запуск проекту по обслуговуванню автогазовозів, їх ремонту та гідравлічного випробування ємностей.

У 2022 році з метою виконання інвестиційної програми з оновлення парку рухомого складу Товариством планується придбати рейковий рухомий склад (залізничні вагони-цистерни тощо) на суму 4167 тис. грн., мототранспортні засоби на суму 1333 тис. грн., промобладнання (промислове кухонне обладнання, фарбувальне обладнання, обладнання АСУ та зв'язку, системи та пристрої нагляду та охорони, електромеханічне обладнання, засоби вимірювальної техніки) на 1915 тис. грн. (без ПДВ).

Придбання вагонів-цистерн вкрай необхідне для збільшення транспортного потенціалу та, відповідно, для збільшення дохідності Товариства. Скорочення парку вагонів-цистерн через закінчення граничного терміну їх експлуатації (40 років) створює умови для складнощів у пошуку джерел забезпечення стабільності фінансово-господарської діяльності Товариства. Протягом 2021-2022рр. парк вагонів-цистерн Товариства зменшиться на 188 од. та 88 од. відповідно. З метою недопущення погіршення техніко-економічних показників діяльності АТ "Укрспецтрансгаз", стабілізації його положення на ринку перевезень скраплених газів, Товариству необхідно утримувати та/або нарощувати транспортний потенціал.

Планується придбати інших основних засобів (комп'ютерного обладнання та оргтехніки) на суму 542 тис. грн., інших необоротних активів (офісних меблів) на суму 88 тис. грн., нематеріальних активів (програмного забезпечення; ліцензії) на суму 630 тис. грн. (в т. ч. електронного документообігу та послуг інженерного проектування (розробки НТД) - 446 тис. грн.) (без ПДВ).

Планується проведення капітальних ремонтів (реконструкція, переоснащення, модернізація об'єктів інфраструктури) на суму 16501 тис. грн.:

реконструкція площадки для автомобільного транспорту (автодороги і площадки №2) - 3610 тис. грн.;

реконструкція під'їзної автодороги - 833 тис. грн.;

реконструкція АЗС із заміною застарілих технологічних вузлів на суму 3917 тис. грн., що дасть можливість приймати та вивантажувати вагони з паливом безпосередньо від заводу-виробника, що суттєво зменшить вартість пального, а також дасть можливість організувати ще один вид діяльності Товариства - відпуск світлих нафтопродуктів стороннім організаціям.

Впроваджується з метою заміни застарілих технологічних вузлів та технологічного обладнання, технічний ресурс яких вичерпано, підвищення безпеки експлуатації об'єкта, покращення умов праці робітників та покращення інженерного забезпечення виробництва та екологічного стану. Проект передбачає підвищення ефективності праці від заміни застарілих технологічних вузлів, удосконалення відповідної запірної арматури, приладів сигналізації, контролю та зливно-наливних пристроїв, насосних агрегатів, паливно-роздавальних колонок для забезпечення надійної та безаварійної роботи АЗС.

Оновлення та модернізація виробничих потужностей з метою диверсифікації джерел доходів - реалізація світлих нафтопродуктів стороннім організаціям; оптимізація витрат ПММ.

Наслідки нереалізації проекту:

зменшення експлуатації об'єкту, руйнування будь-якого характеру: аварійна розгерметизація резервуарів, трубопроводів, фільтрів, запірної арматури, втрата стійкості форми і деформація резервуарів, трубопроводів, металевих конструкцій.

підготовка та переоснащення вагонів-цистерн моделі 903Р під перевезення аміаку безводного (100 шт.) - 2542 тис. грн.; підготовка та переоснащення вагонів-цистерн моделі 903Р під перевезення КАС (карбамідно-аміачна суміш) (100 шт.) - 2100 тис. грн.;

Наслідки нереалізації проекту:

зменшення транспортного потенціалу внаслідок завершення граничного терміну експлуатації

вагонів-цистерн (40 років);

неспроможність задовільнити зростаючий попит на надання послуг з перевезення СВГ та інших продуктів нафтохімії в 2022 році власним рухомим складом та утримати транспортний потенціал Товариства.

технічне переоснащення тепломереж підприємства - 1083 тис. грн.;

реконструкція навісу для зберігання автотракторної техніки (розширення накриття місць стоянки через збільшення автотракторного парку в зв'язку з освоєнням нових видів діяльності Товариства (автоперевезення СВГ)) - 1083 тис. грн.;

капітальний ремонт тепловоза ТГМ 23Б - 1333 тис. грн.

В 2022 році планується залучати робітників будівельної бригади Товариства до капітальних ремонтів власними силами об'єктів інфраструктури.

Джерелами фінансування інвестиційної програми фінансового плану АТ "Укрспецтрансгаз" на 2022 рік є власні кошти Товариства: амортизаційні нарахування та чистий прибуток.

Наше основне завдання - зберегти наявний технічний та кадровий потенціал підприємства. Ситуація, яка склалась на ринку залізничних перевезень СВГ, є тимчасовою і в найближчій перспективі запрацюють українські нафтопереробні та нафтохімічні комплекси, робота яких потребує залучення залізничних цистерн. Розраховуємо також на підтримку уряду в питанні зняття санкцій та відновлення імпорتنих поставок СВГ в наших вагонах, встановлення економічно обгрунтованих залізничних тарифів.

На зустрічі президентів Республіки Туреччина та України було включено в порядок денний можливість транспортування LPG спроможністю транспортного потенціалу компанії АТ "Укрспецтрансгаз".

Виходячи з аналізу кон'юнктури світового ринку LPG, на даний момент, вважаємо за доцільне та економічно обгрунтоване придбання та транспортування ресурсу LPG з Республіки Білорусь та країн Прибалтики вагонами-цистернами Товариства в напрямку Республіки Туреччина. Маршрут транспортування (у тому числі поромне відправлення вагонів-цистерн) передбачено Енергетичною стратегією України 2035 та стратегічним планом АТ "Укрспецтрансгаз".

Туреччина є одним з найбільших ринків LPG, який динамічно розвивається. Туреччина використовує понад 4 млн. т, за цим показником посідає 2 місце серед країн Європи (поступаючись РФ - понад 4,5 млн. т) та 11 місце серед країн світу.

АТ "Укрспецтрансгаз" висловило готовність опрацювати пропозиції зацікавлених турецьких компаній та буде готове забезпечити задекларований обсяг LPG за умови попереднього його погодження.

Транспортний потенціал АТ "Укрспецтрансгаз" складає 500 тис. т в рік.

Важливим аспектом діяльності АТ "Укрспецтрансгаз" в 2022 році є підвищення показників фінансово-економічного стану за рахунок:

" Збільшення обсягів реалізації продукції (послуг)

" Створення умов, при яких АТ "Укрспецтрансгаз" буде основним оператором з надання послуг по перевезенню зріджених вуглеводневих газів залізничним транспортом на Україні

" Забезпечення доступу до міжнародних ринків

" Диверсифікації джерел доходів

" Покращення конкурентоспроможності залізничних перевезень та надання економічно обгрунтованих послуг, що відповідають європейським стандартам, шляхом відмови від політики перехресного субсидіювання зі сторони АТ "Українська залізниця"

" Направлення 100% чистого прибутку від фінансово-господарської діяльності на оновлення та модернізацію виробничих потужностей (оновлення рухомого складу для збереження та збільшення транспортного потенціалу Товариства та інших ОЗ для подальшої оптимізації витрат ПТО (поточне технічне обслуговування) та ППР (планово-попереджувальні ремонти))

Все це в сумі протягом 2022 року дозволить АТ "Укрспецтрансгаз" забезпечити фінансову стійкість, збільшити транспортний потенціал, прибутковість і ринкову вартість Товариства;

сформувати достатній обсяг фінансових ресурсів для виконання виробничих програм і реалізації Стратегії плану розвитку, забезпечити їх ефективне використання; виконувати зобов'язання з поповнення Державного бюджету України.

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

Деривативи не укладались та не вчинялось правочинів щодо похідних цінних паперів

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

Відсутня інформація

**2) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків**

Товариство в своїй фінансово-господарській діяльності схильне до цінових ризиків, ризику ліквідності та ризику грошових потоків, які виявлені ризик-контактами та систематизовані і консолідовані в Анкеті для оцінки ризиків ризик-координатором Товариства, а саме:

" Ризик "Падіння ефективності бізнес-моделі Товариства", драйверами якого є:

- Ринок споживання послуг транспорту скрапленого газу залізницею, які надає Товариство, в Україні падає;

- Недосконале державне регулювання ціноутворення на залізничні перевезення;

- Застосована конвенція, яка фактично є відповіддю РФ на санкції України, застосовані згідно з Указами Президента України від 17.10.16 №467/2016 ""Про рішення Ради національної безпеки і оборони України"" і від 16.09.16 № 549/2015 ""Про застосування персональних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій)"" до ряду підприємств РФ;

- Граничний термін експлуатації вагонів-цистерн 40 років;

- З 01.01.2016 року наказом міністерства транспорту РФ №382 від 25.12.2015 року внесено зміни в Правила експлуатації залізничних доріг РФ, якими заборонено використання у всіх видах сполучення вагонів-цистерн для перевезення скраплених вуглеводневих газів, щодо яких після 01.01.2016 року були проведені роботи по продовженню терміну експлуатації;

- Втрата ринку Росії, Казахстану, недостатнє охоплення ринків ЄС;

- Блокування білоруськими підприємствами-виробниками СВГ використання вагонів-цистерн Товариства для експорту СВГ з Республіки Білорусь в Україну або транзитом через її територію;

- Складність виходу на європейський ринок через інші стандарти залізничної колії у ЄС;

- Макроекономічна нестабільність;

- Брак ресурсного націоналізму;

- Невідповідність Новій Енергетичній Стратегії України до 2035 року, зокрема її пункту щодо створення умов для зниження залежності від імпортних надходжень на користь розширення і використання потужностей власного виробництва і диверсифікації імпорту (не більше 30% з одного джерела);

- Загострення конкуренції з автомобільним транспортом;

- Стимулювання розвитку автотранспорту та інфраструктури.

При цьому без послуг Товариства неможливі:

- перевалка СВГ з морських танкерів;

- імпорт СВГ через західні кордони;

- транспортування залізницею СВГ, виробленого на заводах Групи Нафтогаз.

" Ризик "Висока волатильність макроекономічних показників", драйверами якого є:

- некоректні прогнози макроекономічних факторів (курс національної валюти, ціни закупівлі

імпортованого газу, тариф на транзит газу, мінімальна заробітна плата, розрахунки балансу надходжень та розподіл природного газу по Компанії, залізничний тариф на вантажні перевезення, тариф на електроенергію тощо).

Управління ринкових досліджень та аналізу надає прогнози, базуючись на даних інформаційних систем (Bloomberg, ICIS, тощо) та на власних розрахунках. Також Компанія використовує прогноз МВФ. Таким чином, драйвером ризику є ситуація, коли факт не співпадає з прогнозом.

" Ризик "Фінансових витрат внаслідок неправомірних рішень контролюючих органів", драйверами якого є:

- рішення контролюючого органу (акти, протоколи перевірок тощо);
- негативні для Товариства рішення судових органів.

#### 4. Звіт про корпоративне управління:

##### 1) посилання на:

##### **власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Власного кодексу корпоративного управління Емітент не має. Рішення щодо добровільного застосування інших кодексів корпоративного управління, зокрема, кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб, протягом 2021 року Емітентом не приймалися, практики корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги, не застосовувались.

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

Рішення щодо добровільного застосування інших кодексів корпоративного управління, зокрема, кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб, протягом 2021 року Емітентом не приймалися.

##### **вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

практики корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги, не застосовувались.

##### **2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій**

практики корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги, не застосовувались.

##### **3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                | річні      | позачергові |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                | 06.01.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                | 100        |             |
| Опис                 | Про обрання аудитора Товариства, затвердження договору, що укладатиметься з ним, а також установлення розміру оплати його послуг<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Обрати аудитором фінансової звітності Товариства за 2020 рік, складеної |            |             |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>відповідно до національних та міжнародних стандартів, Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Промислова аудиторська спілка" (код ЄДОРПОУ 33100397).</p> <p>2. Затвердити договір, що укладатиметься з аудитором Товариства, зазначеним у пункті 1 цього рішення, згідно з додатком.</p> <p>3. Установити розмір оплати послуг аудитора Товариства, зазначеного у пункті 1 цього рішення, 130 000 (сто тридцять тисяч) гривень без ПДВ.</p> |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | річні      | позачергові |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 06.01.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 100        |             |
| Опис                 | Про затвердження Регламенту забезпечення економічної безпеки Групи Нафтогаз, Регламенту керування, підтримки та вдосконалення системи управління інформаційною безпекою Групи Нафтогаз.<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити Регламент забезпечення економічної безпеки Групи Нафтогаз, Регламент керування, підтримки та вдосконалення системи управління інформаційною безпекою Групи Нафтогаз, затверджені рішенням правління Компанії від 05.01.2021№5, як обов'язкові для Товариства.<br>2.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити виконання цього рішення |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | річні      | позачергові |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 06.01.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 100        |             |
| Опис                 | Про затвердження змін до Облікової політики НАК "Нафтогаз України", дочірніх підприємств (компаній), засновником яких є Компанія, та господарських товариств, акціонером (Учасником) яких є Компанія, як обов'язкових для Товариства.<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити зміни до Облікової політики НАК "Нафтогаз України", дочірніх підприємств (компаній), засновником яких є Компанія, та господарських товариств, акціонером (Учасником) яких є Компанія, внесені рішенням правління Компанії від 06.01.2021, №6, як обов'язкових для Товариства та ввести їх у дію, починаючи зі звітних періодів 2020 року.<br>2.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити адаптацію внутрішніх документів Товариства відповідно до пункту 1 цього рішення. |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | річні      | позачергові |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 20.01.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 100        |             |
| Опис                 | Про утворення корпоративної функції "Етика та комплаєнс Групи Нафтогаз".<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити Політику з етики і комплаєнсу Групи Нафтогаз, затверджену рішенням правління НАК "Нафтогаз України" від16.01.2021, протокол №16, як обов'язкову для Товариства.<br>2.Установити, що корпоративна функція "Етика і комплаєнс Групи Нафтогаз" |            |             |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>відповідає за бізнес-процеси етики і комплаєнсу в Групі Нафтогаз.</p> <p>3.Призначити директора з питань етики та комплаєнсу (керівника з питань комплаєнсу) Компанії Андрусів Ю.Б. Уповноваженим керівником корпоративної функції "Етика і комплаєнс Групи Нафтогаз".</p> <p>4.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити виконання цього рішення.</p> |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | річні      | позачергові |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 03.02.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 100        |             |
| Опис                 | <p>Про затвердження Стандарту корпоративного стилю Групи Нафтогаз у новій редакції як обов'язкового для Товариства</p> <p>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>1.Затвердити Стандарт корпоративного стилю Групи Нафтогаз у новій редакції, затверджений рішенням правління НАК "Нафтогаз України" від 22.01.2021, протокол №22, як обов'язковий для Товариства.</p> <p>2.Визнати таким, що втратило чинність, Керівництво з корпоративного стилю Групи Нафтогаз, затверджене як обов'язкове для Товариства рішенням акціонера Товариства від 05.10.2018 №126.</p> <p>3.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити:</p> <p>Використання тільки знака для товарів та послуг Групи Нафтогаз (логотип) згідно зі Стандартом корпоративного стилю Групи Нафтогаз;</p> <p>Вжиття всіх необхідних заходів щодо впровадження цього рішення в Товаристві та юридичних особах, учасником (акціонером) яких є Товариства, зокрема укладення з Компанією ліцензійного договору про надання дозволу на використання знака для товарів і послуг.</p> |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | річні      | позачергові |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 16.02.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 100        |             |
| Опис                 | <p>Про утворення Головної ради з контактування та затвердження Положення про Головну раду з контактування та локальні ради з контактування</p> <p>З питань порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>1.Затвердити як обов'язкове для Товариства Положення про Головну раду з контракування та локальні ради з контракування (далі - Положення), затверджене рішенням правління Компанії від 16 .02.2021, протокол №71.</p> <p>2.Установити, що Положення набирає чинності з дати його затвердження, а в частині функціонування локальних рад з контракування - після їх утворення за відповідним рішенням Головної ради з контракування.</p> <p>3.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити:</p> <p>дотримання та приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність із пунктом 1 цього рішення;</p> <p>у 10-денний строк з дати прийняття цього рішення надання Департаменту з контракування Компанії документів, визначених Переліком документів юридичних осіб Групи Нафтогаз, які необхідно надати до Департаменту з контракування, затвердженим рішенням правління Компанії від 16 .02.2021, протокол №71.</p> |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | річні      | позачергові |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Х          |             |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 16.02.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 100        |             |
| Опис                 | <p>Про внесення змін до внутрішніх документів Групи Нафтогаз з питань закупівель товарів, робіт та послуг.</p> <p>З питань порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>1.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити:</p> <p>у 10-денний строк з дати прийняття цього рішення внесення змін до регламенту взаємодії структурних підрозділів Товариства під час закупівлі товарів, робіт та послуг на основі змін до Керівництва до розроблення регламенту взаємодії структурних підрозділів підприємства Групи Нафтогаз під час закупівлі товарів, робіт та послуг, затвердженого рішенням правління Компанії від 16 . 02 .2021, протокол №72;</p> <p>до затвердження єдиного Регламенту здійснення закупівель у Групі Нафтогаз погодження всіх нормативно-регламентуючих документів у сфері закупівель товарів, робіт та послуг Групи Нафтогаз (включно зі змінами до існуючих документів) з Департаментом методології та стандартизації бізнес-процесів Компанії.</p> <p>2.Затвердити зміни до Порядку здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз, затверджені рішенням правління Компанії від 16.02.2021, протокол № 72 , як обов'язкові для Товариства.</p> <p>3.Визнати такими, що втратили чинність, внутрішні документи Групи Нафтогаз, затверджені як обов'язкові для Товариства:</p> <p>3.1.Порядок затвердження стандартів щодо здійснення закупівель товарів, робіт та послуг у Групі Нафтогаз, затверджений рішенням правління Компанії від 28.09.2018, протокол № 505 (зі змінами, внесеними рішенням правління Компанії від 20.05.2019, протокол № 278).</p> <p>Методику проведення попередньої кваліфікації та здійснення аудиту контрагента у Групі Нафтогаз, затверджену рішенням правління Компанії від 09.12.2019, протокол №602.</p> <p>Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність із пунктами 1-3 цього рішення.</p> |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | річні      | позачергові |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 19.02.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 100        |             |
| Опис                 | Про внесення змін до складу ревізійної комісії Товариства.<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1. Унести зміни до складу ревізійної комісії Товариства:<br>1.1. Достроково припинити повноваження голови ревізійної комісії Товариства Білокурді Л.О. з дати прийняття цього рішення.<br>1.2. Обрати з дати, наступної за датою прийняття цього рішення, головою ревізійної комісії Товариства Косицьку Вікторію Петрівну.<br>1.3. Установити строк повноважень голови ревізійної комісії Товариства Косицької Вікторії Петрівни - 3 (три) роки з дати, наступної за датою прийняття цього рішення.<br>Уповноважити Генерального директора Товариства або особу, яка здійснює його повноваження, підписати договір з головою ревізійної комісії Товариства Косицькою Вікторією Петрівною відповідно до умов цивільно-правових договору, затверджених підпунктом 5.1 рішення акціонера Товариства від 02.08.2019 № 170, |            |             |

|  |                                                            |
|--|------------------------------------------------------------|
|  | що укладатиметься з головою ревізійної комісії Товариства. |
|--|------------------------------------------------------------|

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | річні      | позачергові |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 10.02.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 100        |             |
| Опис                 | <p>Про утворення корпоративної функції "Управління інформаційними технологіями Групи Нафтогаз"</p> <p>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>1.Визнати такими, що втратили чинність: Політику у сфері інформаційних технологій Групи Нафтогаз, Положення про Комітет з інформаційних технологій Групи Нафтогаз, затверджені рішенням акціонера Товариства від 02.10.2019 №179.</p> <p>2.Затвердити Політику управління інформаційними технолгіями Групи Нафтогаз, затверджену рішенням правління Компанії від 03.02.2021 №43, як обов'язкову для Товариства.</p> <p>3.Установити, що корпоративна функція "Управління інформаційними технологіями Групи Нафтогаз" здійснює організацію бізнес-процесу управління інформаційними технологіями.</p> <p>4.Призначити Квашніну М.В., директора з інформаційних технологій Групи Нафтогаз, Уповноваженим керівником Корпоративної функції "Управління інформаційними технологіями Групи Нафтогаз".</p> <p>5.Установити, що складу корпоративної функції "Управління інформаційними технологіями Групи Нафтогаз" входить відділ інформаційних технологій Товариства.</p> <p>6.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки:</p> <p>6.1.Вчинити необхідні дії для реалізації пропозицій Уповноваженого керівника Корпоративної функції "Управління інформаційними технологіями Групи Нафтогаз" щодо розміщення персоналу цієї корпоративної функції;</p> <p>6.2.Забезпечити виконання цього рішення.</p> |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | річні      | позачергові |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10.02.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 100        |             |
| Опис                 | Про утворення корпоративної функції "Управління інформаційними технологіями Групи Нафтогаз"<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Визнати такими, що втратили чинність: Політику у сфері інформаційних технологій Групи Нафтогаз, Положення про Комітет з інформаційних технологій Групи Нафтогаз, затверджені рішенням акціонера Товариства від 02.10.2019 №179.<br>2.Затвердити Політику управління інформаційними технолгіями Групи Нафтогаз, затверджену рішенням правління Компанії від 03.02.2021 №43, як обов'язкову для Товариства.<br>3.Установити, що корпоративна функція "Управління інформаційними технологіями Групи Нафтогаз" здійснює організацію бізнес-процесу управління інформаційними технологіями.<br>4.Призначити Квашніну М.В., директора з інформаційних технологій Групи Нафтогаз, Уповноваженим керівником Корпоративної функції "Управління інформаційними технологіями Групи Нафтогаз". Пункт 4 втратив чинність згідно з РЗЗА №8/22 від 13.04.2022, яким призначено керівником КФ Баранчука О.В.<br>5. Установити, що складу корпоративної функції "Управління |            |             |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | інформаційними технологіями Групи Нафтогаз" входить відділ інформаційних технологій Товариства.<br>6. Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки:<br>6.1. Вчинити необхідні дії для реалізації пропозицій Уповноваженого керівника Корпоративної функції "Управління інформаційними технологіями Групи Нафтогаз" щодо розміщення персоналу цієї корпоративної функції;<br>6.2. Забезпечити виконання цього рішення. |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | річні      | позачергові |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 10.03.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 100        |             |
| Опис                 | Про затвердження Регламенту управління ефективністю діяльності персоналу Групи Нафтогаз<br>3 питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити Регламент управління ефективністю діяльності персоналу Групи Нафтогаз, затверджений рішенням правління Компанії від 10.03.2021 №96, як обов'язковий для Товариства.<br>2.Визнати такою, що втратила чинність, Процедура встановлення та оцінки індивідуальних цілей та ключових результатів Групи Нафтогаз, затверджену як обов'язкову для Товариства рішенням акціонера Товариства від 02.09.2019 №171.<br>3.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити вжиття всіх необхідних заходів щодо впровадження цього рішення в Товаристві. |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | річні      | позачергові |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 15.03.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 100        |             |
| Опис                 | Про затвердження Регламенту судової роботи Групи Нафтогаз, Регламенту міжнародного арбітражу Групи Нафтогаз та змін до Регламенту загальноправової роботи Групи Нафтогаз.<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити Регламент судової роботи Групи Нафтогаз Регламенту міжнародного арбітражу Групи Нафтогаз, затверджені рішенням правління Компанії від 10.03.2021 №100, як обов'язкові для Товариства.<br>2.Затвердити зміни до Регламенту загальноправової роботи Групи Нафтогаз затверджені рішенням правління Компанії від 10.03.2021 №100, як обов'язкові для Товариства.<br>3.Визнати таким, що втратив чинність, Регламент юридичного забезпечення Групи Нафтогаз, затверджені рішенням акціонера Товариства від 09.01.2020 №2/20.<br>4.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити виконання цього рішення. |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                               | річні      | позачергові |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                               |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                               | 16.03.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                               | 100        |             |
| Опис                 | Про затвердження типової форми Положення про дорадчий орган.<br>3 питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити типову форму Положення про дорадчий орган, затверджені рішенням |            |             |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>правління Компанії від 15.03.2021 №106, як обов'язкову для Товариства.</p> <p>2.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити використання типової форми, затвердженої пунктом 1 цього рішення, під час розробки положень про постійно діючі дорадчі органи, що утворюються виконавчим органом Товариства.</p> |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | річні      | позачергові |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 16.03.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 100        |             |
| Опис                 | Про затвердження Регламенту забезпечення безпеки працівників та об'єктів Групи Нафтогаз<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити Регламенту забезпечення безпеки працівників та об'єктів Групи Нафтогаз, затверджений рішенням правління Компанії від 15.03.2021, №107, як обов'язковий для Товариства.<br>2.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити виконання цього рішення. |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | річні      | позачергові |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 17.03.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 100        |             |
| Опис                 | Про утворення Корпоративної функції "Взаємодія з органами влади та зацікавленими сторонами Групи Нафтогаз"<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Установити, що Корпоративна функція "Взаємодія з органами влади та зацікавленими сторонами Групи Нафтогаз" централізовано організовує, забезпечує та контролює діяльність Групи Нафтогаз із управління взаємодією з органами влади та зацікавленими сторонами.<br>2.Призначити директора зі зав'язків з державними регуляторними органами і зацікавленими сторонами Групи Нафтогаз Осмоловську О.О. Уповноваженим керівником Корпоративної функції "Взаємодія з органами влади та зацікавленими сторонами Групи Нафтогаз".<br>3.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити виконання цього рішення. |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | річні      | позачергові |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 17.03.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 100        |             |
| Опис                 | Про затвердження Регламенту управління безпекою праці та здоров'я працівників, промисловою та пожежною безпекою Групи Нафтогаз<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити Регламент управління безпекою праці та здоров'я працівників, промисловою та пожежною безпекою Групи Нафтогаз, затверджений рішенням правління Компанії від 16.03.2021, №112, як обов'язковий для Товариства.<br>2.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити виконання цього рішення. |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | річні      | позачергові |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 19.03.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 100        |             |
| Опис                 | Про утворення Корпоративної функції "Управління закупівлями Групи Нафтогаз"<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Установити, що корпоративна функція "Управління закупівлями Групи Нафтогаз" централізовано організовує, забезпечує та контролює діяльність Групи Нафтогаз із управління закупівлями.<br>2.Визначити директора із закупівель Групи Нафтогаз Бородину О.В. Уповноваженим керівником Корпоративної функції "Управління закупівлями Групи Нафтогаз". У разі звільнення або тимчасової відсутності Уповноваженого керівника Корпоративної функції його функції покладаються на головного директора виконавчого Групи Нафтогаз Отто Ватерландера.<br>3.Установити, що до складу Корпоративної функції "Управління закупівлями Групи Нафтогаз" входять підрозділи та фахівці за посадами Товариства згідно з додатком до цього рішення.<br>4.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити виконання цього рішення. |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | річні      | позачергові |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 25.03.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 100        |             |
| Опис                 | Про затвердження Положення про Службу внутрішнього аудиту Групи Нафтогаз у новій редакції та затвердження Політики внутрішнього аудиту Групи Нафтогаз як обов'язкових для Товариства.<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити Положення про Службу внутрішнього аудиту Групи Нафтогаз у новій редакції (далі - Положення), погоджене рішенням правління Компанії від 24.11.2020, протокол №473 та затверджене рішенням наглядової ради Компанії, як обов'язкове для Товариства.<br>2.Затвердити Політику внутрішнього аудиту Групи Нафтогаз (далі - Політика), погоджену рішенням правління Компанії від 24.11.2020, протокол №473 та затверджену рішенням наглядової ради Компанії, як обов'язкову для Товариства.<br>3.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити виконання Положення та Політики, затверджених цим рішенням. |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | річні      | позачергові |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 06.04.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 100        |             |
| Опис                 | Про затвердження Регламенту управління екологічною безпекою Групи Нафтогаз<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити Регламент управління екологічною безпекою Групи Нафтогаз, затверджений рішенням правління Компанії від 05.04.2021, №155, як обов'язковий для Товариства.<br>2.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити виконання цього рішення. |            |             |

| Вид загальних зборів | річні | позачергові |
|----------------------|-------|-------------|
|----------------------|-------|-------------|

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |   |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | X |
| <b>Дата проведення</b> | 06.04.2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |   |
| <b>Кворум зборів</b>   | 100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |   |
| <b>Опис</b>            | Про затвердження Регламенту управління безпекою дорожнього руху Групи Нафтогаз.<br>3 питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1. Затвердити Регламент управління безпекою дорожнього руху Групи Нафтогаз, затверджений рішенням правління Компанії від 05.04.2021, №156, як обов'язковий для Товариства.<br>2. Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити виконання цього рішення. |   |

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                    |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Вид загальних зборів</b> | <b>річні</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>позачергові</b> |
|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | X                  |
| <b>Дата проведення</b>      | 09.04.2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                    |
| <b>Кворум зборів</b>        | 100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                    |
| <b>Опис</b>                 | Про затвердження Регламенту управління фінансовим плануванням Групи Нафтогаз.<br>3 питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1. Затвердити Регламент управління фінансовим плануванням Групи Нафтогаз, затверджений рішенням правління Компанії від 07.04.2021, №163, як обов'язковий для Товариства.<br>2. Визнати таким, що втратило чинність, Тимчасове положення про порядок формування, затвердження та контролю за виконанням бюджету на місяць підприємств Групи Нафтогаз, затверджене рішенням акціонера Товариства від 02.04.2019 №155<br>3. Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити виконання цього рішення та вжиття всіх необхідних заходів щодо впровадження цього рішення в Товаристві. |                    |

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Вид загальних зборів</b> | <b>річні</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>позачергові</b> |
|                             | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |
| <b>Дата проведення</b>      | 23.04.2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                    |
| <b>Кворум зборів</b>        | 100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    |
| <b>Опис</b>                 | 1. Звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності за 2020 рік та основні напрями діяльності на 2021 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Виконавчого органу Товариства за 2020 рік, надання оцінки діяльності Виконавчого органу Товариства за 2020 рік та затвердження заходів за результатами розгляду звіту Виконавчого органу.<br>2. Звіт ревізійної комісії Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2020 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту ревізійної комісії.<br>3. Затвердження річного звіту Товариства за 2020 рік.<br>4. Затвердження розподілу прибутку Товариства за 2020 рік та розміру річних дивідендів, визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строку виплати дивідендів.<br>5. Звіт про винагороду Виконавчого органу Товариства за 2020 рік.<br>6. Внесення змін до положення про винагороду Виконавчого органу Товариства, якщо доцільно.<br>3 першого питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.1. Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про результати фінансово-господарської діяльності у 2020 році та основні напрями діяльності на |                    |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>2021 рік (додаток 1).</p> <p>1.2. Визнати роботу Виконавчого органу Товариства за 2020 рік задовільною.</p> <p>З другого питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>2.1. Затвердити звіт ревізійної комісії Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2020 рік (додаток 2).</p> <p>2.2. Визнати роботу ревізійної комісії Товариства за 2020 рік задовільною.</p> <p>З третього питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>3.1. Затвердити річний звіт Товариства за 2020 рік, який включає фінансову звітність Товариства, і звіт незалежного аудитора ТОВ "Аудиторська фірма "Промислова Аудиторська Спілка" (додаток 3).</p> <p>З четвертого питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>4.1. Затвердити такий розподіл чистого прибутку Товариства за 2020 рік у сумі 641685,55 гривень:</p> <p>192505,67 гривень спрямувати на виплату дивідендів;</p> <p>32084,28 гривень направити до резервного капіталу;</p> <p>417095,60 гривень спрямувати на реконструкцію та розвиток Товариства.</p> <p>4.2. датою складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, згідно з пунктом 4.1 цього рішення, визначити 12 травня 2021 року.</p> <p>4.3. Виплату дивідендів, у розмірі згідно з пунктом 4.1. цього рішення, здійснити безпосередньо акціонеру Товариства - Компанії, а саме направити суму таких дивідендів шляхом переказу на його банківський рахунок у строк з 12 травня 2021 року по 30 червня 2021 року включно.</p> <p>4.4. Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити направлення акціонеру повідомлення про виплату дивідендів.</p> <p>5. З п'ятого питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>5.1. Затвердити звіт про винагороду Виконавчого органу Товариства за 2020 рік (додаток 4).</p> <p>З шостого питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>6.1. Внесення змін до положення про винагороду Виконавчого органу Товариства є недоцільним.</p> |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | річні      | позачергові |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 28.04.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 100        |             |
| Опис                 | Про оцінку досягнення Генеральним директором Товариства Вовківим Тарасом Богдановичем поставлених цілей та ключових результатів на 2020 рік та встановлення розміру річної премії за 2020 рік.<br>З питань порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити оцінку досягнення Генеральним директором Товариства Вовківим Тарасом Богдановичем поставлених цілей та ключових результатів на 2020 рік та встановити розмір річної премії за 2020 рік (додається).<br>2.Нарахувати та виплатити Генеральному директору Товариства Вовківу Тарасу Богдановичу річну премію за 2020 рік у розмірі, встановленому пунктом 1 цього рішення, в порядку відповідно до умов Контракту. |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                     | річні      | позачергові |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                     |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                     | 28.04.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                     | 100        |             |
| Опис                 | Про виплату працівникам Товариства винагороди за підсумками роботи за 2020 рік (щорічного бонусу).<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили: |            |             |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>1.Затвердити граничну суму коштів для виплати винагороди за підсумками роботи за 2020 рік (бонусний пул) для працівників дивізіонів, корпоративних функцій, до складу яких включено структурні підрозділи та працівників Товариства, а також окремих працівників та структурних підрозділів Товариства, не включених до складу дивізіонів та корпоративних функцій, визначену рішенням правління Компанії від 27.04.2021, протокол № 202 (додаток 1).</p> <p>2.Установити обов'язковість для врахування Генеральним директором або особою, яка виконує його обов'язки, пропозицій директорів дивізіонів, уповноважених керівників корпоративних функцій, внесених на виконання рішення правління Компанії від 27.04.2021, протокол № 202, щодо розміру винагороди за підсумками роботи за 2020 рік (щорічного бонусу) для відповідних працівників у межах .граничної суми коштів для виплати винагороди за підсумками роботи за 2020 рік (бонусного пулу), затвердженої пунктом 1 цього рішення.</p> <p>3.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити:</p> <p>нарахування та виплату у квітні 2021 року винагороди за підсумками роботи за 2020 рік працівникам, включеним до складу дивізіонів і корпоративних функцій, у розмірах, визначених рішеннями директорів дивізіонів або уповноважених керівників корпоративних функцій, а також працівникам Товариства, не включеним до складу дивізіонів або корпоративних функцій, відповідно у межах граничної суми коштів для виплати винагороди за підсумками роботи за 2020 рік (бонусного пулу), затвердженої пунктом 1 цього рішення;</p> <p>вжиття всіх необхідних заходів щодо впровадження цього рішення в Товаристві.</p> <p>4. Погодити здійснення витрат на виплату та нарахування винагороди за підсумками роботи за 2020 рік у разі, якщо такі витрати перевищують суму, передбачену затвердженим фінансовим планом Товариства на 2021 рік.</p> |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Вид загальних зборів | річні                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | позачергові |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | X           |
| Дата проведення      | 17.05.2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |
| Кворум зборів        | 100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |
| Опис                 | <p>Про зміну граничного терміну встановлення індивідуальних цілей та ключових результатів на 2021 рік.</p> <p>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>1.Затвердити зміни до Регламенту управління ефективністю діяльності персоналу Групи Нафтогаз, затверджені рішенням правління Компанії від 17.05.2021 протокол №234, як обов'язкові для Товариства.</p> <p>2.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити вжиття всіх необхідних заходів щодо впровадження цього рішення в Товаристві.</p> |             |

| Вид загальних зборів | річні                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | позачергові |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | X           |
| Дата проведення      | 17.05.2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |
| Кворум зборів        | 100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |
| Опис                 | <p>Про затвердження Політики управління складами та логістикою Групи Нафтогаз.</p> <p>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>1.Затвердити Політику управління складами та логістикою Групи Нафтогаз, затверджену рішенням правління Компанії від 17.05.2021 протокол № 235 як обов'язкову для Товариства.</p> <p>2.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити впровадження цього рішення в Товаристві.</p> |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | річні      | позачергові |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 09.07.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 100        |             |
| Опис                 | <p>Про визначення уповноважених керівників корпоративних функцій "Управління людськими ресурсами Групи Нафтогаз" та "Управління інтегрованими комунікаціями Групи Нафтогаз".</p> <p>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>1.Визначити Уповноваженим керівником корпоративної функції "Управління людськими ресурсами Групи Нафтогаз" директора з управління персоналом та соціальної політики "Групи Нафтогаз" Бойченко О.В. та Уповноваженим керівником корпоративної функції "Управління інтегрованими комунікаціями Групи Нафтогаз" директора з інтегрованих комунікацій Білявського М.Л., призначених рішенням правління Компанії від 07.07.2021. протокол № 284.</p> <p>2.Визнати такими, що втратили чинність, пункт 4 рішення акціонера Товариства від 23.10.2020 № 34/20 та пункт 2 рішення акціонера Товариства від 30.11.2020 № 36/20.</p> <p>3.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити вжиття всіх необхідних заходів щодо впровадження цього рішення в Товаристві.</p> |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | річні      | позачергові |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 16.07.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 100        |             |
| Опис                 | <p>Про перегляд заробітної плати працівникам Товариства.</p> <p>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>1.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити з дотриманням умов законодавства і внутрішніх документів Товариства підвищення посадових окладів працівникам Товариства згідно з підходами, погодженими пунктом 1 рішення правління Компанії від 15.07.2021, протокол №301.</p> <p>2.Установити обов'язковість урахування Генеральним директором або особою, яка виконує його обов'язки, пропозицій директорів дивізіонів, уповноважених керівників корпоративних функцій, наданих згідно з підходами, зазначеними у пункті 1 цього рішення, щодо підвищення посадових окладів працівникам Товариства.</p> <p>3.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, здійснити підвищення посадових окладів працівникам Товариства згідно з підходами, зазначеними у пункті 1 цього рішення, та з урахуванням пропозицій, наданих директорами дивізіонів, уповноваженими керівниками корпоративних функцій, у межах затвердженого фінансового плану Товариства на 2021 рік.</p> |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                 | річні      | позачергові |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                 |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                 | 05.08.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                 | 100        |             |
| Опис                 | 1..Про продовження строку повноважень Генерального директора Товариства.<br>2..Про затвердження умов додаткової угоди до контракту з Генеральним директором Товариства<br>3 першого питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили: |            |             |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>Продовжити строк повноважень Генерального директора Товариства Вовківа Тараса Богдановича з 15.08.2021 на 3 роки.</p> <p>З другого питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>1.1..Затвердити умови додаткової угоди до контракту з Генеральним директором Товариства Вовківим Тарасом Богдановичем (додаються).</p> <p>2.1.Уповноважити голову правління Компанії Вітренка Ю.Ю. або особу, яка виконує його обов'язки, підписати додаткову угоду до контракту з 2.2.Генеральним директором Товариства Вовківим Т.Б. на умовах, затверджених пунктом 2,1 цього рішення</p> |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Вид загальних зборів | річні                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | позачергові |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | X           |
| Дата проведення      | 11.08.2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |             |
| Кворум зборів        | 100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |
| Опис                 | <p>Про зміну граничного терміну встановлення індивідуальних цілей та ключових результатів на 2021 рік.</p> <p>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>1. Затвердити зміни до Регламенту управління ефективністю діяльності персоналу Групи Нафтогаз, затверджені рішенням наглядової ради Компанії від 27.07.2021 протокол № 14/21, як обов'язкові для Товариства.</p> <p>2.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити вжиття всіх необхідних заходів щодо впровадження цього рішення в Товаристві.</p> |             |

| Вид загальних зборів | річні                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | позачергові |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | X           |
| Дата проведення      | 27.09.2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |
| Кворум зборів        | 100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |
| Опис                 | <p>Про внесення змін до внутрішніх документів Групи Нафтогаз з питань закупівель товарів, робіт та послуг.</p> <p>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити:</p> <p>У 10-денний строк з дати прийняття цього рішення внесення змін до Регламенту взаємодії структурних підрозділів Товариства під час здійснення закупівель товарів, робіт та послуг відповідно до змін до Регламенту взаємодії структурних підрозділів НАК "Нафтогаз України" під час закупівлі товарів, робіт та послуг, затверджених рішенням Наглядової ради Компанії від 20.09.2021, протокол №15/21;</p> <p>Приведення внутрішніх документів Товариства у відповідність до цього рішення.</p> |             |

| Вид загальних зборів | річні                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | позачергові |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | X           |
| Дата проведення      | 11.10.2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |
| Кворум зборів        | 100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |
| Опис                 | <p>Про зміну граничного строку встановленні індивідуальних цілей та ключових результатів на 2021 рік</p> <p>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:</p> <p>1.Затвердити зміни до Регламенту управління ефективністю діяльності персоналу Групи Нафтогаз, затверджені рішенням правління Компанії від 07.10.2021, протокол №387, як обов'язкові для Товариства.</p> |             |

|  |                                                                                                                                                                     |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 2.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити вжиття всіх необхідних заходів щодо впровадження цього рішення в Товаристві. |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | річні      | позачергові |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 13.10.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 100        |             |
| Опис                 | Про визначення Уповноваженого керівника корпоративної функції "Врегулювання проблемної заборгованості Групи Нафтогаз".<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Визначити уповноваженим керівником корпоративної функції "Врегулювання проблемної заборгованості Групи Нафтогаз" директора з проблемної заборгованості "Групи Нафтогаз" Діденка О.В., призначеного рішенням правління Компанії від 12.10.2021, протокол №392.<br>2.Визнати таким, що втратив чинність, пункт 2 рішення акціонера Товариства від 24.12.2020 №48/20.<br>3.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити вжиття всіх необхідних заходів щодо впровадження цього рішення в Товаристві. |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | річні      | позачергові |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 13.10.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 100        |             |
| Опис                 | Про затвердження тимчасового порядку формування фінансових планів юридичних осіб Групи Нафтогаз на 2022 рік<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити Тимчасовий порядок формування фінансових планів юридичних осіб Групи Нафтогаз на 2022 рік, затверджений рішенням правління Компанії від 12.10.2021, протокол №394, як обов'язковий для Товариства.<br>2.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити виконання цього рішення та вжиття всіх необхідних заходів щодо впровадження цього рішення в Товаристві. |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | річні      | позачергові |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 30.11.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 100        |             |
| Опис                 | Про визначення уповноважених керівників корпоративних функцій "Юридичне забезпечення Групи Нафтогаз" та "Безпека Групи Нафтогаз"<br>3 питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Визначити Уповноваженим керівником корпоративної функції "Юридичне забезпечення Групи Нафтогаз" в.о. директора з юридичних питань Воловика В.В. та Уповноваженим керівником корпоративної функції "Безпека Групи Нафтогаз" Воловика В.В., призначених згідно рішенням правління Компанії від 30.11.2021, протокол №449.<br>2.Визнати таким, що втратили чинність, пункт 3 рішення акціонера Товариства від 11.12.2020 №41/20 та пункт 6 рішення акціонера Товариства від 23.10.2020 №33/20.<br>3.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, |            |             |

|  |                                                                                          |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | забезпечити вжиття всіх необхідних заходів щодо впровадження цього рішення в Товаристві. |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------|

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | річні      | позачергові |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 02.12.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 100        |             |
| Опис                 | Про зміну граничного терміну встановлення індивідуальних цілей та ключових результатів на 2021 рік<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Затвердити зміни до Регламенту управління ефективністю діяльності персоналу Групи Нафтогаз, затверджені рішенням правління Компанії від 01.12.2021, протокол №451, як обов'язкові для Товариства.<br>2.Генеральному директору Товариства або особі, яка виконує його обов'язки, забезпечити вжиття всіх необхідних заходів щодо впровадження цього рішення в Товаристві. |            |             |

| Вид загальних зборів |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | річні      | позачергові |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            | X           |
| Дата проведення      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 29.12.2021 |             |
| Кворум зборів        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 100        |             |
| Опис                 | Про обрання аудитора Товариства, затвердження договору, що укладатиметься з ним, а також установлення розміру оплати його послуг.<br>З питання порядку денного загальні збори Товариства вирішили:<br>1.Обрати аудитором фінансової звітності Товариства за 2021 рік, складеної відповідно до міжнародних стандартів, Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Промислова Аудиторська Спілка" (код ЄДРПОУ 33100397).<br>2.Затвердити договір на здійснення аудиту фінансової звітності, що укладатиметься з аудитором Товариства Установити розмір оплати послуг аудитора Товариства, зазначеного у пункті 1 цього рішення, 130 000 (сто тридцять тисяч) гривень без ПДВ, зазначеним у пункті 1 цього рішення (додається). |            |             |

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

|                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|                                                                     | Так                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Ні |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | X  |
| Акціонери                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | X  |
| Депозитарна установа                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | X  |
| Інше (вказати)                                                      | Єдиним власником акцій Товариства є Акціонерне товариство "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України" (ідентифікаційний код 20077720). Згідно зі ст. 49 ЗУ "Про акціонерні товариства" до АТ "Укрспецтрансгаз" не застосовуються положення статей 33-48 цього закону, зокрема, в частині порядку скликання, реєстрації та проведення загальних зборів акціонерів. |    |

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

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

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

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|                                 | Так                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Ні |
| Підняттям карток                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | X  |
| Бюлетенями (таємне голосування) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | X  |
| Підняттям рук                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | X  |
| Інше (вказати)                  | Єдиним власником акцій Товариства є Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України" (ідентифікаційний код 20077720). Згідно зі ст. 49 ЗУ "Про акціонерні товариства" до АТ "Укрспецтрансгаз" не застосовуються положення статей 33-48 цього закону, зокрема, в частині порядку скликання, реєстрації та проведення загальних зборів акціонерів. |    |

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?**

|                                                                         |                                                                                             |    |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|                                                                         | Так                                                                                         | Ні |
| Реорганізація                                                           |                                                                                             | X  |
| Додатковий випуск акцій                                                 |                                                                                             | X  |
| Унесення змін до статуту                                                |                                                                                             | X  |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства         |                                                                                             | X  |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства          |                                                                                             | X  |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради     |                                                                                             | X  |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу            |                                                                                             | X  |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) |                                                                                             | X  |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді                      |                                                                                             | X  |
| Інше (вказати)                                                          | Про розроблення внутрішніх документів щодо функціонування інтегрованої системи менеджменту. |    |

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

|  |     |    |
|--|-----|----|
|  | Так | Ні |
|  |     | X  |

**У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються їх ініціатори:**

|                                                                                                                                            |                                                                                        |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----|
|                                                                                                                                            | Так                                                                                    | Ні |
| Наглядова рада                                                                                                                             |                                                                                        | X  |
| Виконавчий орган                                                                                                                           |                                                                                        | X  |
| Ревізійна комісія (ревізор)                                                                                                                |                                                                                        | X  |
| Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства | Єдиним власником акцій Товариства є Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України" |    |

|                  |                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | (ідентифікаційний код 20077720). Згідно зі ст. 49 ЗУ "Про акціонерні товариства" до АТ "Укрспецтрансгаз" незастосовуються положення статей 33-48 цього закону, зокрема, в частині порядку скликання, реєстрації та проведення загальних зборів акціонерів |
| Інше (зазначити) | Єдиним власником акцій Товариства є Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України"                                                                                                                                                                    |

|                                                                                                            |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення</b> |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|                                                                                                                |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення</b> |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

#### **4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

##### **Склад наглядової ради (за наявності)**

| <b>Персональний склад наглядової ради</b> | <b>Незалежний член наглядової ради</b> | <b>Залежний член наглядової ради</b> | <b>Функціональні обов'язки члена наглядової ради</b> |
|-------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------|
|-------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b> |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

##### **Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?**

|                     | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
|---------------------|-----|----|------------------------------|
| 3 питань аудиту     |     | X  |                              |
| 3 питань призначень |     | X  |                              |
| 3 винагород         |     | X  |                              |
| Інше (зазначити)    |     |    |                              |

|                                                                                                                 |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень</b>                 |  |
| <b>У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності</b> |  |

#### **Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи**

|                                      |  |
|--------------------------------------|--|
| <b>Оцінка роботи наглядової ради</b> |  |
|--------------------------------------|--|

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

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

#### **Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

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

#### **Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

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

### Склад виконавчого органу

| Персональний склад виконавчого органу                                                                                                                             | Функціональні обов'язки члена виконавчого органу                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Генеральний директор<br>Вовків Тарас Богданович -<br>одноосібний виконавчий<br>орган Товариства, який<br>здійснює управління<br>поточною діяльністю<br>Товариства | <p>Генеральний директор Товариства здійснює управління поточною діяльністю Товариства.</p> <p>Генеральний директор підзвітний загальним зборам та відповідальний перед ними за управління поточною діяльністю Товариства та виконання покладених на нього завдань та функцій.</p> <p>До компетенції Генерального директора належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів та компетенції Директора дивізіону та/або Уповноваженого керівника корпоративної функції згідно з цим Статутом.</p> <p>З урахуванням обмежень, встановлених статутом та законодавством, Генеральний директор:</p> <p>здійснює управління поточною діяльністю Товариства;</p> <p>виконує та організовує виконання рішень загальних зборів;</p> <p>вчиняє правочин (якщо рішення про його вчинення належить до компетенції загальних зборів, за умови отримання такого рішення) у межах, передбачених затвердженим загальними зборами фінансовим планом (бюджетом) Товариства, на суму меншу 10 (десять) відсотків сукупної вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності або еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, розрахований за курсом Національного банку України, станом на 31 грудня року, що передує року вчинення відповідного правочину;</p> <p>вчиняє правочин на суму що перевищує 1 000 000 гривень (один мільйон гривень) або еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, розрахований за курсом Національного банку України, станом на 31 грудня року, що передує року вчинення відповідного Правочину, за погодженням з Директором відповідного Дивізіону або особи, на яку покладені функції Директора Дивізіону.</p> <p>визначає умови та граничні розміри оплати праці працівників Товариства, філій та представництв, інших відокремлених підрозділів Товариства;</p> <p>приймає рішення, що стосуються юридичних осіб, акціонером (засновником, учасником) яких є Товариство, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів Товариства;</p> <p>здійснює підготовку та попередній розгляд питань, що підлягають обговоренню на загальних зборах, в тому числі погоджує проекти рішень загальних зборів з таких питань, підготовку матеріалів,</p> |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>необхідних для розгляду таких питань. Це положення не обмежує право загальних зборів приймати рішення з питань, що віднесені до їх компетенції;</p> <p>готує та подає загальним зборам перелік значних правочинів для прийняття рішення про їх вчинення;</p> <p>забезпечує виконання стратегії діяльності Товариства, планів та програм, затверджених загальними зборами;</p> <p>в межах компетенції, на підставі відповідного рішення загальних зборів затверджує внутрішні документи, що регулюють питання діяльності Товариства;</p> <p>визначає повноваження заступників Генерального директора;</p> <p>укладає (підписує) від імені Товариства колективний договір, зміни та доповнення до нього;</p> <p>без довіреності діє від імені Товариства, представляє інтереси Товариства та вчиняє від його імені правочини самостійно або за умови прийняття рішення загальними зборами акціонерів Товариства, у випадках, передбачених статутом;</p> <p>розпоряджається майном та коштами Товариства з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України, статутом та рішеннями органів Товариства;</p> <p>підписує документи від імені Товариства, у тому числі розрахункові та банківські, на праві першого підпису;</p> <p>видає довіреності на вчинення юридичних дій від імені Товариства, видає накази, дає розпорядження, доручення та вказівки, обов'язкові для виконання усіма працівниками Товариства;</p> <p>відкриває і закриває рахунки Товариства в банківських установах як в Україні так і за кордоном, у порядку, передбаченому законодавством;</p> <p>відповідно до положення Товариства про порядок відбору та призначення на посади, що затверджується загальними зборами, призначає на посади та звільняє з посад працівників Товариства, керівників дочірніх підприємств, які засновані Товариством, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів Товариства, укладає трудові договори (контракти) та угоди з такими керівниками, застосовує до працівників Товариства заходи заохочення, дисциплінарного стягнення, приймає рішення про притягнення їх до матеріальної відповідальності відповідно до законодавства, умов колективного договору Товариства та внутрішніх документів Товариства;</p> <p>забезпечує розроблення організаційної структури Товариства та подання її на затвердження загальним зборам;</p> <p>затверджує організаційну структуру апарату управління Товариства (та надає копії організаційної структури та наказу про її затвердження загальним зборам не пізніше трьох робочих днів з дати її затвердження), дочірніх підприємств Товариства, які засновані Товариством, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів Товариства;</p> <p>затверджує штатний розпис апарату управління Товариства, штатні розписи відокремлених підрозділів, положення про внутрішні структурні підрозділи Товариства;</p> |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>організовує підготовку фінансового плану (бюджету), бізнес-плану, інвестиційної програми, стратегії Товариства; розглядає звіти керівників структурних та відокремлених підрозділів Товариства, голів робочих груп, будь-яких інших відповідальних осіб та приймає щодо них висновки, обов'язкові для виконання зазначеними особами;</p> <p>приймає рішення про проведення ревізій, спеціальних перевірок Товариства, в т.ч. його дочірніх підприємств, філій, представництв, інших відокремлених підрозділів;</p> <p>затверджує перелік відомостей, що становлять комерційну таємницю та/або конфіденційну інформацію Товариства, порядок використання та зберігання таких відомостей;</p> <p>забезпечує в Товаристві організацію військового обліку та виконання мобілізаційних заходів з метою збереження потужностей мобілізаційного призначення та запасів мобілізаційного резерву відповідно до законодавства;</p> <p>призначає в установленому законодавством України порядку посадову особу, яка є громадянином України, керівником режимно-секретного органу, на яку покладається організація та здійснення заходів щодо охорони державної таємниці та виконує свої посадові обов'язки з урахуванням вимог законодавства щодо збереження державної таємниці, при цьому у випадку обрання на посаду Генерального директора Товариства особи, яка не є громадянином України, за рішенням загальних зборів обов'язки щодо здійснення діяльності Товариством в тій частині, що пов'язана з інформацією, яка становить державну таємницю, можуть бути покладені на одного із заступників Генерального директора, який є громадянином України, та який визнається керівником визначеної загальними зборами сфери діяльності Товариства, що пов'язана з інформацією, яка становить державну таємницю. Такий заступник Генерального директора зобов'язаний забезпечити здійснення Товариством діяльності, що пов'язана з інформацією, яка становить державну таємницю, з дотриманням вимог законодавства щодо збереження державної таємниці;</p> <p>впроваджує природоохоронні заходи, забезпечує надійність та безпеку експлуатації виробничих об'єктів під час здійснення виробничо-господарської діяльності, організовує роботу щодо попередження аварій, пожеж та втрат майна;</p> <p>вживає заходів щодо створення безпечних, належних умов праці та виробничого середовища, у тому числі дочірніх підприємствах, які засновані Товариством, філіях, представництвах та інших відокремлених підрозділах, забезпечує дотримання прав працівників, гарантованих законодавством про охорону праці;</p> <p>1.6.30 вирішує всі інші питання діяльності Товариства, крім тих, які належать до компетенції загальних зборів, та здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства згідно з законодавством та внутрішніми документами Товариства.</p> <p>Накази та розпорядження Генерального директора зберігаються у</p> |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>Товаристві протягом строку, встановленого законодавством. Копії наказів та розпоряджень Генерального директора та витяги з них засвідчуються підписом Генерального директора (або уповноваженого ним працівника Товариства) та печаткою Товариства.</p> <p>У разі тимчасової відсутності Генерального директора (відрадження, відпустки, тимчасова непрацездатність, тощо) його обов'язки покладаються на одного із заступників Генерального директора згідно з наказом, виданим Генеральним директором або рішенням загальних зборів.</p> |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

|                                                |  |
|------------------------------------------------|--|
| <p><b>Оцінка роботи виконавчого органу</b></p> |  |
|------------------------------------------------|--|

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.**

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

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

|  |                                      |                    |                         |                                                       |
|--|--------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|
|  | Загальн<br>і збори<br>акціоне<br>рів | Наглядов<br>а рада | Виконав<br>чий<br>орган | Не належить<br>до<br>компетенції<br>жодного<br>органу |
|--|--------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|

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

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

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

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

|                                                      | Так                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Ні |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Положення про загальні збори акціонерів              | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |
| Положення про наглядову раду                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | X  |
| Положення про виконавчий орган                       | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | X  |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора)       | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |    |
| Положення про порядок розподілу прибутку             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | X  |
| Інше (запишіть)                                      | Статут Товариства; документи, що підтверджують права власності на майно; рішення загальних зборів акціонерів Товариства; протоколи правління Товариства; накази і розпорядження голови правління; протоколи засідань ревізійної комісії Товариства; висновки ревізійної комісії та аудитора; річна фінансова звітність; документи бухгалтерського обліку; документи, що подаються відповідним державним органам; |    |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | свідоцтво про державну реєстрацію випуску акцій; особлива інформація про товариства згідно з вимогами законодавства; інші документи передбачені законодавством, статутом Товариства, внутрішніми положеннями, рішеннями загальних зборів та виконавчого органу. У Товаристві укладається колективний договір на відповідний період |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

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

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

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

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

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

|                           | Так | Ні |
|---------------------------|-----|----|
| Загальні збори акціонерів | X   |    |
| Наглядова рада            |     | X  |
| Інше (зазначити)          |     |    |

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

|                                                                                                 | Так | Ні |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| З власної ініціативи                                                                            | X   |    |
| За дорученням загальних зборів                                                                  |     | X  |
| За дорученням наглядової ради                                                                   |     | X  |
| За зверненням виконавчого органу                                                                |     | X  |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій |     | X  |
| Інше (зазначити)                                                                                |     |    |

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

| № з/п | Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій | Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) | Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу) |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 1     | Акціонерне товариство<br>"Національна акціонерна компанія<br>"Нафтогаз України"                                                                                      | 20077720                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 100                                                                     |

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

**загальних зборах емітента**

| <b>Загальна<br/>кількість акцій</b> | <b>Кількість акцій<br/>з обмеженнями</b> | <b>Підстава виникнення обмеження</b>     | <b>Дата<br/>виникнення<br/>обмеження</b> |
|-------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 330 723 968                         | 0                                        | Підстави виникнення обмежень<br>відсутні |                                          |
| Опис                                |                                          |                                          |                                          |

**8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента**

Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства визначається статутом Товариства. Загальні збори акціонерів призначають та звільняють Генерального директора Товариства, членів Ревізійної комісії Товариства. Головний бухгалтер Товариства призначається на посаду наказом генерального директора Товариства.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження посадових осіб Товариства визначені в статуті Товариства, Положенні про ревізійну комісію, трудовому контракті між акціонером та генеральним директором. Повноваження головного бухгалтера визначені законодавством та посадовою інструкцією головного бухгалтера

**10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту****11) Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)**

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

| Найменування юридичної особи                                              | Ідентифікаційний код юридичної особи | Місцезнаходження                         | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій |                      |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|---------------------------|----------------------|
|                                                                           |                                      |                                          |                       |                                             | Прості іменні             | Привілейовані іменні |
| Акціонерне товариство "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України" | 20077720                             | 01001, Україна, Київ, Б. Хмельницького 6 | 330 723 968           | 100                                         | 3 330 723 968             | 0                    |
| Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи                 |                                      |                                          | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |                      |
|                                                                           |                                      |                                          |                       |                                             | Прості іменні             | Привілейовані іменні |
| Усього                                                                    |                                      |                                          | 330 723 968           | 100                                         | 3 330 723 968             | 0                    |

## Х. Структура капіталу

| Тип та/або клас акцій | Кількість акцій<br>(шт.) | Номінальна<br>вартість (грн) | Права та обов'язки                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Наявність публічної пропозиції<br>та/або допуску до торгів на фондовій<br>біржі в частині включення до<br>біржового реєстру |
|-----------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| прості іменні         | 330 723 968              | 0,25                         | Відповідно до законодавства та статуту Товариства<br>Кожна акція надає Акціонеру однакову сукупність прав, включаючи такі права: брати участь в управлінні Товариством, в тому числі шляхом формування органів Товариства; отримувати інформацію про діяльність Товариства; отримувати частину прибутку Товариства в вигляді дивідендів; отримувати у разі ліквідації Товариства частину його майна та/або вартості такого майна; користуватися іншими правами у випадках та порядку, встановлених статутом та законодавством.<br>Акціонер зобов'язаний: дотримуватися статуту, внутрішніх документів Товариства; виконувати рішення загальних зборів; виконувати свої зобов'язання перед Товариством, зокрема ті, що пов'язані з майновою участю, оплачувати акції у розмірі, порядку та засобами, передбаченими законодавством та статутом; не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; не використовувати для отримання конкурентних переваг інформацію, надану Товариством на вимогу Акціонера; нести інші обов'язки, визначені статутом та законодавством | Емітент не здійснював публічну пропозицію власних акцій, акції не допускались до торгів на фондовій біржі                   |
| <b>Примітки:</b>      |                          |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                             |
|                       |                          |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                             |



## **XI. Відомості про цінні папери емітента**

### **1. Інформація про випуски акцій емітента**

[illegible]

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

| <b>Дата реєстрації випуску</b>                                           | <b>Номер свідоцтва про реєстрацію випуску</b> | <b>Міжнародний ідентифікаційний номер</b> | <b>Кількість акцій у випуску (шт.)</b> | <b>Загальна номінальна вартість (грн)</b> | <b>Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)</b> | <b>Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)</b> | <b>Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                        | 2                                             | 3                                         | 4                                      | 5                                         | 6                                                | 7                                                                       | 8                                                                                                                        |
| 09.02.2012                                                               | 26/1/12                                       | UA4000047716                              | 330 723 968                            | 82 680 992                                | 330 723 968                                      | 0                                                                       | 0                                                                                                                        |
| <b>Опис:</b>                                                             |                                               |                                           |                                        |                                           |                                                  |                                                                         |                                                                                                                          |
| Акції, право голосу за якими обмежено або передано іншій особі, відсутні |                                               |                                           |                                        |                                           |                                                  |                                                                         |                                                                                                                          |

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

| Інформація про виплату дивідендів                                                                                                                            | За результатами звітного періоду |                            | У звітному періоді  |                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|
|                                                                                                                                                              | за простими акціями              | за привілейованими акціями | за простими акціями | за привілейованими акціями |
| Сума нарахованих дивідендів, грн.                                                                                                                            | 3 277 165,46                     | 0                          | 0                   | 0                          |
| Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.                                                                                                                     | 0                                | 0                          | 0                   | 0                          |
| Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.                                                                                                               | 3 277 165,46                     | 0                          | 0                   | 0                          |
| Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів  | 11.05.2022                       |                            |                     |                            |
| Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів                                                                                        | 16.06.2022                       |                            |                     |                            |
| Спосіб виплати дивідендів                                                                                                                                    | безпосередньо акціонеру          |                            |                     |                            |
| Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату                          |                                  |                            |                     |                            |
| Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату | 29.07.2022,<br>3 277 165,46      |                            |                     |                            |
| Опис                                                                                                                                                         |                                  |                            |                     |                            |

## XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника                         |                                                                                                     | За звітний період | За попередній період |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) |                                                                                                     | 503 397           | 497 036              |
| Статутний капітал (тис.грн)                    |                                                                                                     | 82 681            | 82 681               |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн)       |                                                                                                     | 82 681            | 82 681               |
| Опис                                           | Чисті активи товариства в звітному періоді порівняно з попереднім роком зменшились на 6361 тис.грн. |                   |                      |
| Висновок                                       | Вартість чистих активів товариства не менша від статутного капіталу.                                |                   |                      |

### 3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

| 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 похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0     | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):                        | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0     | X | X |
| Податкові зобов'язання                                                                     | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0     | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі                                                     | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0     | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення                                                          | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 9 802 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень                                                          | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 9 802 | X | X |
| Опис                                                                                       | У фінансових звітах Товариства інформація про зобов'язання і забезпечення представлена відповідно до МСБО 37 "Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи". Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.21 р. складала 445 тис.грн. (станом на 31.12.20 р. - 391 тис.грн.). Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2021 р складала 45 тис .грн. (станом на 31.12.20 р. -53 тис. грн.). Кредиторська заборгованість за векселями виданими станом на 31.12.21р. у Товаристві не обліковувалася. Кредиторська заборгованість за одержаними авансами станом на 31.12.21р. складала 704 тис.грн. (станом на 31.12.20 р. - 2014 тис.грн.). Кредиторська заборгованість за поточними забезпеченнями станом на 31.12.21 р. складала 6915 тис.грн. (станом на 31.12.20 р. - 8915 тис. грн.). Кредиторська заборгованість за іншими поточними зобов'язаннями станом на 31.12.2021р. складала 827 тис.грн.(станом на 31.12.20р- 1488 тис.грн.) |       |   |   |

## 6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

|                                                                                   |                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю "аудиторська фірма "Промислова аудиторська Спілка" |
| Організаційно-правова форма                                                       | Товариство з обмеженою відповідальністю                                                    |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                              | 33100397                                                                                   |
| Місцезнаходження                                                                  | 04655, Україна, Київ, Московський, 6.23                                                    |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                         | 3464                                                                                       |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ              | Аудиторська палата України                                                                 |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                                         | 30.09.2004                                                                                 |
| Міжміський код та телефон                                                         | 0445010313                                                                                 |

|                       |                                                                                                          |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Факс</b>           | 0445010313                                                                                               |
| <b>Вид діяльності</b> | Код КВЕД 69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування |
| <b>Опис</b>           | Юридична особа надає Товариству аудиторські послуги                                                      |

|                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b> | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"                                                                                                                                                                                           |
| <b>Організаційно-правова форма</b>                                                       | Публічне акціонерне товариство                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>                                              | 30370711                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Місцезнаходження</b>                                                                  | 04107, Україна, Київ, Тропініна, 7-г                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>                         | АЕ271447                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>              | Державна служба спеціального зв'язку та захисту інформації України                                                                                                                                                                                          |
| <b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>                                         | 05.03.2015                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Міжміський код та телефон</b>                                                         | 0445910404                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Факс</b>                                                                              | 0445910404                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Вид діяльності</b>                                                                    | Код КВЕД 18.20 Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення; Код КВЕД 62.01 Комп'ютерне програмування; Код КВЕД 62.02 Консультування з питань інформатизації; Код КВЕД 62.09 Інша діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних |
| <b>Опис</b>                                                                              | Юридична особа надає Товариству послуги як професійний учасник фондового ринку України                                                                                                                                                                      |

|                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b> | Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "АРМА"                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Організаційно-правова форма</b>                                                       | Приватне акціонерне товариство                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>                                              | 21265671                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Місцезнаходження</b>                                                                  | 03151, Україна, Київ, Смілянська, б.10/31                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>                         | АЕ 198882                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>              | Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг                                                                                                                                                                     |
| <b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>                                         | 11.07.2013                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Міжміський код та телефон</b>                                                         | 0442307020                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Факс</b>                                                                              | 0442307020                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Вид діяльності</b>                                                                    | Код КВЕД 65.12 Інші види страхування, крім страхування життя (основний); Код КВЕД 65.20 Перестрахування Код КВЕД 65.12 Інші види страхування, крім страхування життя (основний); Код КВЕД 65.20 Перестрахування Код КВЕД 65.12 Інші види страхування, крім |
| <b>Опис</b>                                                                              | Юридична особа надає Товариству послуги:                                                                                                                                                                                                                   |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>- обов'язкового страхування відповідальності суб'єктів перевезення небезпечних вантажів на випадок настання негативних наслідків під час перевезення небезпечних вантажів;</p> <p>- обов'язкового особистого страхування від нещасних випадків на транспорті (страхування водіїв)</p> <p>обов'язкового особистого страхування працівників відомчої та місцевої</p> <p>- пожежної охорони і членів добровільних пожежних дружин (команд)</p> |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                          |                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b> | Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "Провідна"                                                                                 |
| <b>Організаційно-правова форма</b>                                                       | Приватне акціонерне товариство                                                                                                               |
| <b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>                                              | 23510137                                                                                                                                     |
| <b>Місцезнаходження</b>                                                                  | 23510, Україна, Київ, Повітрофлотський проспект, 6.25                                                                                        |
| <b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>                         | AB 594446                                                                                                                                    |
| <b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>              | Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг                                                       |
| <b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>                                         | 20.01.2012                                                                                                                                   |
| <b>Міжміський код та телефон</b>                                                         | 0442482817                                                                                                                                   |
| <b>Факс</b>                                                                              | 0442482817                                                                                                                                   |
| <b>Вид діяльності</b>                                                                    | Код КВЕД 65.12 Інші види страхування, крім страхування життя (основний); Код КВЕД 65.20 Перестрахування                                      |
| <b>Опис</b>                                                                              | Юридична особа надає Товариству послуги обов'язкового страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів |



|                                                                   |                                         |                    |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|
|                                                                   |                                         | КОДИ               |
|                                                                   |                                         | Дата 04.02.2022    |
| Підприємство                                                      | Акціонерне товариство "Укрспецтрансгаз" | за ЄДРПОУ 00157842 |
| Територія                                                         | Івано-Франківська обл.                  | за КАТОТТГ         |
| Організаційно-правова форма господарювання                        | Акціонерне товариство                   | за КОПФГ 230       |
| Вид економічної діяльності                                        | Вантажний залізничний транспорт         | за КВЕД 49.20      |
| Середня кількість працівників: 160                                |                                         |                    |
| Адреса, телефон: 77503 м. Долина, 3, 03477 2-53-10                |                                         |                    |
| Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака                    |                                         |                    |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):           |                                         |                    |
| за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |                                         |                    |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності                  |                                         |                    |

**Баланс**  
**(Звіт про фінансовий стан)**  
на 31.12.2021 р.  
Форма №1

|                                                                  |           |                             | Код за ДКУД                | 1801001 |
|------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|----------------------------|---------|
| Актив                                                            | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |         |
| 1                                                                | 2         | 3                           | 4                          |         |
| <b>I. Необоротні активи</b>                                      |           |                             |                            |         |
| Нематеріальні активи                                             | 1000      | 302                         | 634                        |         |
| первісна вартість                                                | 1001      | 755                         | 1 222                      |         |
| накопичена амортизація                                           | 1002      | ( 453 )                     | ( 588 )                    |         |
| Незавершені капітальні інвестиції                                | 1005      | 2 403                       | 6 297                      |         |
| Основні засоби                                                   | 1010      | 503 073                     | 505 632                    |         |
| первісна вартість                                                | 1011      | 549 745                     | 569 314                    |         |
| знос                                                             | 1012      | ( 46 672 )                  | ( 63 682 )                 |         |
| Інвестиційна нерухомість                                         | 1015      | 0                           | 0                          |         |
| первісна вартість                                                | 1016      | 0                           | 0                          |         |
| знос                                                             | 1017      | ( 0 )                       | ( 0 )                      |         |
| Довгострокові біологічні активи                                  | 1020      | 0                           | 0                          |         |
| первісна вартість                                                | 1021      | 0                           | 0                          |         |
| накопичена амортизація                                           | 1022      | ( 0 )                       | ( 0 )                      |         |
| Довгострокові фінансові інвестиції:                              |           |                             |                            |         |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030      | 0                           | 0                          |         |
| інші фінансові інвестиції                                        | 1035      | 0                           | 0                          |         |
| Довгострокова дебіторська заборгованість                         | 1040      | 0                           | 0                          |         |
| Відстрочені податкові активи                                     | 1045      | 0                           | 0                          |         |
| Гудвіл                                                           | 1050      | 0                           | 0                          |         |
| Відстрочені аквізиційні витрати                                  | 1060      | 0                           | 0                          |         |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах      | 1065      | 0                           | 0                          |         |
| Інші необоротні активи                                           | 1090      | 0                           | 0                          |         |
| Усього за розділом I                                             | 1095      | 505 778                     | 512 563                    |         |
| <b>II. Оборотні активи</b>                                       |           |                             |                            |         |

|                                                                  |      |         |         |
|------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| Запаси                                                           | 1100 | 19 038  | 26 263  |
| Виробничі запаси                                                 | 1101 | 0       | 0       |
| Незавершене виробництво                                          | 1102 | 0       | 0       |
| Готова продукція                                                 | 1103 | 0       | 0       |
| Товари                                                           | 1104 | 0       | 0       |
| Поточні біологічні активи                                        | 1110 | 0       | 0       |
| Депозити перестраховання                                         | 1115 | 0       | 0       |
| Векселі одержані                                                 | 1120 | 0       | 0       |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 13 015  | 4 270   |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:                      |      |         |         |
| за виданими авансами                                             | 1130 | 5 586   | 7 724   |
| з бюджетом                                                       | 1135 | 921     | 4 099   |
| у тому числі з податку на прибуток                               | 1136 | 872     | 2 492   |
| з нарахованих доходів                                            | 1140 | 0       | 0       |
| із внутрішніх розрахунків                                        | 1145 | 0       | 0       |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                          | 1155 | 102     | 409     |
| Поточні фінансові інвестиції                                     | 1160 | 0       | 0       |
| Гроші та їх еквіваленти                                          | 1165 | 32 876  | 23 512  |
| Готівка                                                          | 1166 | 0       | 0       |
| Рахунки в банках                                                 | 1167 | 0       | 0       |
| Витрати майбутніх періодів                                       | 1170 | 142     | 205     |
| Частка перестраховика у страхових резервах                       | 1180 | 0       | 0       |
| у тому числі в:                                                  |      |         |         |
| резервах довгострокових зобов'язань                              | 1181 | 0       | 0       |
| резервах збитків або резервах належних виплат                    | 1182 | 0       | 0       |
| резервах незароблених премій                                     | 1183 | 0       | 0       |
| інших страхових резервах                                         | 1184 | 0       | 0       |
| Інші оборотні активи                                             | 1190 | 311     | 122     |
| Усього за розділом II                                            | 1195 | 71 991  | 66 604  |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0       | 0       |
| Баланс                                                           | 1300 | 577 769 | 579 167 |

| Пасив                                           | Код<br>рядка | На початок<br>звітного<br>періоду | На кінець<br>звітного<br>періоду |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 1                                               | 2            | 3                                 | 4                                |
| I. Власний капітал                              |              |                                   |                                  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал                | 1400         | 82 681                            | 82 681                           |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401         | 0                                 | 0                                |
| Капітал у дооцінках                             | 1405         | 361 012                           | 360 136                          |
| Додатковий капітал                              | 1410         | 17 737                            | 17 737                           |
| Емісійний дохід                                 | 1411         | 0                                 | 0                                |
| Накопичені курсові різниці                      | 1412         | 0                                 | 0                                |
| Резервний капітал                               | 1415         | 4 577                             | 4 609                            |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)     | 1420         | 31 029                            | 38 234                           |
| Неоплачений капітал                             | 1425         | ( 0 )                             | ( 0 )                            |
| Вилучений капітал                               | 1430         | ( 0 )                             | ( 0 )                            |
| Інші резерви                                    | 1435         | 0                                 | 0                                |
| Усього за розділом I                            | 1495         | 497 036                           | 503 397                          |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення   |              |                                   |                                  |

|                                                                                                   |      |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|
| Відстрочені податкові зобов'язання                                                                | 1500 | 66 995  | 65 968  |
| Пенсійні зобов'язання                                                                             | 1505 | 0       | 0       |
| Довгострокові кредити банків                                                                      | 1510 | 0       | 0       |
| Інші довгострокові зобов'язання                                                                   | 1515 | 0       | 0       |
| Довгострокові забезпечення                                                                        | 1520 | 0       | 0       |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу                                                       | 1521 | 0       | 0       |
| Цільове фінансування                                                                              | 1525 | 0       | 0       |
| Благодійна допомога                                                                               | 1526 | 0       | 0       |
| Страхові резерви                                                                                  | 1530 | 0       | 0       |
| у тому числі:                                                                                     |      |         |         |
| резерв довгострокових зобов'язань                                                                 | 1531 | 0       | 0       |
| резерв збитків або резерв належних виплат                                                         | 1532 | 0       | 0       |
| резерв незароблених премій                                                                        | 1533 | 0       | 0       |
| інші страхові резерви                                                                             | 1534 | 0       | 0       |
| Інвестиційні контракти                                                                            | 1535 | 0       | 0       |
| Призовий фонд                                                                                     | 1540 | 0       | 0       |
| Резерв на виплату джек-поту                                                                       | 1545 | 0       | 0       |
| Усього за розділом II                                                                             | 1595 | 66 995  | 65 968  |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення                                                          |      |         |         |
| Короткострокові кредити банків                                                                    | 1600 | 0       | 0       |
| Векселі видані                                                                                    | 1605 | 0       | 0       |
| Поточна кредиторська заборгованість за:                                                           |      |         |         |
| довгостроковими зобов'язаннями                                                                    | 1610 | 0       | 0       |
| товари, роботи, послуги                                                                           | 1615 | 391     | 445     |
| розрахунками з бюджетом                                                                           | 1620 | 53      | 45      |
| у тому числі з податку на прибуток                                                                | 1621 | 0       | 0       |
| розрахунками зі страхування                                                                       | 1625 | 74      | 74      |
| розрахунками з оплати праці                                                                       | 1630 | 803     | 792     |
| одержаними авансами                                                                               | 1635 | 2 014   | 704     |
| розрахунками з учасниками                                                                         | 1640 | 0       | 0       |
| із внутрішніх розрахунків                                                                         | 1645 | 0       | 0       |
| страховою діяльністю                                                                              | 1650 | 0       | 0       |
| Поточні забезпечення                                                                              | 1660 | 8 915   | 6 915   |
| Доходи майбутніх періодів                                                                         | 1665 | 0       | 0       |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків                                                  | 1670 | 0       | 0       |
| Інші поточні зобов'язання                                                                         | 1690 | 1 488   | 827     |
| Усього за розділом III                                                                            | 1695 | 13 738  | 9 802   |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0       | 0       |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду                                              | 1800 | 0       | 0       |
| Баланс                                                                                            | 1900 | 577 769 | 579 167 |

Керівник

Вовків Т.Б.

Головний бухгалтер

Бучко В.Ю.

Підприємство

Акціонерне товариство "Укрспецтрансгаз"

Дата  
за ЄДРПОУ

КОДИ

31.12.2016

00157842

Звіт про фінансові результати  
(Звіт про сукупний дохід)

за 2021 рік

Форма №2

## I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

| Стаття                                                                                | Код<br>рядка | За звітний<br>період | За аналогічний<br>період<br>попереднього<br>року |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|--------------------------------------------------|
| 1                                                                                     | 2            | 3                    | 4                                                |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                        | 2000         | 188 896              | 196 232                                          |
| Чисті зароблені страхові премії                                                       | 2010         | 0                    | 0                                                |
| Премії підписані, валова сума                                                         | 2011         | 0                    | 0                                                |
| Премії, передані у перестраховування                                                  | 2012         | ( 0 )                | ( 0 )                                            |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума                                        | 2013         | 0                    | 0                                                |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій                            | 2014         | 0                    | 0                                                |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)                          | 2050         | ( 143 888 )          | ( 151 429 )                                      |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами                                         | 2070         | ( 0 )                | ( 0 )                                            |
| <b>Валовий:</b>                                                                       |              |                      |                                                  |
| прибуток                                                                              | 2090         | 45 008               | 44 803                                           |
| збиток                                                                                | 2095         | ( 0 )                | ( 0 )                                            |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань                       | 2105         | 0                    | 0                                                |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів                                    | 2110         | 0                    | 0                                                |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума                                           | 2111         | 0                    | 0                                                |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах                               | 2112         | 0                    | 0                                                |
| Інші операційні доходи                                                                | 2120         | 4 160                | 5 690                                            |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю             | 2121         | 0                    | 0                                                |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції   | 2122         | 0                    | 0                                                |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування                          | 2123         | 0                    | 0                                                |
| Адміністративні витрати                                                               | 2130         | ( 27 041 )           | ( 33 321 )                                       |
| Витрати на збут                                                                       | 2150         | ( 1 034 )            | ( 966 )                                          |
| Інші операційні витрати                                                               | 2180         | ( 12 214 )           | ( 14 321 )                                       |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю           | 2181         | 0                    | 0                                                |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182         | 0                    | 0                                                |
| <b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>                               |              |                      |                                                  |
| прибуток                                                                              | 2190         | 8 879                | 1 885                                            |
| збиток                                                                                | 2195         | ( 0 )                | ( 0 )                                            |
| Дохід від участі в капіталі                                                           | 2200         | 0                    | 0                                                |
| Інші фінансові доходи                                                                 | 2220         | 297                  | 32                                               |

|                                                                 |      |        |        |
|-----------------------------------------------------------------|------|--------|--------|
| Інші доходи                                                     | 2240 | 0      | 0      |
| Дохід від благодійної допомоги                                  | 2241 | 0      | 0      |
| Фінансові витрати                                               | 2250 | ( 0 )  | ( 0 )  |
| Втрати від участі в капіталі                                    | 2255 | ( 0 )  | ( 0 )  |
| Інші витрати                                                    | 2270 | ( 0 )  | ( 0 )  |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті       | 2275 | 0      | 0      |
| <b>Фінансовий результат до оподаткування:</b><br>прибуток       | 2290 | 9 176  | 1 917  |
| збиток                                                          | 2295 | ( 0 )  | ( 0 )  |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток                           | 2300 | -2 622 | -1 275 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0      | 0      |
| <b>Чистий фінансовий результат:</b><br>прибуток                 | 2350 | 6 554  | 642    |
| збиток                                                          | 2355 | ( 0 )  | ( 0 )  |

## II. Сукупний дохід

| Стаття                                                              | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1                                                                   | 2         | 3                 | 4                                       |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів                               | 2400      | 0                 | 0                                       |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів                           | 2405      | 0                 | 0                                       |
| Накопичені курсові різниці                                          | 2410      | 0                 | 0                                       |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415      | 0                 | 0                                       |
| Інший сукупний дохід                                                | 2445      | 0                 | 0                                       |
| Інший сукупний дохід до оподаткування                               | 2450      | 0                 | 0                                       |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом            | 2455      | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Інший сукупний дохід після оподаткування                            | 2460      | 0                 | 0                                       |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)                     | 2465      | 6 554             | 642                                     |

## III. Елементи операційних витрат

| Назва статті                     | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1                                | 2         | 3                 | 4                                       |
| Матеріальні затрати              | 2500      | 71 199            | 65 477                                  |
| Витрати на оплату праці          | 2505      | 50 885            | 56 923                                  |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510      | 10 278            | 11 770                                  |
| Амортизація                      | 2515      | 17 986            | 33 451                                  |
| Інші операційні витрати          | 2520      | 33 829            | 32 416                                  |
| Разом                            | 2550      | 184 177           | 200 037                                 |

## IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

| Назва статті                                      | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---------------------------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1                                                 | 2         | 3                 | 4                                       |
| Середньорічна кількість простих акцій             | 2600      | 0                 | 0                                       |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605      | 0                 | 0                                       |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію     | 2610      | 0,000000          | 0,000000                                |

|                                                            |      |          |          |
|------------------------------------------------------------|------|----------|----------|
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0,000000 | 0,000000 |
| Дивіденди на одну просту акцію                             | 2650 | 0,00     | 0,00     |

Керівник

Вовків Т.Б.

Головний бухгалтер

Бучко В.Ю.

Підприємство

Акціонерне товариство "Укрспецтрансгаз"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

00157842

## Звіт про власний капітал

За 2021 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

| Стаття                                                             | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього  |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------|
| 1                                                                  | 2         | 3                      | 4                   | 5                  | 6                 | 7                                           | 8                   | 9                 | 10      |
| <b>Залишок на початок року</b>                                     | 4000      | 82 681                 | 361 012             | 17 737             | 4 577             | 31 029                                      | 0                   | 0                 | 497 036 |
| <b>Коригування:</b>                                                | 4005      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0                                           | 0                   | 0                 | 0       |
| Зміна облікової політики                                           |           |                        |                     |                    |                   |                                             |                     |                   |         |
| Виправлення помилок                                                | 4010      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0                                           | 0                   | 0                 | 0       |
| Інші зміни                                                         | 4090      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0                                           | 0                   | 0                 | 0       |
| <b>Скоригований залишок на початок року</b>                        | 4095      | 82 681                 | 361 012             | 17 737             | 4 577             | 31 029                                      | 0                   | 0                 | 497 036 |
| <b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>                  | 4100      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 6 554                                       | 0                   | 0                 | 6 554   |
| <b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>                      | 4110      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0                                           | 0                   | 0                 | 0       |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів                              | 4111      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0                                           | 0                   | 0                 | 0       |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів                          | 4112      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0                                           | 0                   | 0                 | 0       |
| Накопичені курсові різниці                                         | 4113      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0                                           | 0                   | 0                 | 0       |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0                                           | 0                   | 0                 | 0       |
| Інший сукупний дохід                                               | 4116      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0                                           | 0                   | 0                 | 0       |
| <b>Розподіл прибутку:</b>                                          | 4200      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | -193                                        | 0                   | 0                 | -193    |
| Виплати власникам                                                  |           |                        |                     |                    |                   |                                             |                     |                   |         |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу                   | 4205      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0                                           | 0                   | 0                 | 0       |

|                                                                       |      |        |         |        |       |        |   |   |         |
|-----------------------------------------------------------------------|------|--------|---------|--------|-------|--------|---|---|---------|
| Відрахування до резервного капіталу                                   | 4210 | 0      | 0       | 0      | 32    | -32    | 0 | 0 | 0       |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0      | 0       | 0      | 0     | 0      | 0 | 0 | 0       |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів      | 4220 | 0      | 0       | 0      | 0     | 0      | 0 | 0 | 0       |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення                       | 4225 | 0      | 0       | 0      | 0     | 0      | 0 | 0 | 0       |
| <b>Внески учасників:</b><br>Внески до капіталу                        | 4240 | 0      | 0       | 0      | 0     | 0      | 0 | 0 | 0       |
| Погашення заборгованості з капіталу                                   | 4245 | 0      | 0       | 0      | 0     | 0      | 0 | 0 | 0       |
| <b>Вилучення капіталу:</b><br>Викуп акцій                             | 4260 | 0      | 0       | 0      | 0     | 0      | 0 | 0 | 0       |
| Перепродаж викуплених акцій                                           | 4265 | 0      | 0       | 0      | 0     | 0      | 0 | 0 | 0       |
| Анулювання викуплених акцій                                           | 4270 | 0      | 0       | 0      | 0     | 0      | 0 | 0 | 0       |
| Вилучення частки в капіталі                                           | 4275 | 0      | 0       | 0      | 0     | 0      | 0 | 0 | 0       |
| Зменшення номінальної вартості акцій                                  | 4280 | 0      | 0       | 0      | 0     | 0      | 0 | 0 | 0       |
| Інші зміни в капіталі                                                 | 4290 | 0      | -876    | 0      | 0     | 876    | 0 | 0 | 0       |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві  | 4291 | 0      | 0       | 0      | 0     | 0      | 0 | 0 | 0       |
| <b>Разом змін у капіталі</b>                                          | 4295 | 0      | -876    | 0      | 32    | 7 205  | 0 | 0 | 6 361   |
| <b>Залишок на кінець року</b>                                         | 4300 | 82 681 | 360 136 | 17 737 | 4 609 | 38 234 | 0 | 0 | 503 397 |

Керівник

Вовків Т.Б.

Головний бухгалтер

Бучко В.Ю.





**XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)**

|    |                                                                                                                 |                                                                                           |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)                                 | Товариство з обмеженою відповідальністю Авдиторська фірма "Промислова Аудиторська Спілка" |
| 2  | Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності                                                   | 2 - суб'єкти аудиторської діяльності                                                      |
| 3  | Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)  | 33100397                                                                                  |
| 4  | Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора                                                                   | 04073, м. Київ, проспект Степана Бандери, буд.23                                          |
| 5  | Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності         | 347/8                                                                                     |
| 6  | Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)       | номер: 347/8, дата: 29.06.2017                                                            |
| 7  | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності                                                    | з 01.01.2021 по 31.12.2021                                                                |
| 8  | Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки) | 01 - немодифікована                                                                       |
| 9  | Пояснювальний параграф (за наявності)                                                                           |                                                                                           |
| 10 | Номер та дата договору на проведення аудиту                                                                     | номер: 443/21, дата: 30.12.2021                                                           |
| 11 | Дата початку та дата закінчення аудиту                                                                          | дата початку: 24.01.2022, дата закінчення: 04.02.2022                                     |
| 12 | Дата аудиторського звіту                                                                                        | 04.02.2022                                                                                |
| 13 | Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн                                                             | 138 000,00                                                                                |
| 14 | Текст аудиторського звіту                                                                                       |                                                                                           |

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

Адресат: АТ "Укрспецтрансгаз";

АТ "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України"

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності Акціонерного Товариства "Укрспецтрансгаз" (надалі - Компанія), що складається із Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31.12.2021 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про зміни у власному капіталі, Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий огляд суттєвих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31.12.2021 року, її фінансові результати та грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за

аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Нами було розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під сумнів здатність Компанії безперервно продовжувати діяльність, оцінені судження управлінського персоналу щодо здатності Компанії безперервно продовжувати діяльність згідно з вимогами МСА 570 "Безперервність".

Не змінюючи нашої думки стосовно фінансової звітності, ми звертаємо увагу на ризики обумовлені зовнішніми чинниками, які пов'язані з наступним: з загальною економічною ситуацією в Україні; санітарно-епідеміологічними ризиками (пандемія коронавірусу); можливим змінням законодавства у сферах регулювання діяльності; невизначеність у податковому законодавстві та з іншими чинниками. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Компанії на даний момент з достатньою достовірністю не можливо. При цьому вважаємо, що управлінському персоналу необхідно здійснити оцінку ризиків, розробити заходи по їх зменшенню (або усуненню) для припущення про безперервність діяльності.

Інша інформація

Наша думка про фінансову звітність не поширюється на іншу інформацію, і ми не будемо надавати впевненість будь-якій формі щодо даної інформації.

У зв'язку з проведенням нами аудиту фінансової звітності наш обов'язок полягає в ознайомленні з іншою інформацією і розгляді при цьому питання, чи є суттєві невідповідності між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими в ході аудиту, і чи не містить інша інформація інших можливих істотних спотворень на підставі норм МСА 720.

Узгодженість звіту про управління з фінансовою звітністю

Закону України від 05.10.2017р. № 2164-VIII - Про внесення змін до Закону України № 996 "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", узгоджений з фінансовою звітністю Компанії за звітний період та не містить суттєвих викривлень.

Звіт про управління складений відповідно до вимог Наказу Міністерства фінансів України від 7 грудня 2018 року № 982 "Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління".

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систем внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати розкриваючи, де це застосовне, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вражаються

суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

## **XVI. Твердження щодо річної інформації**

Особи, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію АТ "Укрспецтрансгаз" генеральний директор Вовків Т.Б., головний бухгалтер Бучко В.Ю.) (далі - менеджмент Товариства) стверджують, що річна фінансова звітність АТ "Укрспецтрансгаз" підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента. Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента.

Послідовність управлінських рішень та дій менеджменту Товариства щодо забезпечення стратегічної адаптації підприємства до змін зовнішнього середовища на основі поетапної ідентифікації та використання наявних (потенційних) можливостей підприємства та, як наслідок, своєчасне та фахове виконання поставлених коротко- та середньострокових завдань і цілей дозволяє Товариству в умовах напружених економічних відносин відновлювати втрачені, утримувати зайняті та здобувати нові ринкові позиції.

За погодження та під управлінням осіб, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента, здійснюється інвестиційна діяльність, а показники фінансово-економічної стійкості відповідають нормативним значенням, що підтверджується аудиторським висновком. Товариство у повному обсязі виконує свої зобов'язання з поповнення Державного бюджету України.

З метою захисту національних інтересів України у енергетичній та транспортній сфері, прагнучи до забезпечення максимального використання державного майна (вагонів-цистерн для перевезення скрапленого газу, тощо), враховуючи наявний досвід в Україні по захисту національних інтересів в особливий період, зважаючи на надзвичайну важливість імпорتنих перевезень скрапленого газу в Україну та діяльність залізничного транспорту, а також з метою недопущення сценарію негативного розвитку кон'юктури даного сегменту ринку, що призведе до різкого зниження конкурентоспроможності цього виду транспорту і, як наслідку, зниження конкурентоспроможності Товариства та його фінансово-економічних показників, менеджмент Товариства вживає необхідних заходів щодо врегулювання на міжнародному рівні ситуації, що склалася на ринку імпорتنих перевезень СВГ в Україну, та тарифної політики на внутрішньому ринку перевезень СВГ.

Менеджмент Товариства вважає, що забезпечення ефективного функціонування підприємства і залізничного транспорту, як такого, потребує не стільки підвищення тарифів на вантажні перевезення, як розроблення та дотримання стратегії, спрямованої на покращення конкурентоспроможності залізничних перевезень та надання послуг, залучення додаткових обсягів залізничних перевезень за рахунок впровадження нових логістичних технологій перевезень, підвищення якості транспортних послуг, що відповідають європейським

стандартам.

Опис основних ризиків та невизначеностей, з якими стикається Товариство у своїй господарській діяльності.

АТ "Укрспецтрансгаз" в своїй фінансово-господарській діяльності схильне до цінових ризиків, ризику ліквідності та ризику грошових потоків, які виявлені ризик-контактами та систематизовані і консолідовані в Анкеті для оцінки ризиків ризик-координатором Товариства, а саме:

" Ризик "Падіння ефективності бізнес-моделі Товариства", драйверами якого є:

- Ринок споживання послуг транспорту скрапленого газу залізницею, які надає Товариство, в Україні падає;
- Недосконале державне регулювання ціноутворення на залізничні перевезення;
- Застосована конвенція, яка фактично є відповіддю РФ на санкції України, застосовані згідно з Указами Президента України від 17.10.16 №467/2016 ""Про рішення Ради національної безпеки і оборони України"" і від 16.09.16 № 549/2015 ""Про застосування персональних спеціальних економічних та інших обмежувальних заходів (санкцій)"" до ряду підприємств РФ;
- Граничний термін експлуатації вагонів-цистерн 40 років;
- З 01.01.2016 року наказом міністерства транспорту РФ №382 від 25.12.2015 року внесено зміни в Правила експлуатації залізничних доріг РФ, якими заборонено використання у всіх видах сполучення вагонів-цистерн для перевезення скраплених вуглеводневих газів, щодо яких після 01.01.2016 року були проведені роботи по продовженню терміну експлуатації;
- Втрата ринку Росії, Казахстану, недостатнє охоплення ринків ЄС;
- Блокування білоруськими підприємствами-виробниками СВГ використання вагонів-цистерн Товариства для експорту СВГ з Республіки Білорусь в Україну або транзитом через її територію;
- Складність виходу на європейський ринок через інші стандарти залізничної колії у ЄС;
- Макроекономічна нестабільність;
- Брак ресурсного націоналізму;
- Невідповідність Новій Енергетичній Стратегії України до 2035 року, зокрема її пункту щодо створення умов для зниження залежності від імпортних надходжень на користь розширення і використання потужностей власного виробництва і диверсифікації імпорту (не більше 30% з одного джерела);
- Загострення конкуренції з автомобільним транспортом;
- Стимулювання розвитку автотранспорту та інфраструктури.

При цьому без послуг Товариства неможливі:

- перевалка СВГ з морських танкерів;
- імпорт СВГ через західні кордони;
- транспортування залізницею СВГ, виробленого на заводах Групи Нафтогаз.

" Ризик "Висока волатильність макроекономічних показників", драйверами якого є:

- Некоректні прогнози макроекономічних факторів (курс національної валюти, ціни закупівлі імпортованого газу, тариф на транзит газу, мінімальна заробітна плата, розрахунки балансу надходжень та розподіл природного газу по Компанії, залізничний тариф на вантажні перевезення, тариф на електроенергію тощо).

Управління ринкових досліджень та аналізу надає прогнози, базуючись на даних інформаційних систем (Bloomberg, ICIS, тощо) та на власних розрахунках. Також Компанія використовує прогноз МВФ. Таким чином, драйвером ризику є ситуація, коли факт не співпадає з прогнозом.

о Ризик "Фінансових витрат внаслідок неправомірних рішень контролюючих органів", драйверами якого є:

- Рішення контролюючого органу (акти, протоколи перевірок тощо);

- Негативні для Товариства рішення судових органів.