

Повідомлення про несвоєчасне розкриття інформації, розкриття якої є обов'язковим.

15.04.2021 ВАТ «Кіровоградгаз» виявив факт несвоєчасного розкриття інформації, розкриття якої є обов'язковим та надає обґрунтування причин, що призвели до несвоєчасного її розкриття.

1.

Розпорядженням №485-ПД-1-Е від 28 листопада 2019 року Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (далі по тексту НКЦПФР) зобов'язала Відкрите акціонерне товариство по газопостачанню та газифікації «Кіровоградгаз» (далі-ВАТ «Кіровоградгаз», Товариство) в термін до 30.01.2020 розкрити річну інформацію емітента за 2018 рік шляхом її розміщення на власному веб-сайті Товариства в мережі Інтернет.

Розпорядженням №486-ПД-1-Е від 28 листопада 2019 року НКЦПФР зобов'язала ВАТ «Кіровоградгаз» в термін до 30.01.2020 розкрити річну інформацію емітента за 2018 рік шляхом подання до НКЦПФР.

По суті Розпоряджень про усунення порушень законодавства про цінні папери, ВАТ «Кіровоградгаз» надає наступні пояснення.

Згідно з ч. 3 ст. 14 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», публічні акціонерні товариства зобов'язані оприлюднювати річну фінансову звітність та річну консолідовану фінансову звітність разом з аудиторським висновком на своїй веб-сторінці (у повному обсязі) та в інший спосіб у випадках, визначених законодавством.

Відповідно до підп. 1) та підп. 13) ч. 2 ст. 52 Закону України «Про акціонерні товариства», до виключної компетенції наглядової ради належить обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного року та/або минулого року і визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг та затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів цим Законом, та тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу.

Наглядова рада Товариства на засіданні 21.03.2019 затвердила «Порядок відбору суб'єкта аудиторської діяльності для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Відкритого акціонерного товариства по газопостачанню та газифікації «Кіровоградгаз» (далі-Порядок), яким визначені основні принципи відбору суб'єкта аудиторської діяльності. Метою даного Порядку є приведення діяльності Товариства у відповідність із вимогами Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 №2258-VIII. Товариство отримало протокол засідання Наглядової ради 02.04.2019.

Керуючись Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 №2258-VIII, Законом України «Про публічні закупівлі» від 25.12.2015 №922-VIII (зі змінами); Положенням про ревізійну комісію Товариства, затвердженого рішенням позачергових загальних зборів акціонерів Товариства від 10.01.2019 (протокол № 11); внутрішніми документами з питань закупівель товарів, робіт та послуг, Товариство провело тендерну процедуру в електронній системі Prozorro.

06.06.2019 Товариство розмістило оголошення про закупівлю послуг з проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності.

Терміни для звернення учасників тендеру за роз'ясненнями, оскарження умов закупівлі та кінцевий строк подання тендерних пропозицій витримані згідно Закону України «Про публічні закупівлі».

Згідно результатів висновків щодо кваліфікації учасників, Тендерний комітет Товариства прийняв рішення про відхилення всіх учасників в зв'язку з невідповідністю кваліфікаційним вимогам.

Статус процедури - торги не відбулися.

04.09.2019 року ВАТ «Кіровоградгаз» звернувся до Наглядової ради Товариства з пропозицією розглянути на своєму засіданні та прийняти рішення щодо погодження умов договору, що укладатиметься з аудитором для проведення аудиторської перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за 2018 рік.

Повторна процедура закупівлі аудиторських послуг оголошена ВАТ «Кіровоградгаз» в системі Prozorro проводилася 15.10.2019 року. Але торги не відбулися в зв'язку з відсутністю учасників.

Наступна процедура закупівлі аудиторських послуг була оголошена ВАТ «Кіровоградгаз» в системі Prozorro 15.11.2019 року. Торги не відбулися в зв'язку з відсутністю учасників. Оголошено наступний тендер 26.03.2020.

12.05.2020 переможцем тендеру обрано Товариство з обмеженою відповідальністю «Крестон Джі Сі Джі аудит», м.Київ.

Товариство провело всі необхідні заходи тендерної процедури в електронній системі Prozorro щодо закупівлі аудиторських послуг, а наглядова рада Товариства обрала аудитора (аудиторську фірму) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами діяльності ВАТ «Кіровоградгаз» за 2018, 2019, 2020 роки і визначила умови договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановила розмір оплати його (її) послуг.

Договір між ВАТ «Кіровоградгаз» та ТОВ «Крестон Джі Сі Джі аудит» на закупівлю аудиторських послуг укладений 27 травня 2020 року і, яким передбачається проведення аудиту річної окремої фінансової звітності Товариства та річної консолідованої фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року.

Звіти незалежного аудитора щодо окремої фінансової звітності та консолідованої фінансової звітності ВАТ «Кіровоградгаз» станом на 31.12.2018 підписані сторонами 16 липня 2020 року.

Відповідно до ч.3 ст.40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» Річна інформація повинна бути затверджена наглядовою радою емітента до її розкриття.

ВАТ «Кіровоградгаз» сформував Річну інформацію емітента за 2018 рік, до складу якої включив окрему та консолідовану фінансові звіти Товариства станом на 31.12.2018, підтверджені аудитором, та направив її 07.12.2020 на затвердження наглядовій раді Товариства.

Наглядова рада ВАТ «Кіровоградгаз» на засіданні 05.01.2021 затвердила Річну інформацію емітента цінних паперів за 2018 рік.

Регулярна річна інформація емітентів цінних паперів, яка розміщується на власному веб-сайті Товариства повинна бути ідентичною регулярній інформації, яка подається до НКЦПФР і розміщена в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР, включаючи, в тому числі, річну фінансову звітність Товариства та текст аудиторського звіту.

На виконання вище зазначених Розпоряджень НКЦПФР, ВАТ «Кіровоградгаз» 26.01.2021 розмістив Регулярну річну інформацію емітента за 2018 рік шляхом:

- 1) розміщення на власному веб-сайті в мережі Інтернет;
- 2) розміщення в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР;
- 3) подання до НКЦПФР.

2.

Відповідно до ч.4 ст.40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» Річна інформація про емітента підлягає розкриттю емітентом не пізніше 30 квітня року, наступного за звітним. Річна інформація ВАТ «Кіровоградгаз» за 2019 рік повинна була розкрита до 30.04.2020.

По суті пропущеного строку розкриття Річної інформації за 2019 рік, ВАТ «Кіровоградгаз» надає наступні пояснення.

Аудиторська компанія ТОВ «Крестон Джі Сі Джі аудит», відповідно до підписаного договору від 27.05.2020, провела аудит річної окремої фінансової звітності Товариства та річної консолідованої фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2019р. Звіти незалежного аудитора щодо окремої фінансової звітності та консолідованої фінансової звітності ВАТ «Кіровоградгаз» станом на 31.12.2019 підписані сторонами 27 листопада 2020 року.

Відповідно до ч.3 ст.40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» Річна інформація повинна бути затверджена наглядовою радою емітента до її розкриття.

Підп. 2) ч. 2 ст. 4 р. III «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого Рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 № 2826 (зі змінами), визначено, що Річна інформація емітента складається, в тому числі з титульного аркуша на якому містяться реквізити, обов'язкові для швидкої ідентифікації емітента, засвідчення достовірності річної інформації, а також дату та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію емітента.

Товариство сформувало Річну інформацію емітента за 2019 рік, до складу якої включив окрему та консолідовану фінансові звіти Товариства станом на 31.12.2019, підтверджені аудитором, та направив її 04.02.2021 на затвердження наглядовій раді Товариства.

Наглядова рада ВАТ «Кіровоградгаз» на засіданні 23.03.2021 затвердила Річну інформацію емітента цінних паперів за 2019 рік.

29.03.2021 ВАТ «Кіровоградгаз» розмістив Регулярну річну інформацію емітента за 2019 рік шляхом:

- 1) розміщення на власному веб-сайті ;
- 2) розміщення в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР;
- 3) подання до НКЦПФР.

ВАТ «Кіровоградгаз» просить врахувати, що проведення своєчасного аудиту, і як наслідок, своєчасне розміщення інформації було ускладнено обмежувальними заходами, спричиненими поширенням коронавірусної хвороби COVID-19.

Голова правління ВАТ «Кіровоградгаз»



Сергій ОСІНСЬКИЙ

О.Т. Тетман