

## Звіт про управління ТОВ «Чернігівгаз Збут» за 2019 рік

## Організаційна структура та опис діяльності підприємства

## Огляд діяльності

У грудні 2014 року на засіданні Наглядової ради ПАТ "Чернігівгаз" було прийняте рішення про створення Товариства з обмеженою відповідальністю "Чернігівгаз Збут" (далі – ТОВ "Чернігівгаз Збут"), яке було офіційно зареєстроване відповідними державними органами 31 грудня 2014 року та до якого з 1 липня 2015 року перейшла функція постачання природного газу. Юридична адреса Компанії: 14021 Чернігівська область м.Чернігів, вулиця Любецька буд.68.

## Стратегія Компанії

Основною сферою діяльності ТОВ «Чернігівгаз Збут» є постачання природного газу споживачам Чернігівської області. Природний газ отримують майже 356 тисяч сімей та майже 2 тис. підприємств, установ і організацій. Обсяги постачання природного газу у 2019 році становили 0,260 мільярдів кубометрів.

Компанія виконує важливу соціальну роль, забезпечуючи населення, бюджетні установи та комунальних споживачів природним газом.

## Результати діяльності

## Операційні та фінансові результати

Наступна таблиця відображає основні фінансові результати Компанії.

## I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття 1	Код рядка 2	2019 р.	2018 р.	Зміна, % 5
		За звітний період 3	За аналогічний період попереднього року 4	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 704 543	2 251 287	(24,29)
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1 686 365)	(2 215 148)	(23,87)
<b>Валовий прибуток</b>	2090	<b>18 178</b>	<b>36 139</b>	<b>(49,70)</b>
<b>Валовий (збиток)</b>	2095	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Інші операційні доходи	2120	51 191	567	9028,39
Адміністративні витрати	2130	(15 138)	(10 397)	45,60
Витрати на збут	2150	-	-	-
Інші операційні витрати	2180	(581)	(241 218)	(99,76)
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності, прибуток</b>	2190	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності, (збиток)</b>	2195	<b>53 650</b>	<b>(214 909)</b>	<b>124,96</b>
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-	-
Інші фінансові доходи	2220	15 504	316	4906,33
Інші доходи	2240	-	-	-
Фінансові витрати	2250	(12 751)	(32)	39846,87
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-	-
Інші витрати	2270	-	-	-
<b>Фінансовий результат до оподаткування, прибуток</b>	2290	<b>56 403</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Фінансовий результат до оподаткування, (збиток)</b>	2295	<b>-</b>	<b>(214 625)</b>	<b>-</b>
Дохід (витрати) з податку на прибуток	2300	(1 196)	(4 721)	(74,67)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	-
<b>Чистий фінансовий результат, прибуток</b>	2350	<b>55 207</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Чистий фінансовий результат, (збиток)</b>	2355	<b>-</b>	<b>(219 346)</b>	<b>-</b>

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

Дохід Компанії від постачання природного газу у 2019 році порівняно з попереднім періодом зменшився на

## Товариство з обмеженою відповідальністю «Чернігівгаз Збут»

546 744 тис.грн., або на 24,29%.

### **Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)**

Собівартість реалізації зменшилась на 23,87% до 1 686 365 тис. грн. за поточний період з 2 215 148 тис. грн. у попередньому періоді.

Збільшення собівартості реалізації в основному складається з:

- Собівартості природного газу;
- Витрат на персонал та відповідні нарахування.

### **Валовий прибуток(збиток)**

Валовий прибуток Компанії зменшився до 18 178 тис. грн за поточний період з 36 139 тис. грн. у попередньому періоді, що на 49,70% менше порівняно з попереднім роком.

### **Інші операційні доходи**

Інший операційний дохід Компанії збільшився на 9028,39% до 51 191 тис. грн за поточний період з 567 тис. грн у попередньому періоді через збільшення доходу від врегулювання сумнівної та безнадійної заборгованості.

### **Адміністративні витрати**

Адміністративні витрати збільшилися в річному обчисленні до 15 138 тис. грн за поточний період з 10 397 тис. грн у попередньому періоді, що відображає збільшення заробітної плати персоналу та пов'язаних з ним витрат та витрат по супроводу та підтриманню програмного забезпечення та послуг колцентру.

### **Інші операційні витрати**

Інші операційні витрати знизилися на 99,76% до 581 тис. грн. за поточний період з 241 218 тис. грн у попередньому періоді.

### **Фінансові витрати**

Фінансові витрати Компанії збільшились на 39846,87% до тис. грн за поточний період з 32 тис. грн у попередньому періоді. Це збільшення було пов'язано з фінансовими витратами по нарахуванню відсотків на депозит.

### **Рух грошових коштів**

Стаття 1	Код рядка 2	2019 р.	2018 р.
		За звітний період 3	За аналогічний період попереднього року 4
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	5 619	3 582
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(433)	(557)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	5 186	3 025

### **Ліквідність та зобов'язання**

За рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, Компанія отримала чистий прибуток у сумі 55 207 тис. грн. (2018: чистий збиток у сумі 219 346 тис. грн.) та мала накопичені збитки у сумі 321 442 тис. грн. Також, станом на 31 грудня 2019 р. поточні зобов'язання Компанії перевищували її поточні активи на 320 653 тис. грн. (2018: 376 023 тис. грн.).

### **Соціальні аспекти та кадрова політика**

З моменту створення ТОВ «Чернігівгаз Збут» пишається своєю стабільною та добре скоординованою командою - професіоналами з цінними навичками, знаннями та досвідом. Повага до прав і потреб працівників, застосування підходів, орієнтованих на майбутнє, забезпечення постійного навчання та підготовки програм є основою управління персоналом Компанії.

Середня кількість працівників у 2019 склала 66 осіб. (2018: 78 осіб.). Ключовий управлінський персонал становив 2 особи (2018: 2 особи), з них жінки становили 1 особа (2018: 1 особа).

## Товариство з обмеженою відповідальністю «Чернігівгаз Збут»

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

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

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

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

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

Працівники отримують знання та вдосконалюють свої навички за допомогою спеціалізованих навчальних програм, що проводяться внутрішніми та зовнішніми постачальниками.

Заходи з боротьби з корупцією та хабарництвом

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

Компанія дотримується наступних принципів:

- Ми працюватимемо проти корупції у всіх її формах, включаючи здирицтво та хабарництво.
- Забороняється здійснювати, обіцяти або пропонувати будь-які платежі, подарунки або заохочення з метою впливу на когось (у тому числі посадових осіб, постачальників, клієнтів тощо); те ж саме стосується прийому платежів, подарунків або стимулів.
- Всі платежі повинні бути обґрунтованими і підпадати під прийнятну комерційну практику.
- Усі такі витрати повинні бути належним чином відображені в обліку.
- Ми не допускаємо так званих полегшуючих платежів (наприклад, невеликі неофіційні платежі чиновникам для прискорення процесів).
- Компанія не робить політичних внесків.
- При залученні до ділових відносин Компанія вибирає своїх партнерів з однаковим підходом нульової толерантності до корупції та хабарництва.
- Компанія оцінює ризик корупції та хабарництва в сферах, де вона функціонує, і продовжує вживати заходів для мінімізації цього ризику.
- Усі кошти, отримані та сплачені Компанії під час ведення бізнесу, суворо обліковуються та обробляються за допомогою банківських переказів виключно з метою мінімізації можливостей отримання чи вилучення готівки з метою хабарництва. У 2018 році Компанія продовжувала забезпечувати свою прихильність до такого управління грошовими коштами.

### Ризики

#### *Ризики пов'язані з середовищем*

##### Загальний огляд

Свою діяльність Компанія здійснює в Україні. Політична і економічна ситуація в країні в 2019 році в значній мірі визначалася факторами, які виникли в 2014-2015 роках і характеризувалися нестабільністю, що призвело до погіршення стану державних фінансів, волатильності фінансових ринків, неліквідності ринків капіталу, підвищенню темпів інфляції і девальвації національної валюти по відношенню до основних іноземних валют.

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

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

## Товариство з обмеженою відповідальністю «Чернігівгаз Збут»

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

### **Операційні ризики**

#### Збільшення витрат на вхідні ресурси

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

Для зменшення зазначених вище ризиків Компанія побудувала довгострокові та взаємовигідні відносини з постачальниками природного газу на ринку України, що дозволяє диверсифікувати ризики та здійснювати стабільне постачання та розподіл природного газу для споживачів

#### Кредитний ризик

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

Для зменшення впливу цього ризику Компанія впровадила кредитну політику та практику моніторингу. Оперативні керівні принципи включають ліміти щодо контрагентів, щоб гарантувати відсутність значної концентрації кредитного ризику. Кредитні ризики управляються відділом супроводу клієнтів, який включає пункти безпеки в договори з клієнтами. Також відділ розрахунків Компанія постійно здійснює моніторинг строків виконання платежів за договорами продажу.

#### Ризик дефіциту основного персоналу

Відсутність ключового персоналу може загрожувати загальній ефективності роботи Компанії.

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

#### Ризик інцидентів у сфері кібербезпеки

Інформаційна система Компанія може бути пошкоджена вірусною атакою або зовнішнім втручанням.

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

#### Податкові ризики

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

### **Фінансові ризики**

#### Ризик ліквідності

Існує ризик неможливості своєчасно виконати фінансові зобов'язання Компанії.

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

### **Дослідження та інновації**

Не відбуваються через відсутність фінансової можливості (збитковий тариф)

### **Перспективи розвитку**

Керівництво Компанії протягом 2020 року та в наступні роки планує збільшення доходів від реалізації природного газу за рахунок збільшення тарифу на послуги з постачання та збільшення кількості споживачів природного газу. Керівництво очікує, що збільшення грошових потоків від операційної діяльності буде на рівні достатньому для своєчасного погашення зобов'язань Компанії, та забезпечить заробітну плату персоналу на ринковому рівні.

Директор

Головний бухгалтер



І.М.Луца

В.В.Погребна