

**КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ГРУПИ
ТОВ «ЕНЕРГОПОСТАВКА»
За рік, що закінчився 2023 рік**

Дата звіту 2024-11-25

Цей Звіт про управління складено відповідно до вимог ст. 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV.

Звіт про управління містить достовірну фінансову та нефінансову інформацію про діяльність підприємства, його стан та перспективи розвитку його діяльності.

1. Інформація про діяльність та організаційну структуру

Цей звіт містить інформацію, яка характеризує стан і перспективи розвитку ТОВ «ЕНЕРГОПОСТАВКА» (далі-Компанія) та її дочірніх підприємств (далі –Група) та розкриває основні ризики і потенційні невизначеності та їх діяльності.

В 2023 році Група належала до підприємств, що становлять суспільний інтерес.

Основна діяльність Групи пов'язана з постачанням електричної енергії споживачам. Постачання електричної енергії здійснюють Дочірні компанії Групи, які відповідно до Постанови Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг від 14.06.2018р. №429 отримали відповідні ліцензії. Дочірні компанії Групи були створені на виконання вимог Закону України «Про ринок електричної енергії» (далі - Закон) в процесі відокремлення діяльності з розподілу від виробництва, передачі, постачання електричної енергії. Нормами Закону запроваджуються нові ринкові умови для споживачів - вільний вибір Постачальника електричної енергії, прозорі та гнучкі ціни на товар - електричну енергію. За видами діяльності, що потребують спеціальних дозволів (ліцензування), діяльність здійснюється на підставі отриманих ліцензій (дозволів).

Мета, згідно Статуту, здійснення підприємницької діяльності; здійснення виробництва товарів, виконання робіт та надання послуг; отримання прибутку від всіх видів підприємницької діяльності.

Відповідно до положень Закону, Дочірні компанії Групи (Постачальники), що були створені в рамках відокремлення видів діяльності облenergo, упродовж 2-х років з дня отримання ліцензії на провадження господарської діяльності з постачання електричної енергії виконують функції постачальника універсальних послуг на закріпленій території, а саме здійснюють гарантоване постачання електричної енергії побутовим (населенню) та малим побутовим споживачам, яка визначається як область. Крім того на Постачальників з універсальних послуг покладені обов'язки із купівлі електричної енергії, виробленої генеруючими установками сонячного випромінювання приватних домогосподарств. Крім того, Дочірні компанії Групи (Постачальники) уклали договори та постачають електричну енергію споживачам (крім населення та малих побутових споживачів) за вільними цінами. Були розроблені тарифні пакети у вигляді комерційних пропозицій та підписані договори із споживачами. Другий етап реформування ринку електричної енергії запровадив зміни з 01.07.2019 року, які стосуються закупівлі електричної енергії для забезпечення постачання споживачам. Замість закупівлі електричної енергії у одного учасника ДП «Енергоринок», з'явилися сегменти ринку, на яких відбувається продаж/купівля електричної енергії відповідно до норм Закону та Правил ринку, в результаті чого почали діяти ринок «на добу наперед» та «внутрішньодобовий ринок», балансуєчий ринок та ринок допоміжних послуг.

ТОВ «ЕНЕРГОПОСТАВКА» (код ЄДРПОУ 32113929) - материнська компанія. 04053, м. Київ, вул. Артема,21.

Офіційний веб-сайт ТОВ «ЕНЕРГОПОСТАВКА» <https://energopostavka.kiev.ua/>

Дочірні підприємства. 100% частки в капіталі належить материнській:

- ТОВ "ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСНА ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ" (код за ЄДРПОУ 42095943). Місцезнаходження: 10003, м. Житомир, майдан Перемоги, 10.

-ТОВ "РІВНЕНСЬКА ОБЛАСНА ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ" (код за ЄДРПОУ 42101003). Місцезнаходження:33013, м. Рівно вул. Князя Володимира, 71-Б.

- ТОВ "КІРОВОГРАДСЬКА ОБЛАСНА ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ" (код за ЄДРПОУ 42132581). Місцезнаходження:25006, м. Кропивницький, вул. Велика Перспективна, 78.

- ТОВ "ОДЕСЬКА ОБЛАСНА ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ" " (код за ЄДРПОУ 42114410). Місцезнаходження:65003, м. Одеса, вул. Чорноморського козацтва, 70.

- ТОВ "ЧЕРНІВЕЦЬКА ОБЛАСНА ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ" (код за ЄДРПОУ 42102122). Місцезнаходження: 58000, м. Чернівці, вул. Л. Українки, 5.
 - ТОВ "ХЕРСОНСЬКА ОБЛАСНА ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ" (код за ЄДРПОУ 42117825). Місцезнаходження: 73000, м. Херсон, вул. Перекопська, 178.
 - ТОВ "КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ" (код за ЄДРПОУ 42094646). Місцезнаходження: 08132, Київська обл., Києво-Святошинський район, м. Вишневе, в. Київська, 8 В.
 - ТОВ «Казино «Прем'єр Палац» (код ЄДРПОУ 43391505), Місцезнаходження: 01004, місто Київ, б. Шевченка Тараса, будинок 5-7/29.
 - ТОВ «Гральний клуб «Лорд» (код ЄДРПОУ 38308148). Місцезнаходження: 01601, місто Київ, Пров. ГОСПІТАЛЬНИЙ, буд.4-Б.
- Материнська компанія ТОВ «ЕНЕРГОПОСТАВКА» не є частиною іншої групи.

Власником та кінцевим бенефіціаром компаній є фізична особа - Костенко Неля Іванівна.

Материнська компанія ТОВ «ЕНЕРГОПОСТАВКА» повністю контролює капітал дочірніх компаній Групи, капітал самої материнської компанії повністю контролює одна фізична особа, таким чином Група не має неконтрольованої частки.

В 2023 році Компанія придбала частку ТОВ "АГЕНСТВО "НЕРУХОМОСТЬ" у розмірі 24,5%.

Філіалів та інших відокремлених структурних підрозділів Група не має.

Організаційна структура та керівництво

Органами Управління є: Загальні збори акціонерів та Генеральний директор.

Загальні збори є вищим органом управління.

Загальні збори Учасників проводяться за місцезнаходженням ТОВ «ЕНЕРГОПОСТАВКА», що передбачають спільну присутність Учасників в одному місці для обговорення питань порядку денного або можуть проводитися у режимі відеоконференції, що дозволяє бачити та чути всіх Учасників Загальних зборів одночасно.

Генеральний директор є виконавчим одноособовим органом, який здійснює управління його поточною діяльністю, організовує виконання рішень Загальних зборів, та несе відповідальність за ефективність роботи згідно з принципами та порядком, встановленими Статутом, рішеннями Загальних зборів.

Протягом 2023 року у складі виконавчого органу не відбувалися. Генеральний директор Олег Романчук.

2. Вплив економічної ситуації та фінансовий стан та результати діяльності

Група здійснює свою основну діяльність на території України. Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть швидко змінюватися. Військова агресія з боку російської федерації вплинула на діяльність Групи: відбулося зменшення обсягів постачання електроенергії та погіршення рівня розрахунків споживачів за спожиту електроенергію, що призвело до збільшення заборгованості за зобов'язаннями (особливо ТОВ «ХЕРСОНСЬКА ОБЛАСНА ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ»). ТОВ «КАЗИНО ПРЕМ'ЄР ПАЛАЦ», ТОВ «Гральний клуб «ЛОРД» також зазнали суттєвий вплив військового стану (анульовано ліцензії на ведення діяльності як організатора азартних ігор).

У сфері енергетики 24 лютого 2022 року було запроваджено ряд регуляторних змін, покликаних стабілізувати галузь та вирішити критичні проблеми.

Наступна таблиця відображає основні фінансові результати «Групи»

І. ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ

Стаття	2023	2022
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	72 284 822	62 894 723
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(70 688 894)	(60 535 076)
Валовий:		
прибуток	1 595 928	2 359 647
збиток		
Інші операційні доходи	175 363	53 230
Адміністративні витрати	(168 496)	(134 841)
Витрати на збут	(69 219)	(63 332)
Інші операційні витрати	(1 885 624)	(885 697)
Фінансовий результат від операційної діяльності:		
прибуток		1 329 007
збиток	(352 048)	

Інші фінансові доходи	72 359	101 751
Інші доходи		173 127
Фінансові витрати		(15 202)
Інші витрати	(15 202)	(9 474)
Фінансовий результат до оподаткування:		(119 626)
прибуток		1 301 658
збиток	(294 891)	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	33 545	(281 418)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	-	-
Чистий фінансовий результат:		
прибуток		1 020 240
збиток	(261 346)	

3. Соціальні аспекти та кадрова політика

Група дотримується чіткої системи управління безпеки та охорони праці. Кадрова програма забезпечує рівні можливості працевлаштування. Основними критеріями для прийняття рішень стосовно персоналу є кваліфікація працівника, професійні здібності, фактичні досягнення та інші критерії, пов'язані з роботою фахівця. Відбір працівників на вакантні посади здійснюється шляхом відбору кандидатури з числа претендентів за результатами співбесіди, в процесі якої аналізується відповідність кандидата на працевлаштування кваліфікаційним вимогам до посади, передбачених відповідним Довідниками кваліфікаційних характеристик професій працівників.

Кадрова програма Групи передбачає різні можливості кар'єрного росту для всіх категорій персоналу, а також заохочення (мотивацію) працівників за сумлінне виконання трудових обов'язків, підвищення ефективності і якості праці, професійну майстерність, якісне виконання виробних завдань та інші досягнення в роботі.

Облікова кількість штатних працівників Групи станом на 31.12.2023 становить 1 787 чоловік.

4. Екологічні аспекти

Внаслідок господарської діяльності Група не здійснює вплив на навколишнє природне середовище. Екологічне навантаження встановлюється відповідно до законодавства України з дотриманням нормативів гранично-допустимих рівнів впливу на природне середовище з урахуванням санітарних правил, охорони праці, пожежної безпеки, раціонального використання природних ресурсів, поводження з відходами тощо. Стратегічні завдання Групи - впровадження сучасних технологій і найкращих практик для мінімізації впливу діяльності на довкілля. Традиційні джерела енергії мають надзвичайно сильний негативний вплив на довкілля. Між дочірніми компаніями «Групи», пов'язаними з постачанням електричної енергії, та НЕК «УКРЕНЕРГО» укладено Договір про надання послуг із забезпечення збільшення частки виробництва електричної енергії з альтернативних джерел. Згідно цього Договору для забезпечення покриття економічно обґрунтованих витрат дочірніми компаніями Групи, пов'язаними з постачанням електричної енергії на виконання спеціальних обов'язків із купівлі електричної енергії за «зеленим» тарифом надає НЕК «УКРЕНЕРГО» послугу із забезпечення збільшення частки виробництва електроенергії з відновлювальних джерел електроенергії.

5. Ризики діяльності групи

Наразі складно оцінити всі ризики та можливі майбутні втрати Групи з огляду на військову агресію проти України, оскільки ситуація змінюється щодня.

Метою стратегії управління ризиками Групи є забезпечення:

- фінансової стійкості та безперервності бізнесу;
- виконання вимог чинного законодавства України та регуляторних норм;
- достатності капіталу для покриття суттєвих ризиків.

Ризик ліквідності – це наявний або потенційний ризик, який виникає через неспроможність Групи виконати свої зобов'язання в належні строки. Політика Групи полягає в тому, щоб у неї було достатньо грошових коштів для виконання своїх зобов'язань, підтримуючи мінімальний грошовий ліміт на банківських рахунках з можливістю отримання овердрафту за необхідністю. Підхід керівництва до вирішення проблем ризику ліквідності ґрунтується на ефективному здійсненні операційної діяльності. Група здійснює контроль ризику нестачі грошових коштів шляхом планування поточної ліквідності. За допомогою цього інструменту аналізуються терміни платежів, пов'язаних з фінансовими активами (наприклад дебіторська заборгованість, інші фінансові активи) а також прогнозовані грошові потоки від операційної діяльності.

Кредитний ризик-це ризик того, що контрагент не зможе в повному обсязі виконати свої зобов'язання. Група в основному піддається ризику по договірним зобов'язанням. Група управляє своїм кредитним

ризиком, оцінюючи кожного нового клієнта перед тим, як підписати контракт, використовуючи такі критерії: історія торгівлі та потужність власного балансу. Група здійснює моніторинг банків та фінансових установ, з якими вона працює, щоб забезпечити виконання стандартів кредитоспроможності. Максимальна складова впливу кредитного ризику та грошові кошти та їх еквіваленти та депозити у банках та фінансових установах на звітну дату - є справедлива вартість залишків грошових коштів, належних цим банкам та фінансовим установам.

Вразливість до ризику грошових потоків - У «Групи» запроваджено механізм планування та управління рухом грошових коштів, який дозволяє швидко реагувати на зміни у зовнішньому і внутрішньому середовищі.

Операційний ризик - ризик виникнення збитків, які є наслідком недосконалої роботи внутрішніх процесів та системи Групи, її персоналу або результатом зовнішнього впливу.

6.Опис діяльності у сфері досліджень та інновацій

Група періодично здійснює дослідження ринку електричної енергії та моніторинг цін конкурентів, що дає можливість швидко вносити корективи в роботу та пропонувати клієнтам найпривабливішу ціну, вигідніші умови співпраці та кращі умови обслуговування.

7.Перспективи розвитку

Діяльність «Групи компаній» спрямована на зростання фінансової стабільності, реалізацію системного підходу до організації господарської діяльності з використанням передових інформаційно-комп'ютерних технологій, дотримання національних нормативно-правових актів, що регулюють сферу енергетики. Для стратегічних напрямів діяльності «Групи компаній» належать завдання з удосконалення систем та методів менеджменту якості, досягнення відповідності вимогам міжнародних стандартів ISO та виконання персоналом вимог стандартів з метою якісного обслуговування суб'єктів господарювання та споживачів.

8.Інша інформація

Інша інформація, яка б була суттєва, відсутня

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Романчук О.М.

Соловйова І.Ф.