

**КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ГРУПИ
ТОВ «ЕНЕРГОПОСТАВКА»
За рік, що закінчився 2024 рік**

Дата звіту 2025-10-07

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 2024 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.

Стратегія та цілі Основними цілями діяльності Групи є: надійне та безперебійне постачання електричної енергії споживачам на умовах укладених договорів за цінами, які встановлюються з дотриманням норм чинного законодавства в умовах функціонування єдиної енергосистеми України. Забезпечення якісного постачання електричної енергії клієнтам є основною стратегією Товариства.

Відповідно до положень Закону, Дочірні компанії Групи (Постачальники), що були створені в рамках відокремлення видів діяльності обленерго, 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 непобутовим 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 не 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).

| | | |
|---|----------------|------------------|
| прибуток | 1 994 325 | 1 595 928 |
| збиток | | |
| Інші операційні доходи | 543 999 | 175 363 |
| Адміністративні витрати | (207 185) | (168 496) |
| Витрати на збут | (90 374) | (69 219) |
| Інші операційні витрати | (1 209 884) | (1 885 624) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: | | |
| прибуток | 1 030 881 | |
| збиток | | (352 048) |
| Інші фінансові доходи | 69 798 | 72 359 |
| Інші доходи | 33 134 | |
| Фінансові витрати | (22 633) | (15 202) |
| Інші витрати | | |
| Фінансовий результат до оподаткування: | | |
| прибуток | 1 111 180 | |
| збиток | | (294 891) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | (225 465) | 33 545 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | - | - |
| Чистий фінансовий результат: | | |
| прибуток | 885 715 | |
| збиток | | (261 346) |

3. Соціальні аспекти та кадрова політика

Група має команду кваліфікованих фахівців, багато яких мають багаторічний досвід роботи в енергетичній сфері. Група дотримується чіткої системи управління безпеки та охорони праці; дбає про безпеку працівників – надаються всі технічні умови для дистанційної роботи під час ракетної небезпеки чи інших надзвичайних ситуацій.

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 31.12.2024 становить 1 631 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 на 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.

В Групі вдосконалюється перехід на систему електронного документообігу для дистанційної передачі документів та зменшення фізичного контакту з метою покращення сервісу обслуговування клієнтів. А також, впроваджується внутрішній документообіг подання, погодження внутрішньо-нормативних документів в програмному продукті CleverForms ТМ. Група поступово робить перехід з програмного комплексу з аналітичного обліку розрахунків з споживачами по електроенергії «UENS ENERGY» до нового програмного забезпечення з обліку фізичних та юридичних осіб – споживачів електроенергії для покращення обліку розрахунків з споживачами та підвищення ефективності підприємства.

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

Олег Романчук

Головний бухгалтер

Ірина Соловйова

