

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ВОЛИНЬЕЛЕКТРОЗБУТ»
*2022 РІК***



Зміст

Розділ 1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Розділ 2. Результати діяльності

Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання

Розділ 4. Екологічні аспекти

Розділ 5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Розділ 6. Управління ризиками

Розділ 7. Дослідження та інновації

Розділ 8. Перспективи розвитку

Розділ 1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ВОЛИНЬЕЛЕКТРОЗБУТ" – компанія, створена у 2018 році на виконання вимог ЗУ "Про ринок електричної енергії" щодо відокремлення оператора системи розподілу від виробництва, передачі, постачання електричної енергії шляхом створення відповідних суб'єктів господарювання.

Товариство є постачальником універсальних послуг в межах території Волинської області та постачальником електроенергії за вільними цінами по всій території України відповідно Ліцензії на право провадження господарської діяльності з постачання електричної енергії споживачам, затвердженої Постановою НКРЕКП № 429 від 14.06.2018 року (<http://www.nerc.gov.ua/?id=32357>)).

Наша місія - забезпечення стабільного енергопостачання нашим споживачам на вигідних умовах у комплексі з високим рівнем обслуговування і послуг.

Наші цінності:

Персонал

Досвідчені, висококваліфіковані працівники, від яких безпосередньо залежить функціонування та розвиток компанії. Ми дбаємо про те, щоб забезпечити комфортні умови для наших співробітників та їхнього професійного росту, адже в основному від них залежить подальший успіх і зростання компанії.

Професіоналізм

Ми відповідально ставимося до своєї роботи, щоб максимально задовольнити потреби наших споживачів. Ми досягаємо своїх цілей шляхом командної, компетентної та цілісної роботи. Тому наш підхід у виборі партнерів для співпраці ґрунтується на їх дотриманні у власній діяльності таких же принципів.

Інновації

Інноваційні технології в сучасному бізнесі не просто важливі, вони є життєво необхідними для досягнення успіху та забезпечення конкурентоспроможності компаній у цифрову епоху. Тому ми завжди у пошуку нових ідей, методів та рішень, що забезпечують стале зростання та успіх підприємства

Основними принципами діяльності компанії є орієнтація на потреби клієнта, прозорість, дотримання корпоративно-соціальної політики, запровадження інноваційних

технологій і передового досвіду на енергетичному ринку.

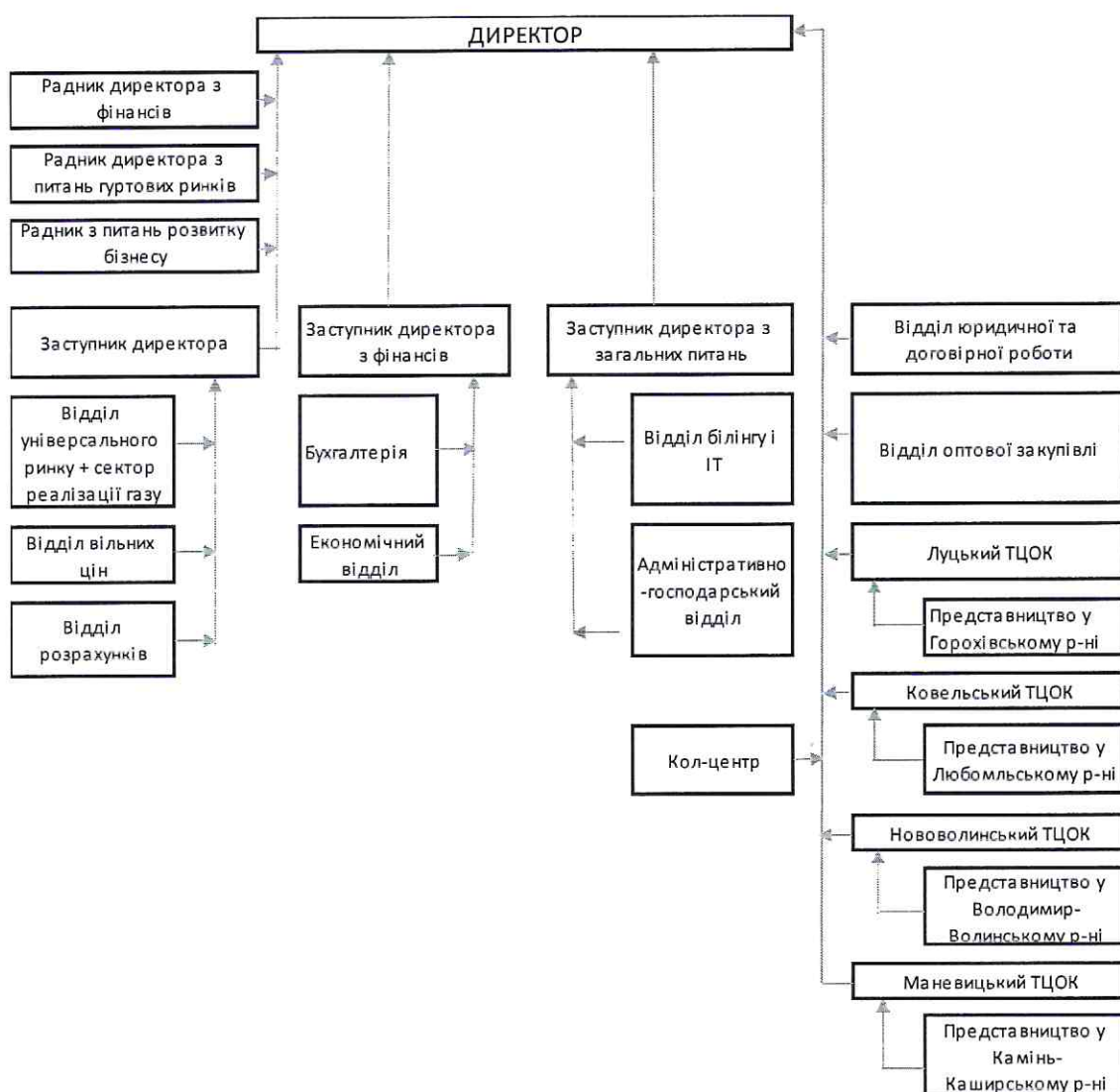
Компанія є активним учасником енергоринку та динамічно розвивається в рамках його нової моделі.



В структурі підприємства виокремлено Головний офіс, 4 територіальних Центри обслуговування клієнтів та 4 представництва, де з допомогою високопрофесійного персоналу забезпечується якісне обслуговування споживачів на всій території області та поза її межами.

Клієнтська база компанії база у 2022 році нараховувала близько 405 тис. клієнтів, у т.ч. 393 тис. побутових та 10 тис. малих непобутових, і понад 2 тис. юридичних осіб у різних регіонах України.

Організаційна структура Товариства



Розділ 2. Результати діяльності

Основним видом діяльності Товариства є постачання електричної енергії. Операційні та фінансові результати діяльності товариства наведені нижче:

Стаття	Код рядка	2022 рік	2021 рік	Зміна, %
1	2	3	4	5
Чистий дохід	2000	5 622 550	3 291 058	71%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	5 385 170	3 205 466	68%
Валовий прибуток	2090	237 380	85 592	177%
Інші операційні доходи	2120	4 493	35 775	-87%
Адміністративні витрати	2130	13 553	12 031	13%
Витрати на збут	2150	67 405	66 128	2%
Інші операційні витрати	2180	17 079	31 114	-45%
Фінансовий результат від операційної діяльності, прибуток	2190	143 836	12 094	1089%
Інші доходи	2240	2	109	-98%
Фінансові витрати	2250	821	3 236	-75%
Фінансовий результат до оподаткування, прибуток	2290	143 017	8 967	1495%
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	27 364	3 807	619%
Чистий фінансовий результат, прибуток	2350	115 653	5 160	2141%

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

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) підвищився до 5 622 550 тис.грн. в порівнянні з попереднім періодом 3 291 058 тис.грн., що становить 71%.

Дохід за напрямками наведено в таблиці:

Стаття	2022 рік	2021 рік	Зміна, %
1	2	3	4
Дохід від надання універсальної послуги	1 560 310	1 586 587	-2%
Дохід від реалізації електроенергії за "вільними" цінами	1 110 240	877 893	26%
Дохід від постачання природного газу	12 606	17 503	-28%
Дохід від продажу електричної енергії на різних сегментах ринку електричної енергії, у тому числі від продажу електричної енергії, закупленої з метою врегулювання небалансів електричної енергії	82 538	44 729	85%
Дохід від послуги із забезпечення доступності електроенергії	2 755 711	662 474	316%
Дохід від збільшення частки виробництва електроенергії з альтернативних джерел	101 145	101 872	-1%
Чистий дохід від реалізації разом, (ряд.2000)	5 622 550	3 291 058	71%

В структурі чистого доходу Товариства за 2022 рік дохід від надання універсальної послуги з урахуванням супутніх послуг становить 78.56%; дохід від реалізації електроенергії за «вільними» цінами становить 19.75%; дохід від постачання природного газу - 0,22%, дохід від інших операцій, пов'язаних з ліцензованою діяльністю становить 1.47%.

Собівартість реалізованої продукції.

Собівартість реалізації складається із наступних статей:

Стаття	2022 рік	2021 рік	Зміна, %
1	2	3	4
Витрати на купівлю електричної енергії універсальної послуги	2 683 323	859 336	212%
Витрати на купівлю електричної енергії за "вільними" цінами	857 576	633 982	35%
Витрати на постачання природного газу	11 794	17 817	-34%
Витрати на оплату послуг ОСП (оператора системи передачі)	436 061	396 009	10%
Витрати на оплату послуг ОСР (оператора системи розподілу)	1 191 869	1 150 364	4%
Витрати на виконання обов'язку щодо купівлі електричної енергії за «зеленим» тарифом у приватних домогосподарств для надання ОСП послуг із забезпечення збільшення частки виробництва електричної енергії з альтернативних джерел енергії	203 609	147 531	38%
Послуги Оператора ринку + Витрати на здійснення операцій купівлі-продажу на РДН та ВДР + Послуги Товарної біржи "УЕБ" (операції по закупівлі еє на РДН)	939	428	119%
Собівартість разом, (ряд.2050)	5 385 170	3 205 466	68%

Валовий прибуток збільшився до 237 380 тис.грн. за поточний період з 85 592 тис.грн. у попередньому періоді, що на 177% більше порівняно з минулим роком.

Інші операційні доходи

Інші операційні доходи зменшилися до 4 493 тис.грн. за звітний період в порівнянні з 35 775 тис.грн. у попередньому періоді, що на 87% менше порівняно з минулим роком.

Основні результати фінансово-господарської діяльності Товариства в 2022 році характеризуються:

Обсягом товарної продукції та розрахунками зі споживачами.

Загальна кількість споживачів електричної енергії в 2022 році становила 404 979, в порівнянні кількість споживачів електричної енергії в 2021 році становила 401 776. Корисний відпуск в 2022 році становив 1 261 605 МВт.год на суму 2 670 550 тис.грн. без ПДВ, відповідно в 2021 році – 1 347 865 МВт.год на суму 2 464 382 тис.грн. без ПДВ.

На балансуєчому ринку було реалізовано електроенергії на суму 34 218 тис.грн.без ПДВ.

Витрати на купівлю електричної енергії на різних сегментах ринку склали 1 640 848 тис.грн. без ПДВ.

Політика тарифоутворення

Відповідно до Закону України «Про ринок електричної енергії», прийнятого 13 квітня 2017 року, впродовж останніх років на ринку електроенергії України відбуваються трансформаційні процеси. Зміни були спрямовані на лібералізацію ринку, на усунення існуючої державної монополії на оптовий продаж електроенергії, якою володіло державне підприємство «Енергоринок», і на посилення конкуренції серед учасників.

На виконання вимог зазначеного Закону, з 01.01.2019 року підприємства, що здійснювали ліцензовану діяльність з передачі та постачання електричної енергії (обленерго) здійснили відокремлення видів діяльності, в результаті чого з'явилися оператори системи розподілу (ОСР), які почали надавати послуги з розподілу електричної енергії, та електропостачальники, які почали здійснювати діяльність з постачання електричної енергії споживачам. Це дозволило новим учасникам ринку (постачальникам електричної енергії за вільними цінами) вийти на ринок електроенергії, а споживачам, окрім побутових, самим обирати постачальника електричної енергії, що забезпечило функціонування ринку на конкурентних засадах. З 01 липня 2019 року запрацювала нова модель ринку електричної енергії, яка передбачає можливість купівлі-продажу електричної енергії за двосторонніми договорами, на ринку «на добу наперед» (РДН), на внутрішньодобовому ринку (ВДР) і балансуєчому ринку. Ціна електроенергії на організованих сегментах ринку визначається за принципом граничного ціноутворення на основі балансу сукупного попиту і сукупної пропозиції. Така технологія торгів сприяє розвитку конкуренції.

У відповідності до вищезгаданого Закону, тарифи на універсальну послугу підлягають державному регулюванню. Оплата за універсальну послугу здійснюється за тарифами, які регулює Регулятор (Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг – НКРЕКП) відповідно до затвердженої ним методики.

Такі методологічні підходи визначені в Методиці розрахунку тарифу на послуги постачальника універсальних послуг, затвердженої Постановою НКРЕКП від 05.10.2018 року №1176.

Чистий фінансовий результат, прибуток (збиток)

З врахуванням отриманих доходів та понесених витрат чистий фінансовий результат – прибуток Товариства становить 115 653 тис.грн.

Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання

Товариство на сьогоднішній день працює в нестабільному економічному становищі і в значній мірі залежить від заходів, які здійснює Уряд України. Однак, незважаючи на несприятливі економічні умови існування, показники фінансового стану Товариства свідчать про його стабільність і спроможність подальшого існування як суб'єкта підприємницької діяльності.

Основними джерелами забезпечення ліквідності є залишки грошових коштів на рахунках, дебіторська заборгованість за реалізовану електроенергію, інша заборгованість та ліквідні запаси.

Інформація про платоспроможність Товариства представлена набором коефіцієнтів, що відображають співвідношення активів і пасивів Товариства та його короткострокової заборгованості. Перевагою методу оцінки ліквідності з використанням коефіцієнтів є можливість зіставлення отриманого результату з нормативними значеннями, що дозволяє отримати об'єктивну інформацію про фінансовий стан Товариства.

№ зп	Показники	Факт	Норматив	Примітка
1.	Коефіцієнт автономії	0,1	0,5	Нормативне значення цього показника становить більше ніж 0,5. Коефіцієнт автономії за 2022 рік нижче нормативного, що характеризує підприємство як фінансово не стійке.
2.	Коефіцієнт поточної ліквідності	1,1	0,5-1	Нормативне значення цього показника становить від 0.5 до 1. Коефіцієнт поточної ліквідності вище нормативного вказує на недостатність оборотних засобів (активів) для погашення своїх боргів.

Розділ 4. Екологічні аспекти

ТОВ «ВЕЗ» у своїй діяльності дотримується Законодавства України та інших нормативних актів у сфері екології, прагне мінімізувати вплив на навколишнє середовище, шляхом раціонального використання водо-, енергоресурсів, поводження з відходами, підвищення екологічної свідомості працівників.

В рамках енергоефективності компанія здійснює постійне технічне переоснащення робочих місць шляхом заміни застарілої комп'ютерної техніки та оргтехніки. Наявність у автопарку та пріоритетне повсякденне використання електромобілів вносить свій вклад у зменшення викидів парникових газів.

Цифровізація бізнес процесів, впровадження програмних комплексів та електронного документообороту, стимулювання переходу споживачів та контрагентів на користування електронними сервісами значно зменшили обсяги використання паперових рахунків та документів в діяльності підприємства.

Товариство, як постачальник універсальних послуг, придбає в населення електричну енергію, виготовлену з альтернативних джерел енергії, надає послуги щодо проектування, придбання та встановлення сонячних електростанцій, тим самим беручи безпосередню участь у розвитку екологічно чистої, відновлювальної енергетики в Україні.

Розділ 5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Співробітники – це основний капітал нашого підприємства. Тому ключовими пріоритетами у внутрішній політиці компанії є створення гідних та конкурентних умов праці, забезпечення захисту та підтримки своїх співробітників.

Своєчасна виплата заробітної плати та її індексація, надання основних щорічних відпусток, виплати на оздоровлення, працевлаштування осіб з інвалідністю, збереження робочих місць та заробітної плати на час виконання співробітниками державних і громадських обов'язків та інші гарантії трудового законодавства.

З метою збільшення матеріальної зацікавленості працівників у підвищенні ефективності та якості роботи, зміцненні трудової дисципліни в компанії використовується внутрішні нормативні документи: «Положення про преміювання» та «Положення про оплату праці». Положення розроблені у відповідності до Закону України «Про оплату праці», Кодексу законів України про працю, інших законодавчих та нормативних актів України. Положення визначають економічні, правові та організаційні засади оплати праці працівників. В компанії впроваджена система мотивації персоналу та KPI.

Задля забезпечення дотримання принципів справедливості й поваги по відношенню до своїх співробітників, можливостей професійного розвитку, вертикального та горизонтального кар'єрного росту, у відповідності до їх потенціалу, Товариство проводить періодичні атестації працівників, тренінги, професійні семінари та навчання.

В рамках вимог Закону України «Про основи соціальної захищеності осіб з інвалідністю в Україні» кількість працевлаштованих осіб з інвалідністю станом на 31 грудня 2022 року становила 4.2% при встановленому нормативі в 4%.

Компанія створює рівні можливості для працюючих чоловіків та жінок за гендерним принципом у процесі працевлаштування та прийняття управлінських рішень. На даний час 75% усього персоналу – жінки.

Важливим соціальним аспектом діяльності Товариства є забезпечення безпечних умов праці. Для забезпечення виконання вимог Законодавства з охорони праці розроблена

Інструкція з охорони праці та пожежної безпеки, проводяться періодичні інструктажі з пожежної безпеки, правил експлуатації обладнання та охорони праці.

Для створення комфортних умов на роботі, обладнана кімната прийому їжі, встановлені пристрої для підігріву та охолодження води, їжі. Компанія забезпечує працівників питною водою.

Усвідомлюючи відповідальність за утвердження цінностей верховенства права та доброчесності, прагнучи забезпечувати свій сталий розвиток, дбаючи про власну ділову репутацію, для заохочення використання добросовісної комерційної практики, Товариством було розроблено і затверджено у 2019 році Антикорупційну програму, положення якої були оновлені у 2022 році. Основний принцип даної програми – нульова толерантність до хабарництва та корупції, як всередині колективу, так і у відносинах із державними органами і діловими партнерами. Компанія вживає усі належні заходи з метою недопущення порушень чинного законодавства та власної Програми в галузі протидії корупції та хабарництву.

Розділ 6. Управління ризиками

Причинами виникнення ризиків для підприємства є різноманітні кризові явища, нестабільність економічного і політичного середовища, високі темпи інфляції, відсутність чіткої законодавчої бази і часті зміни в ній, використання застарілих техніки та технологій, порушення платіжної та кредитної дисципліни, раціонального співвідношення між власними і залученими коштами тощо.

Однією із стратегічних задач в діяльності підприємства є прогнозування та управління ризиками задля забезпечення стабільної прибуткової роботи з мінімальними втратами. Основна концепція управління ризиками полягає у виявленні, оцінці, моніторингу та контролю ймовірних ризиків на усіх операційних рівнях у процесі діяльності Товариства.

Російська агресія спричинила значний ріст турбулентності, невизначеності в економіці країни та волатильності ринків, й відповідно розширення номенклатури ризиків й складності їх прогнозування.

Операційні ризики.

На сьогодні головним джерелом ризиків для Товариства є руйнування енергетичної та критичної інфраструктури України внаслідок цілеспрямованих ворожих атак. І як наслідок зростання дефіциту й вартості закупівлі електроенергії, складності прогнозування попиту та обсягів закупівлі. Задля нівелювання негативних факторів компанія вибудувала та підтримує стабільні та взаємовигідні відносини з партнерами-постачальниками електричної енергії на ринку України. Товариство є членом громадської спілки «Енергетичний союз», учасником балансуючих груп, що забезпечує зменшення збитків та покращення ціни для кінцевого споживача.

В умовах воєнного стану в Україні, значно підвищився рівень кіберзагроз. Військові конфлікти часто супроводжуються збільшеною кількістю кібератак, намаганням зламати системи інформаційної безпеки, щоб отримати конфіденційну інформацію, завдати шкоди операційній діяльності або просто спровокувати хаос у внутрішній інфраструктурі підприємства.

Інформаційні системи компанії, як постачальника універсальних послуг, що є частиною

енергосистеми нашої держави, знаходяться у зоні підвищеної загрози. Тому розуміння важливості ефективної кібербезпеки стає ще більш важливим для забезпечення стійкості, надійності та успішної діяльності підприємства. Негативні наслідки кібератак можуть мати суттєвий вплив не тільки на фінансові показники, але й на ділову репутацію, довіру клієнтів і можливі правові наслідки.

У політиці кібербезпеки компанії застосовується наступні заходи захисту:

1. Ліцензійне ПЗ: Використання сучасного та ліцензійного програмного забезпечення від відомих та перевірених на ринку виробників та ІТ-компаній.
2. Антивірусні програми та брандмауери: Встановлення і оновлення антивірусних програм та брандмауерів допомагає виявляти та блокувати шкідливі програми та зберігати безпеку мережі.
3. Регулярні оновлення ПЗ: Оновлення програмного забезпечення та операційних систем на комп'ютерах та серверах дозволяє усувати вразливості, що можуть бути використані хакерами.
4. Навчання персоналу: Навчання співробітників щодо кібербезпеки та викривання фішингових атак допомагає уникнути небезпечних ситуацій.
5. Резервне копіювання даних: Регулярне резервне копіювання важливої інформації допомагає відновити дані в разі втрати або атаки.
6. Використання резервних та хмарних серверів.
7. Персоналізація та обмеження доступу: У програмних комплексах усім працівникам створено особисті кабінети та облікові записи, встановлено паролі та розроблена чітка система контролю доступу до інформації.

Кредитний ризик виникає в результаті сукупності можливих несприятливих подій при реалізації фінансових угод, суть яких полягає в тому, що контрагент не зможе виконати взяті на себе зобов'язання.

Дебіторська заборгованість, як фінансовий інструмент, є основним джерелом кредитного ризику компанії. В рамках регульованої державою діяльності, як постачальник універсальної послуги у Волинській області, Товариство обмежене у можливості відмови від фінансово недисциплінованих та неплатоспроможних споживачів, адже згідно чинного законодавства та ліцензійних умов зобов'язане надавати послуги усім зацікавленим контрагентам у межах Волинської області.

З метою управління кредитним ризиком на підприємстві здійснюється постійний контроль дебіторської заборгованості та рівня розрахунків споживачів за спожиту електроенергію. Використовуються різноманітні методи у роботі зі заборгованістю: використання практики передоплати, регулярне надсилання повідомлень та попереджень боржникам, відключення споживачів від електромереж, претензійно-позовна робота для стягнення заборгованості у судовому порядку.

Ризик ліквідності пов'язаний із труднощами в погашенні підприємством фінансових зобов'язань, які потребують передання коштів чи інших фінансових активів.

Головним джерелом виникнення ризику ліквідності є відсутність балансу між термінами погашення та обсягами активів і зобов'язань.

Основними причинами виникнення ризиків ліквідності та платоспроможності підприємства є: помилки у розрахунках планових обсягів закупівлі, реалізації товару, собівартості; несвоєчасне виконання замовлень; втрата каналів реалізації продукції підприємства та постійних замовників; неплатоспроможність покупців і замовників; брак власних джерел фінансування; інфляційні процеси; значне відволікання коштів у дебіторську заборгованість та надлишкові виробничі запаси; низька якість фінансового планування на підприємстві; низька оборотність оборотних коштів; прийняття необґрунтованих управлінських рішень тощо.

З огляду на це у компанії здійснюється постійна оцінка ризиків ліквідності і платоспроможності підприємства, удосконалення обліково-аналітичного забезпечення управління ризиками ліквідності і платоспроможності підприємства, від достовірності та своєчасності якого безпосередньо залежить якість підготовки та прийняття управлінських рішень.

Управління ризиками ліквідності та платоспроможності на підприємстві забезпечується:

- стратегічним плануванням;
- встановленням чітких цілей, шляхів і способів їх досягнення;
- детальним бюджетуванням та прогнозуванням руху коштів;
- оперативним реагуванням на виявлені відхилення;
- контролем за виконанням прийнятих управлінських рішень.

Також для управління ризиками ліквідності та платоспроможності на підприємстві розроблений комплекс звітності та обліково-аналітичного забезпечення, яке дає змогу на підставі отриманої інформації про наслідки впливу ризиків на діяльність підприємства приймати обґрунтовані та ефективні управлінські рішення.

Розділ 7. Дослідження та інновації

З метою забезпечення ефективності господарської діяльності, збереження позицій на ринку та отримання конкурентних переваг, Товариством здійснюється безперервний процес моніторингу та дослідження ринку електричної енергії, удосконалення власних бізнес-процесів та запровадження інновацій.

Зокрема планується розробка та перехід на нову систему білінгу, що відповідає сучасним вимогам та потребам компанії. Впроваджено електронні сервіси та месенджери для покращення якості та зручності обслуговування наших клієнтів.

Однією з ключових задач є забезпечення точного прогнозування та розрахунку обсягів закупівлі електричної електроенергії. Тому перманентний пошук нових методів, підходів та джерел прогнозу є важливим елементом інноваційного процесу компанії.

Розділ 8. Перспективи розвитку

Офіційне впровадження нової лібералізованої моделі ринку електроенергії в Україні, яка базується на європейських принципах та відповідає вимогам Третього енергетичного пакета ЄС, стало важливою віхою у розвитку енергетичного сектору країни. Цей крок мав на меті створити конкурентоспроможне середовище, що відповідає європейським стандартам, і забезпечити прозорість та ефективність у постачанні електроенергії. Завдяки лібералізації ринку з'явилася можливість для комерційних споживачів обирати постачальників електроенергії, та створились умови для формування ринкового ціноутворення.

Впровадження нової моделі ринку стало кроком до майбутньої інтеграції української енергетичної системи з європейською та значно змінило стратегію компанії, змусивши адаптуватися до нових умов та шукати нові можливості для розвитку. Тому основні напрямки розвитку компанії спрямовані на забезпечення її конкурентного та ефективного функціонування в умовах сучасної моделі ринку та стандартів європейських енергетичних ринків.

Військова агресія створила нові виклики для Товариства. Проте зробила нас більш гнучкими, креативними та ініціативними, вмотивованими та згуртованими. І тому ми готові розвиватися, впроваджувати інновації та ноу-хау, розширювати спектр та якість послуг задля енергетичної та економічної стабільності нашої держави та її розвитку.

Директор

Головний бухгалтер



Оксана ГЕНТІШ

Інна ТЕРЕЩУК