

Звіт про управління

Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Засновником та єдиним учасником ТОВ "Рівнегаз збут" є ПАТ "Рівнегаз" яке знаходиться за адресою: Рівненська область, м. Рівне, вул. Івана Вишенського, 4.

Органами управління Товариства з обмеженою відповідальністю "Рівнегаз збут" (далі – "Компанія" або ТОВ "Рівнегаз збут") є Загальні збори учасників, які є вищим органом управління Товариства. Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління господарською діяльністю Товариства, є Директор.

До організаційної структури ТОВ "Рівнегаз збут" входять наступні структурні підрозділи: бухгалтерія, відділ розрахунків, відділ супроводу клієнтів, відділи реалізації.

Відповідно до Постанови НКРЕКП №653 від 16.05.2017 «Про видачу ліцензії з постачання природного газу» ТОВ "Рівнегаз збут" здійснює діяльність з постачання природного газу на території України.

Огляд діяльності

Компанія займається постачанням природного газу на території України. Газ купується у ПАТ «НАК "Нафтогаз України" та у приватних постачальників природного газу і постачається споживачам (промисловим, житлово-комунальним підприємствам, населенню тощо) з урахуванням тарифів на розподіл та транспортування, встановлених Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг ("НКРЕКП") та торгівельної націнки на постачання. Транспортування та розподіл газу відбувається через магістральні трубопроводи ПАТ «Укртрансгаз» та локальними операторами.

Структура

Товариство з обмеженою відповідальністю «Рівнегаз збут» (далі – "Компанія") було створене згідно з українським законодавством у 2015 році у формі товариства з обмеженою відповідальністю.

Склад учасників Компанії є наступним:

	Країна реєстрації	Частка володіння %	
		31-12-2018	31-12-2017
Публічне акціонерне товариство по газопостачанню та газифікації "Рівнегаз"	Україна	100%	100%

Стратегія Компанії

Основною сферою діяльності Товариства з обмеженою відповідальністю «Рівнегаз збут» є постачання природного газу на території України. Обсяг постачання у 2018 році становив 287,751 млн.м.куб. Компанія виконує важливу соціальну роль, забезпечуючи населення, бюджетні установи та комунальних споживачів природним газом за цінами, що встановлюються державою та вільним ринком.

Цілі та завдання

- Збільшення кількості споживачів;
- Зменшення заборгованості по розрахунках за складний газ по категорії споживачів «населення» та недопущення її утворення по поточному споживанню;
- Переведення на авансову форму розрахунків за постачання природного газу споживачів категорії «бюджетні організації».

Результати діяльності

Результатом діяльності Компанії в 2018 році є збиток в сумі 77'770 тис. грн., зумовлений нарахуванням резерву сумнівних боргів.

До зростання збитковості в порівнянні з минулим роком призвело:

- зменшення кількості споживачів через ріст ціни на природний газ та перехід їх на альтернативні види палива;
- зростання цін на надані Компанії послуги;
- падіння обсягів постачання природного газу.

Операційні та фінансові результати

Наступна таблиця відображає основні фінансові результати Компанії.

Стаття	Код рядка	2018 р.	2017 р.	Зміна, %
		За звітний період	За аналогічний період	
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1'822'933	1'899'918	(4,05)
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1'799'295)	(1'879'584)	(4,27)

Валовий прибуток	2090	23'638	20'334	11,25
Валовий (збиток)	2095	-	-	
Інші операційні доходи	2120	274	305	(10,16)
Адміністративні витрати	2130	(8'545)	(4'966)	72,07
Витрати на збут	2150	-	-	
Інші операційні витрати	2180	(88'556)	(46'665)	89,77
Фінансовий результат від операційної діяльності, прибуток	2190			
Фінансовий результат від операційної діяльності, (збиток)	2195	(73'189)	(30'992)	136,15
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-	
Інші фінансові доходи	2220	335	753	(44,49)
Інші доходи	2240	-	-	
Фінансові витрати	2250	(2'532)	(1)	
Втрати від участі в капіталі	2255	-	-	
Інші витрати	2270	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування, прибуток	2290	-	-	
Фінансовий результат до оподаткування, (збиток)	2295	(75'386)	(30'240)	149,29
Дохід (витрати) з податку на прибуток	2300	(2'384)	(5'595)	(57,39)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-	
Чистий фінансовий результат, прибуток	2350	-	-	
Чистий фінансовий результат, (збиток)	2355	(77'770)	(35'835)	117,02

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

Дохід Компанії від реалізації майже не змінився у 2018 році порівняно з попереднім періодом.

У наведеній нижче таблиці викладено дохід Компанії від реалізації за вказаними напрямками:

	2018 р. тис. грн.	2017 р. тис. грн.	Зміна %
Продаж природного газу	1'822'633	1'899'864	(4,07)
Інші доходи	300	54	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) разом (рядок 2000)	1'822'933	1'899'918	(4,05)

Всі доходи Компанії припадають на продаж природного газу.

У наведеній нижче таблиці наведено обсяги продажу природного газу та доходи, отримані від реалізації даних послуг.

	2018 р. тис. грн.	2017 р. тис. грн.
- Населення та релігія		
обсяги	273,097	302,426
тариф	6 140	5760
дохід	1 676 677	1 741 974
- Промисловість		
обсяги	7,512	12,020
тариф	9 947,3	7 860,56
дохід	74 724	94 484
-Бюджетні установи		
обсяги	7,142	7,853
тариф	9 973,7	8 081,0
дохід	71 232	63 406
Разом		
обсяги	287,751	322,299
тариф	6 334,1	5 896,55
дохід	1 822 633	1 899 864

Доходи, пов'язані з продажем газу населенню, зменшилися на 3,75% до 1 676 677 тис. грн за поточний період з 1 741 972 тис. грн. у попередньому періоді через зменшення обсягу продажів (куб. м.) у 2018 році.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

Собівартість реалізації зменшилася на 4,27% до 1 799 295 тис. грн. за поточний період з 1 879 584 тис. грн. у попередньому періоді.

Зменшення собівартості реалізації в основному складається з:

- падіння обсягів закупівлі природного газу;
- падіння обсягів розподілу та транспортування природного газу.

Валовий прибуток/(збиток)

Валовий прибуток Компанії зріс до 23 638 тис. грн за поточний період з 20 334 тис. грн. у попередньому періоді, що на 11,25% більше порівняно з попереднім роком.

Інші операційні доходи

Інший операційний дохід Компанії зменшилися на 10,16% до 274 тис. грн за поточний період з 305 тис. грн у попередньому періоді через зменшення суми одержаних штрафів, пені, неустойки.

Адміністративні витрати

Адміністративні витрати збільшилися в річному обчисленні до 8 545 тис. грн за поточний період з 4 966 тис. грн у попередньому періоді, що відображає збільшення витрат на консультаційні та юридичні послуги, а також росту заробітної плати адміністративного персоналу та пов'язаних з ним витрат.

Інші операційні витрати

Інші операційні витрати зросли на 89,77% до 88 556 тис. грн. за поточний період з 46 665 тис. грн у попередньому періоді, що відображає збільшення витрат на формування резерву безнадійної дебіторської заборгованості.

Фінансові витрати

Фінансові витрати Компанії зросли до 2 532 тис. грн за поточний період з 1 тис. грн у попередньому періоді. Це збільшення було пов'язано із ростом витрат за відсотками при проведенні актуарних розрахунків та дисконтуванням наданої фінансової допомоги.

Рух грошових коштів

Стаття 1	Код рядк а 2	За звітний період 3	За аналогічний період попередньог о року 4
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	3 861	(16644)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(84)	(187)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	9 323	(5 076)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	13 100	(21 907)

Ліквідність та зобов'язання

За рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, Компанія понесла чистий збиток у сумі 77 770 тис. грн. (2017: чистий збиток у сумі 35 835 тис. грн.) та мала накопичені збитки у сумі 118 804 тис. грн. (2017: накопичені збитки у сумі 41 023 тис. грн.). Також, станом на 31 грудня 2018 р. поточні зобов'язання Компанії перевищували її поточні активи на 119 261 тис. грн. (2017: 41 301 тис. грн.)

Соціальні аспекти та кадрова політика

На ринку природного газу Товариство «Рівнегаз збут» працює майже п'ять років та має в своєму активі стабільну та добре скоординовану команду - професіонали 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 2018 склала 43 особи (2017: 44 особи.), з них жінки становили 39 осіб (2017: 39 осіб). Ключовий управлінський персонал становив 2 особи (2017: 1 особа)

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. Навчальні програми для операційного та виконавчого персоналу забезпечуються головним чином власним персоналом.

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 Компанією 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

Загальні умови функціонування

Свою діяльність Компанія здійснює в Україні. Політична і економічна ситуація в країні в 2018 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 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.

При складанні цієї фінансової звітності враховувалися відомі і які оцінюються результати зазначених факторів на фінансовий стан і результати діяльності Компанії у звітному періоді.

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 здійснює всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Компанії.

Дана фінансова звітність не включає коригувань, які можуть мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.

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 товари та послуги.

Для зменшення зазначених вище ризиків Компанія:

- впровадили системи контролю споживання палива та використання автотранспорту з використанням GPS-трекерів;
- побудувала довгострокові та взаємовигідні відносини з постачальниками товаро-матеріальних цінностей та послуг шляхом проведення тендерних закупівель через електронну систему «ProZorro» згідно з ЗУ «Про публічні закупівлі».

Кредитний ризик

Контрагенти Компанія 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 юридичною службою, яка включає пункти безпеки в договори з клієнтами. Також відділ реалізації Компанії 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 Компанії може бути пошкоджена вірусною атакою або зовнішнім втручанням.

Операції Компанії значною мірою залежать від корпоративної ІТ-системи в усіх аспектах. Компанія зазнала 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

В роботі Компанії запроваджені програмні комплекси, які забезпечують реєстрацію надходження всіх звернень у ТОВ (RGC-Docs), обслуговують базу даних абонентів Товариства (RGC-ГАЗОЛІНА). Зазначені програмні комплекси забезпечують прийняття оперативних рішень при наданні послуг споживачам, покращення їх обслуговування.

Фінансові інвестиції

Протягом 2017-2018 рр. у Компанії були відсутні довгострокові фінансові інвестиції, у тому числі інвестиції доступні для продажу.

Материнська компанія

Материнською компанією для ТОВ «Рівнегаз збут» є ПАТ "Рівнегаз", що здійснює діяльність в Україні. Частка ПАТ "Рівнегаз" в статутному капіталі Товариства складає 100% (31 грудня 2017 року: 100%).

Перспективи розвитку

Для виконання покладених на ТОВ «Рівнегаз збут» завдань є достатня забезпеченість працівниками відповідної кваліфікації та фаху в кількості 41 людини. Значна частина працівників займається безпосередньо реалізацією природного газу та розрахунками за реалізований природний газ у кількості 33 осіб.

Разом з тим, більше уваги буде приділятися претензійно-позовній роботі, для чого Компанія уклала договір про надання правової допомоги із Адвокатським об'єднанням "ГАРАНТ ГРУП", розміщенню роз'яснювальних, інформаційних матеріалів в засобах масової інформації, роботі Особистого кабінету споживача та Колл-центру для обміну оперативною інформацією із споживачем.

Керівництво вважає, що сума дебіторської заборгованості в 2019 році буде зменшуватися завдяки активізації роботи із споживачами (особливо побутовими) по погашенню заборгованості, а отже і резерв сумнівних боргів буде перерахований та зменшений.

В результаті збільшення грошових потоків від постачання природного газу, а також за рахунок скорочення витрат керівництво очікує, що чисті грошові потоки від операційної діяльності будуть на рівні достатньому для своєчасного погашення зобов'язань Компанії.

Директор ТОВ «Рівнегаз збут»



Л.В.Кошельник