

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«СУМИГАЗ ЗБУТ»**

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

2020

Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Огляд діяльності

Товариство з обмеженою відповідальністю "СУМИГАЗ ЗБУТ" (далі – "Товариство" або "ТОВ") було створено згідно з українським законодавством у 2015 році. Дата державної реєстрації Товариства 16.01.2015 р., зареєстрована 17.01.2015 державною адміністрацією. Юридична адреса Товариства: вулиця Олексія Береста, 21, м. Суми, Сумський район, Сумська область, 40000

Газ купується у НАК «Нафтогаз України» та у приватних постачальників природного газу і постачається споживачам (промисловим, житлово-комунальним підприємствам, бюджетним організаціям, населенню) з урахуванням тарифу на розподіл, встановленого Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг («НКРЕКП») та торгівельної націнки на постачання. Розподіл газу відбувається через магістральні трубопроводи ТОВ «Оператор газотранспортної системи України» та розподільчі мережі Компанії.

У червні 2020 року Товариство отримало ліцензію на право провадження господарської діяльності з постачання електричної енергії. Товариство у подальшому буде займатися постачанням електричної енергії юридичним особам по місту Суми та Сумської області.

Корпоративна структура

| | Основна діяльність | Країна реєстрації | Частка володіння % | |
|--------------|--------------------------|-------------------|--------------------|------------|
| | | | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
| АТ «Сумигаз» | Розподіл природного газу | Україна | 100% | 100% |

Стратегія Товариства

Основною сферою діяльності ТОВ є постачання природного газу як побутовим так і не побутовим споживачам Сумської області. На сьогодні рівень газифікації регіону становить 89%. Природний газ отримують майже 387 тисяч побутових споживачів та 1 089 підприємств і бюджетних установ області. Товариство посідає провідне місце з постачання природного газу серед підприємств нафтогазової галузі України у Сумській області. Обсяги постачання природного газу у 2020 році становили більш 255 мільйонів кубометрів.

Товариство виконує важливу соціальну роль, забезпечуючи безперебійне постачання природного газу населенню.

Товариство займається постачанням природного газу у місті Суми та Сумській області. Ціна для населення встановлювалась постановою КМУ до вересня 2020 року, а в подальшому як для побутових споживачів, так і для юридичних осіб постачання природного газу здійснюється за цінами, що вільно встановлюються між постачальником та споживачем, відповідно до п. 2 ст. 12 Закону «Про ринок природного газу».

Результати діяльності

Операційні та фінансові результати

Наступна таблиця відображає основні фінансові результати Товариства.

| I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ | | 2020 р. | 2019 р. |
|--|-------------|-------------------|-----------------------|
| Стаття | Код | За звітний | За аналогічний |
| 1 | рядк | період | період |
| | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 1 347 836 | 1 781 080 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (1 358 266) | (1 759 337) |
| Валовий прибуток | 2090 | | 21 743 |
| Валовий (збиток) | 2095 | (10 430) | - |
| Інші операційні доходи | 2120 | 1 575 | 51 826 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (13 495) | (11 186) |
| Витрати на збут | 2150 | - | - |
| Інші операційні витрати | 2180 | (142 878) | (3 415) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності, прибуток | 2190 | | 58 968 |
| Фінансовий результат від операційної діяльності, (збиток) | 2195 | (165 228) | |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | - | - |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 1 491 | 2 752 |
| Інші доходи | 2240 | - | - |
| Фінансові витрати | 2250 | (1 295) | (1 596) |
| Витрати від участі в капіталі | 2255 | - | - |
| Інші витрати | 2270 | - | - |
| Фінансовий результат до оподаткування, прибуток | 2290 | | 60 124 |
| Фінансовий результат до оподаткування, (збиток) | 2295 | (165 032) | |
| Дохід (витрати) з податку на прибуток | 2300 | 29 | (1 757) |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | - | - |
| Чистий фінансовий результат, прибуток | 2350 | - | 58 367 |
| Чистий фінансовий результат, (збиток) | 2355 | (165 003) | - |

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

Дохід Товариства від реалізації зменшився на 433,2 тис. грн. у 2020 році порівняно з попереднім періодом.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СУМИГАЗ ЗБУТ»

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

| | 2020 р. | 2019 р. |
|--|------------------|------------------|
| | <i>тис. грн.</i> | <i>тис. грн.</i> |
| Продаж природного газу | 1 347 568 | 1 780 213 |
| Інші доходи | 268 | 867 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) разом (рядок 2000) | 1 347 836 | 1 781 080 |

Доходи Товариства це продаж природного газу, які складають 99,9% у 2020 році та 99.9 % у 2019 році.

У наведеній нижче таблиці наведено обсяги продажу природного газу та дохід, отриманий від реалізації даної послуги:

| | 2020 р. | 2019 р. |
|-----------------|------------------|------------------|
| | <i>тис. грн.</i> | <i>тис. грн.</i> |
| - Населення | | |
| обсяги | 247 602,0 | 267 388,69 |
| тариф | 5 028,68 | 6 389,05 |
| дохід | 1 245 112,3 | 1 708 359,33 |
| - Промисловість | | |
| обсяги | 15 393,0 | 4 001,23 |
| тариф | 4 779,2 | 7 811,45 |
| дохід | 73 566,2 | 31 255,40 |
| - Бюджет | | |
| обсяги | 4 878,0 | 4 503,23 |
| тариф | 5 922,41 | 8 808,0 |
| дохід | 28 889,5 | 39 664,0 |

Доходи, пов'язані з продажем газу населенню, зменшилися до 1 348 568 тис. грн за поточний період з 1 708 359,33 тис. грн. у попередньому періоді через зменшення обсягу продажів (на 8 020,15 тис. куб. м.) у 2020 році .

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

Собівартість реалізації зменшено на 1,32% до 1 347 836 тис. грн. за поточний період з 1 781 080 тис. грн. у попередньому періоді.

Валовий прибуток/(збиток)

Валовий прибуток товариства зменшився на 308,4% порівняно з попереднім роком та становить збиток 10 430 тис. грн.

Інші операційні доходи

Інший операційний дохід товариства зменшився до 1 575 тис. грн за поточний період у порівнянні з попереднім періодом (2019 – 51 826 тис. грн.- погашення резервів сумнівних боргів).

Адміністративні витрати

Адміністративні витрати збільшилися в річному обчисленні до 13 495 тис. грн за поточний період з 11 186 тис. грн у попередньому періоді, що відображає збільшення заробітної плати адміністративного персоналу та пов'язаних з ним витрат (в рамках політики Товариства), збільшення вартості інформаційно-консультаційних та юридичних послуг .

Інші операційні витрати

Інші операційні витрати збільшилися на 139 463 тис. грн. до 142 878 тис. грн. за поточний період з 3 415 тис. грн у попередньому періоді за рахунок нарахування резерву сумнівних боргів.

Фінансові витрати

Фінансові витрати Товариства зменшились на 301 тис. грн. за поточний період у порівнянні з попереднім періодом. Це пов'язано із зменшенням нарахування відсотків на залишки на поточних рахунках Товариства.

Рух грошових коштів

| Стаття | Код рядк а | 2020 р. | 2019 р. |
|--|------------------|-------------------------|--|
| | | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | -3 867 | 3 292 |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | - | - |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | - | - |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | -3 867 | 3 292 |

Зміни у грошовому потоці в основному полягають у зменшенні чистого притоку грошових коштів від операційної діяльності, чистий приток грошових коштів зменшився до -3 867 тис. грн за поточний період з 3 292 тис. грн. в попередньому році. В 2020 році відбулося зменшення надходження грошових коштів від побутових споживачів природного газу.

Ліквідність та зобов'язання

За рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, Товариство отримало збитки у сумі 165 032 тис. грн. (2019: чистий прибуток у сумі 60 124 тис. грн.) та мала накопичені збитки у сумі 223 370 тис. грн. (2019: накопичені збитки у сумі 493 840 тис. грн.). Також, станом на 31 грудня 2020 р. поточні зобов'язання Товариства перевищували його поточні активи на 657 983 тис. грн. (2019: 492 508 тис. грн.)

Соціальні аспекти та кадрова політика

Декілька років Товариство працює 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 .

Середня кількість працівників у 2020 склала 56 особу. (2019: 54 особи.). Ключовий управлінський персонал становив 2 особи (2019: 2 особи), з них жінки становили 53 особа (2019: 51 осіб).

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

У діяльності ТОВ 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. Товариство підтримує та заохочує ініціативність і винахідливість працівників, сприяє розвитку та реалізації умінь і здібностей персоналу.

Важливим елементом взаємодії держави, бізнесу та суспільства Товариство 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. У 2020 році на таких тренінгах взяли участь понад 30 співробітників.

Заходи з боротьби з корупцією та хабарництвом

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

Товариство дотримується наступних принципів:

Ми працюватимемо проти корупції у всіх її формах, включаючи здирництво 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).

Товариство не робить політичних внесків.

При залученні до ділових відносин Товариство вибирає своїх партнерів з однаковою підходом нульової толерантності до корупції та хабарництва.

Товариство оцінює ризик корупції та хабарництва в сферах, де воно функціонує, і продовжує вживати заходів для мінімізації цього ризику.

Усі кошти, отримані та сплачені Товариством 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 2020 році Товариство продовжувала забезпечувати свою прихильність до такого управління грошовими коштами.

Ризики

Ризики пов'язані з середовищем

Свою діяльність Товариство здійснює в Україні. Політична і економічна ситуація в країні в 2020 році в значній мірі визначалася факторами, які виникли в 2015-2019 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.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СУМИГАЗ ЗБУТ»

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 2015 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. 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 Групи в майбутньому. Керівництво вважає, що їм здійснюються всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Товариства.

Операційні ризики

Збільшення витрат на вхідні ресурси

Операційні витрати Товариства можуть збільшитися і негативно вплинути на фінансові показники. Ризик збільшення операційних витрат Товариства в основному пов'язаний з можливим зростанням цін на послуги сторонніх організацій.

Для зменшення зазначених вище ризиків Товариство:

- впровадило систему контролю споживання МНА;
- побудувала довгострокові та взаємовигідні відносини з постачальниками послуг.

Кредитний ризик

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

Для зменшення впливу цього ризику Товариство впровадило 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 фінансист Товариства постійно здійснює моніторинг строків виконання платежів за договорами продажу.

Ризик дефіциту основного персоналу

Відсутність ключового персоналу може загрожувати загальній ефективності роботи Товариства. Товариство здійснює ряд заходів для зменшення цього ризику. Товариство 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

Корпоративна інформаційна система Товариства може бути пошкоджена вірусною атакою або зовнішнім втручанням.

Операції Товариства значною мірою залежать від корпоративної ІТ-системи в усіх аспектах. 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 Товариства та його 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 Товариства.

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

Дослідження та інновації

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

Перспективи розвитку

Для виконання покладених на ТОВ «Сумигаз збут» завдань воно забезпечене працівниками відповідної кваліфікації та фаху в кількості 54 працівників. Значна частина працівників займається безпосередньо реалізацією природного газу та розрахунками за реалізований природний газ у кількості 40 осіб.

Разом з тим, більше уваги буде приділятися претензійно-позовній роботі, для чого Товариство 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 кол-центру для обміну оперативною інформацією із споживачем.

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СУМИГАЗ ЗБУТ»

Керівництво вважає, що сума дебіторської заборгованості в 2020 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

Головний бухгалтер



Руденко О.А.

Несвітайло Н.В.