



ДНІПРОПЕТРОВСЬК ГАЗЗБУТ

**Товариство з обмеженою відповідальністю
«Дніпропетровськгаз збут»**

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
За рік, що закінчився 31 грудня 2021 року

Огляд діяльності

ТОВ «Дніпропетровськгаз збут» (далі – Компанія) здійснює ліцензовану господарську діяльність:

- з постачання природного газу відповідно до ст.9 Закону України №329-VIII від 09.04.2015р. «Про ринок природного газу» та Ліцензії, виданої на підставі Постанови НКРЕКП від 16.05.2017р. №653;
- з постачання електричної енергії споживачу відповідно до закону України «Про ринок електричної енергії» та Ліцензії, виданої на підставі Постанови НКРЕКП від 24.06.2020р. №1199.

Компанія є постачальником природного газу для побутових споживачів (населення) та непобутових споживачів на території Дніпропетровської області, включаючи м. Дніпро та м. Кривий Ріг.

Основними постачальниками природного газу у 2021 році для подальшої реалізації у розрізі категорій споживачів були:

для побутових споживачів – ТОВ Газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг», для бюджетних установ, промислових споживачів, релігійних установ та інших суб'єктів господарювання та непобутових споживачів - ТОВ «ІЕ Енергія».

Компанія активно приймає участь у публічних закупівлях на постачання електричної енергії для потреб бюджетних організацій.

Корпоративна структура

Компанія зареєстрована у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб–підприємців України 29.12.2014 року.

Початок ведення господарської діяльності розпочався 01.07.2015р. Основний вид діяльності за КВЕД 35.23. «Торгівля газом через місцеві (локальні) трубопроводи». У червні 2020 року Компанія отримала ліцензію на право впровадження господарської діяльності з постачання електроенергії споживачу.

Товариство є платником податків на загальних умовах та знаходиться на обліку у Дніпропетровському управлінні Офісу ВПП ДФС.

Компанія є юридичною особою, яка створена відповідно до чинного законодавства України на невизначений строк, має найменування, самостійний баланс, круглу печатку та штампи із своїм найменуванням, фірмові бланки, має право відкривати (закривати) поточні, валютні, депозитні та інші рахунки в банківських установах.

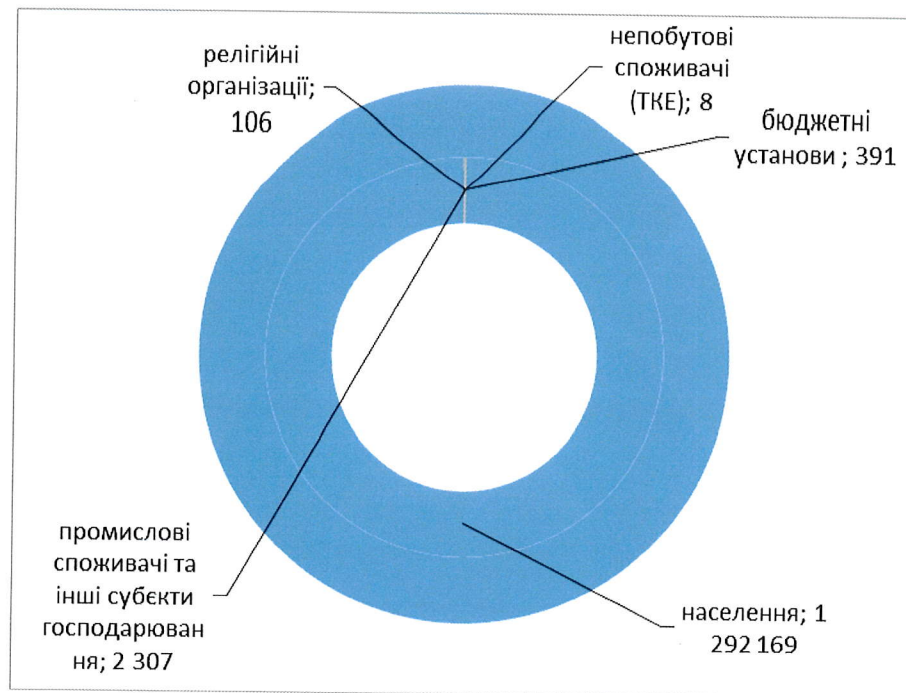
Учасниками Компанії є юридичні особи, що зареєстровані у Республіці Кіпр, а саме: ПОРАЛА ВЕНЧЕРС ЛІМІТЕД (PORALA VENTURES LIMITED), ПАСЛЕР ЕНТЕРПРАЙЗІЗ ЛІМІТЕД (PASLER ENTERPRISES LIMITED), КРЕЗЕР ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД (KREZER HOLDINGS LIMITED), НЕСІБА ВЕНЧЕРС ЛІМІТЕД (NESIBA VENTURES LIMITED), МАТЕРОН ЛІМІТЕД (MATHERON LIMITED). Вищим органом Товариства є Загальні збори учасників. У Товаристві створено одноособовий виконавчий орган - Директор, який здійснює керівництво (управління) господарською діяльністю Товариства. Директор Товариства вирішує усі питання діяльності Товариства, за винятком тих, що належать до компетенції Загальних зборів учасників.

Станом на 31 грудня 2021 р. розподіл часток в Статутному капіталі Компанії є наступним:

Засновник	31 грудня 2021 р. %
ПОРАЛА ВЕНЧЕРС ЛІМІТЕД	20
ПАСЛЕР ЕНТЕРПРАЙЗІЗ ЛІМІТЕД	20
КРЕЗЕР ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД	20
НЕСІБА ВЕНЧЕРС ЛІМІТЕД	20
МАТЕРОН ЛІМІТЕД	20
Загалом	100

Стратегія Товариства

Основною метою діяльності Компанії є забезпечення безпечного та безперебійного постачання природного газу споживачам всіх категорій та охоплення ринку електричної енергії. На сьогоднішній день Компанія в частині постачання природного газу обслуговує споживачів Дніпропетровської області, включаючи місто Дніпро та місто Кривий Ріг.



У 2021 році 313 клієнтів на поставці Компанії по електричній енергії. 30 обрали пакетну пропозицію «газ + електроенергія».

Цінності ТОВ «Дніпропетровськгаз збут»

Діяльність Товариства спрямована на реалізацію головних принципів роботи:

- клієнтоорієнтованість;
- надійність;
- відкритість.

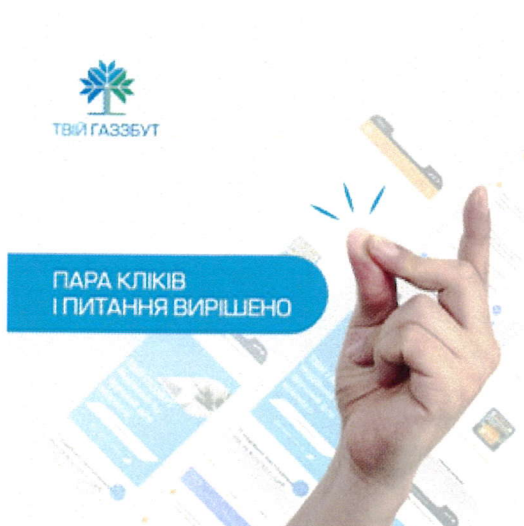
ТОВ «Дніпропетровськгаз збут» з розумінням ставиться до погіршення фінансової ситуації деяких споживачів у період карантину, тому інформує клієнтів про важливість вчасної оплати рахунків за газ, строки оплати та можливість укладення договору реструктуризації.



Компанія інформує своїх клієнтів про зміни в законодавстві, запровадження нових тарифів та оголошення акцій. Запропонована споживачам пакетна пропозиція «газ + електроенергія» передбачає обслуговування клієнта одним персональним менеджером по обом напрямам, а тариф «Фіксований» захищає бізнес та населення від коливання цін.



Споживачі природного газу максимально використовують онлайн сервіси, що допомагає клієнтам компанії вирішувати питання дистанційно і зводять до мінімуму відвідування людних місць.



Розрахуватися за спожите блакитне паливо клієнти ТОВ «Дніпропетровськгаз збут» можуть у зручний для себе спосіб та у будь-який час доби за допомогою:

- мобільних додатків 104 Mobile для Android та 104 MobileLight для iOS;
- чат-ботів 7104ua у Viber і Telegram;
- особистого кабінету на сайті на 104.ua;
- сайту компанії.

Електронні сервіси дозволяють:

- контролювати стан розрахунків;
- дізнатися ціну на газ та обраний тариф;
- перевірити історію платежів.

Обсяг реалізованого природного газу з ресурсу ТОВ «Дніпропетровськгаз збут» по Дніпропетровській області, включаючи м. Дніпро та м. Кривий Ріг за 2020 р. та 2021 р.

ОБСЯГ РЕАЛІЗОВАНОГО ПРИРОДНОГО ГАЗУ



Обсяг реалізованої електричної енергії з ресурсу ТОВ «Дніпропетровськгаз збут» по Дніпропетровській області, включаючи м. Дніпро та м. Кривий Ріг за 2021 р.

ОБСЯГ РЕАЛІЗОВАНОЇ ЕЛЕКТРИЧНОЇ ЕНЕРГІЇ ЗА 2021 РІК

ПРОМИСЛОВІ СПОЖИВАЧІ ТА ІНШІ СУБ'ЄКТИ ГОСПОДАРЮВАННЯ

10 769 827

Операційні та фінансові результати

Наступна таблиця відображає основні фінансові результати Компанії

Стаття	Код рядка	2021	2020
1	2	3	3
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	5 008 600	3 809 036
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(5 153 019)	(3 838 436)
Валовий: прибуток	2090		
збиток	2095	(144 419)	(29 400)
Інші операційні доходи	2120	8 244	4 225
Адміністративні витрати	2130	(18 927)	(19 981)
Інші операційні витрати	2180	(771 664)	(372 887)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190		
збиток	2195	(926 766)	(418 043)
Інші фінансові доходи	2220	10 678	33 762

Фінансові витрати	2250	(23 051)	(23 841)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290		
збиток	2295	(939 139)	(408 122)
(Витрати) дохід з податку на прибуток	2300		
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350		
збиток	2355	(939 139)	(408 122)

На підставі Постанови КМУ № 25 від 18.01.2021 року «Про внесення змін до деяких постанов Кабінету Міністрів України» внесені зміни до постанови КМУ від 09.12.2020р. № 1236 «Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» пунктом 41 встановлено з 1 лютого 2021 року на період дії карантину, але не довше ніж до 31 березня 2021 р., граничну ціну на природний газ за договорами постачання між побутовими споживачами та постачальниками на рівні 6,99 грн. за 1 куб. метр (з урахуванням податку на додану вартість та плати за транспортування магістральними газопроводами до внутрішніх точок виходу з газотранспортної системи. У квітні 2021 р. реалізовували продукцію побутовим споживачам, користуючись в своїй роботі постановою КМУ №25, яка була нижча ціни закупівлі, аналогічно із ситуацією, яка була у січні місяці 2021 р. У зв'язку з чим величина собівартості реалізованої продукції перевищила величину чистого доходу від реалізації.

Постановою НКРЕКП від 07.04.2021 року №572 затверджена річна ціна на газ для побутових споживачів. 30 травня 2021 року для населення ТОВ «Дніпропетровськгаз збут» ціна на природний газ становить 7,99 грн. за 1 куб. метр з ПДВ 20%.

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

	2021 р.	2020 р.
	тис. грн.	тис. грн.
Продаж природного газу	4 971 415	3 807 974
Послуги з підключення/відключення абонентів від системи газопостачання	274	1 062
Продаж електроенергії	36 911	---
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) разом (рядок 2000)	5 008 600	3 809 036

Дохід від реалізації збільшився у 2021 році порівняно з попереднім періодом, у зв'язку із початком дії вільного ринку природного газу для населення, завдяки чому побутові споживачі мають змогу самостійно змінювати постачальника. Зменшення доходу з послуги припинення/відновлення абонентів від системи газопостачання виникло по причині введення мораторію на дану послугу у зв'язку із пандемією, викликаною коронавірусною інфекцією COVID-19.

Основна частка доходів Товариства припадає на продаж природного газу.

У таблиці наведено дохід від продажу природного газу у розрізі категорій споживачів:

Категорія споживача	Структура доходів 2021 року, тис. грн. без ПДВ	Структура доходів 2020 року, тис. грн. без ПДВ
Населення	5 319 513	3 377 043
Промислові споживачі та інші суб'єкти господарювання	520 411	306 336
Бюджетні установи	112 542	116 281
Релігійні організації	6 411	2 804
Непобутові споживачі	6 822	5 511
Інші доходи	328	1 062
Разом	5 966 027	3 809 036

Дохід від продажу електричної енергії за 2021 рік склав **44 294 тис. грн. без ПДВ.**

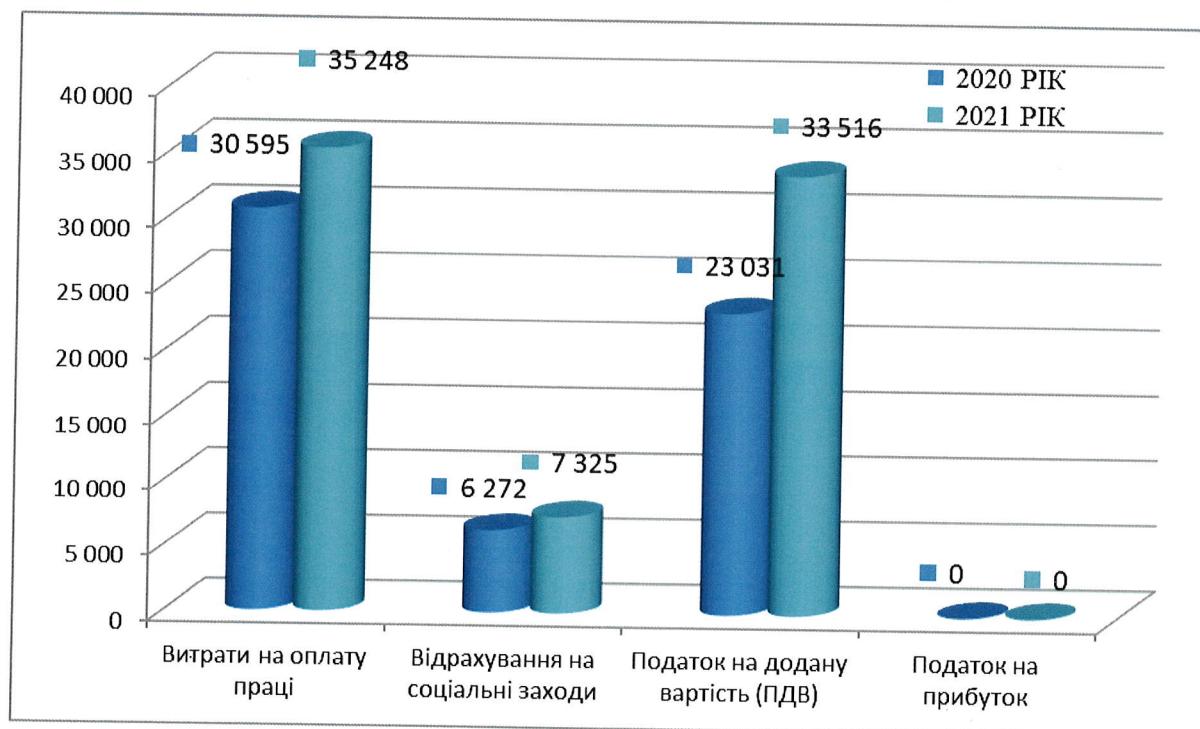
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

Собівартість реалізованої продукції у 2021р. – 5 153 019 тис. грн., у 2020р. – 3 838 436 тис. грн., тобто реалізація **зменшилась**, у зв'язку із переходом промислових споживачів, побутових споживачів та інших суб'єктів господарювання на іншого постачальника та зменшенням обсягу споживання населенням через високі тарифи для потреб населення.

Показники, до складу яких включена собівартість реалізованої продукції:

Стаття витрат	2021р., тис. грн.	2020р., тис. грн.
Природний газ транспортування магістральними та розподільчими сітками	5 022 335	3 762 363
Електроенергія	36 462	0
Послуги фінансових установ	18 225	11 163
Послуги Call центру	8 822	11 958
Друк та доставка квитанцій	9 317	10 953
Юридичні послуги	15 055	8 861
Витрат по правовому супроводжуванню та програмному забезпеченню	838	762
ФОП з нарахування	34 338	25 798
інші витрати	7 627	6 578
Разом витрати	5 153 019	3 838 436

Структура видатків пов'язаних із витратами на оплату праці, відрахуваннями на соціальні заходи та суми податків ТОВ "Дніпропетровськгаз збут"

**Валовий прибуток/(збиток)**

Валовий збиток Компанії виник у зв'язку із закупівлею природного газу для населення по ціні, яка перевищує ціну реалізації.

Ліквідність та зобов'язання

В зв'язку з тим, що основним видом діяльності Компанії є постачання природного газу, фінансовий результат залежить від обсягів постачання та рівня розрахунків за спожитий природний газ. Враховуючи повноту та своєчасність розрахунків за природний газ споживачами, Компанія виконує свої поточні зобов'язання.

Основна заборгованість у Товариства складається за природний газ, послуги з транспортування магістральними трубопроводами природного газу:

Постачальник товару або послуг	Заборгованість на 31.12.2021, тис. грн.	Заборгованість на 31.12.2020, тис. грн.
Нафтогаз України НАК	2 044 838	2 044 838
«ЙЕ Енергія» ТОВ	9 331	536 735
Нафтогаз Трейдинг ГК	2 066 056	0
Разом	4 120 225	2 581 573

Компанія отримала чистий збиток у сумі 1 090 388 тис. грн. за рахунок збільшення інших операційних витрат, до складу яких в більшій мірі включений резерв сумнівних боргів та нарахування зобов'язання в частині недотримання мінімального обсягу по договору за вказаний період (2020 рік: чистий збиток у сумі 408 123 тис. грн., 2019 рік: чистий прибуток у сумі 198 483 тис. грн.).

Соціальні аспекти та кадрова політика

Компанія пишається своєю 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 2021 склала 126 осіб. (2020р. - 129 осіб.). Ключовий управлінський персонал - 1 особа (2020р. - 2 особи).

Майже 94% працюючих у Товаристві - жінки, 11% - молоді люди у віці до 30 років. Середній вік працюючих - 41 рік.

Усі працівники із загальної чисельності працюючих в Компанії мають освіту бакалавра або повну вищу освіту. За звітний період з Компанії звільнився 51 працівник, прийнято на роботу 48 працівників. Коефіцієнт плинності кадрів за 2021 рік склав 35%. Середньомісячна заробітна плата за 2021 рік склала 22 839 грн. (2020р. - 19 323 грн.).

У 2021 році Компанія повністю виконала норматив по працевлаштуванню осіб з інвалідністю. Всього такої категорії працюючих 7 чоловік.

Головними цінностями взаємодії Компанія визначає наступні: сумлінність та довіра, прозорість, професіоналізм та справедливість.

У діяльності Товариства поважають 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 допускають 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 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.

У 2021 році були проведені навчальні програми для керівників підрозділів та керівного складу.

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 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).
- 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 2021 році Компанія продовжувала забезпечувати свою прихильність до такого управління грошовими коштами.

Операційні ризики

В зв'язку з тим, що основним доходом Компанії є торгова націнка постачальника природного газу, необхідно враховувати величину відповідної торгової націнки та пов'язаних з цим рядом негативних факторів, які впливають на операційний та фінансовий стан Компанії в умовах надзвичайно складної політичної та економічної ситуації в країні. Наводимо основні проблеми, які не враховані при формуванні величини торгової націнки в наступній послідовності:

1. Необхідність продовження створення точок контакту (клієнтських сервісів обслуговування) для надання інформації побутовим споживачам. Згідно з положеннями пункту 19 розділу II та пункту 24 розділу III Правил постачання природного газу, затверджених постановою НКЯЕКП від 30.09.2015 №2496, зареєстрованою в Міністерстві юстиції України 06 листопада 2015 року за №1382/27827, постачальник зобов'язаний створити точки контакту для надання інформації побутовим споживачам. Також об'єктивним аргументом створення клієнтських сервісів обслуговування є недостатня інформаційна обізнаність споживачів природного газу, що в більшості випадків призводить до збільшення соціальної напруги. Саме з цієї причини та передусім для упередження негативних наслідків виникає гостра необхідність надання споживачам прямих консультаційних послуг шляхом відкриття сучасних клієнтських сервісів обслуговування.

2. Основними статтями витрат Компанії є: банківські комісії за збір коштів від населення, друк та доставка рахунків абонентам та матеріальні витрати. В зв'язку зі зростанням вартості матеріалів та робіт збільшуються витрати, які пов'язані з господарською діяльністю.

Варто зазначити, що запорукою повноцінного та якісного виконання даних умов можна досягти лише з перспективою розвитку підприємства та вдосконалення дій направлених на їх виконання. Окремо хочеться відмітити, що на сьогоднішній день Компанія не забезпечена матеріально-технічними засобами у повній мірі, пряма власність є незначною, а рештою володіє на правах оренди. А саме, інвестиційна складова в загальній не врахована у торговій націнці постачальника природного газу.

Кредитний ризик

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

Для зменшення впливу цього ризику Компанія впровадила практику моніторингу рівня розрахунків та існуючої заборгованості за спожитий природний газ та електричну енергію. Кредитні ризики управляються спеціалістами відділів продажів та юридичною службою, яка включає пункти безпеки в договори з клієнтами, також постійно здійснює моніторинг строків виконання платежів за договорами на постачання (продаж) природного газу та електричної енергії. Активно ведеться претензійно - позовна робота по стягненню заборгованості.

Ризик дефіциту основного персоналу

Відсутність ключового персоналу може загрожувати загальній ефективності роботи Компанії.

Компанія здійснює ряд заходів для зменшення цього ризику та 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 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

Результати господарської діяльності 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.

Перспективи розвитку

Основною перспективою розвитку Компанії є розширення ринку постачання природного газу та електричної енергії, збільшення кількості побутових споживачів (населення). Для цього основними факторами є конкурентна ціна на природний газ та електричну енергію для промислових, бюджетних споживачів. Забезпечення необхідним обсягів надійного та якісного постачання природного газу та електричної енергії. Системне удосконалення цінової і тарифної політики.

Екологічні аспекти

Господарська діяльність підприємства не пов'язана з виробництвом, але не зважаючи на це природоохоронна робота на підприємстві спрямована на дотримання вимог екологічного законодавства України, забезпечення господарської діяльності дозвільною та ліцензійною документацією.

Підприємство проводить роз'яснювальну роботу стосовно комплексних природоохоронних заходів, які включають заходи з охорони і раціонального використання водних ресурсів, охорони атмосферного повітря, охорони і раціонального використання надр та земель та поводження з відходами.



Кузьменко Ю. І.
Керівник

Несват Ю. С.
Головний бухгалтер