

Розглянуто
Наглядовою Радою
ПрАТ «Харківенергозбут»
Протокол № 5/2021
від 23.03.2021

Затверджено
Загальними зборами акціонерів
ПрАТ «Харківенергозбут»
Протокол № 5
від 28.04.2021

**ЗВІТ ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ (ДИРЕКЦІЇ)
про результати фінансово-господарської діяльності ПрАТ
«ХАРКІВЕНЕРГОЗБУТ» у 2019 році**

(складено згідно Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, що затверджені Наказом Міністерства фінансів України від 07.12.2018 № 982)

ПрАТ "Харківенергозбут" засновано 30.05.2018 року в результаті виділення з АТ «Харківобленерго», яке забезпечувало постачання електричної енергії в межах високорозвиненому промислового Харківського регіону.

Територія здійснення ліцензованої діяльності з постачання електричної енергії є територія України.

I ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

Організаційна структура

Організаційна структура ПрАТ «Харківенергозбут» затверджена Наглядовою радою 13.11.2018 (Протокол № 1/2018) та складається з:

- ✓ відділу по роботі зі споживачами електричної енергії;
- ✓ відділу забезпечення бізнесу;
- ✓ відділу програмного забезпечення та популяризації і розвитку бізнесу;
- ✓ адміністративно-господарського відділу;
- ✓ відділу закупівлі електричної енергії, послуг з передач (розподілу) та допоміжних послуг;
- ✓ відділу обробки платіжних документів;
- ✓ бухгалтерії;
- ✓ юридичного відділу;
- ✓ центру обслуговування споживачів;
- ✓ груп корпоративного управління та економічної безпеки;
- ✓ міських (м. Харків) та районних (Харківська область) розрахунково-сервісних центрів.

Метою діяльності Товариства є надання послуг з постачання електричної енергії споживачам м.Харкова, Харківської області та інших областей України. Свою діяльність Товариство здійснює на підставі ліцензії на право провадження господарської діяльності з постачання електричної енергії споживачу виданої постановою НКРЕКП від 16.06.2018 № 505. Також відповідно до постанови НКРЕКП від 26.10.2018 №1268 на Товариство покладено виконання спеціальних функцій, щодо забезпечення загальносуспільних інтересів у процесі функціонування ринку електричної енергії, а саме функції постачальника універсальних послуг на території Харківської області та м. Харкова. Діяльність Товариства регулюється Статутом, що затверджений загальними зборами акціонерів Товариства 30.05.2018 (Протокол Загальних зборів ПрАТ “Харківенергозбут” від 30.05.2018 №1) та Цивільним кодексом України, Господарським кодексом України, Законами України “Про акціонерні товариства”, “Про цінні папери та фондовий ринок”, “Про ринок електричної енергії”, а також іншими нормативно-правовими актами України. Законодавчі обмеження по проникненню на ринок електричної енергії у підприємства відсутні.

Споживачами Товариства є:

- юридичні особи – в кількості 30354 одиниць;
в тому числі,
 - установи бюджетної сфери - 1926 одиниць;
 - підприємства комунальної власності - 749 одиниць;
 - малі не побутові споживачі - 20774 одиниць;
- побутові споживачі - 1238982 одиниць.

За обсягами постачання електричної енергії Товариство утримує п'яте місце по Україні. При цьому, більша частина обсягу постачання припадає на спеціальну функцію «універсальну послугу», а саме 72 %, а решта обсягу постачається за вільними цінами.

II РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

Протягом 2019 року корисний відпуск електроенергії власним споживачам склав 4516,502 млн. кВт*год., в тому числі:

- споживачам універсальної послуги 3264,520 млн.кВт*год;
- споживачам за вільними цінами 1251,982 млн.кВт*год.

ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ

- За результатами діяльності у 2019 році чистий фінансовий результат склав 31,296 млн.грн., проти збитку отриманого за результатами 2018 року в сумі 0,585 млн. грн.
- Кредиторська заборгованість на організованих сегментах ринку станом на 31.12.2019 склала 360,1 млн.грн. за послуги з передачі електричної енергії. По іншим учасникам ринку кредиторська заборгованість відсутня.
- Дебіторська заборгованість за спожиту електроенергію склала 539,8 млн.грн., в тому числі:

- по побутових споживачах - 365,1 млн.грн. у т.ч. ПДВ;
- по споживачам комунальної власності та бюджетної сфери - 99,3 млн.грн. у т.ч. ПДВ;
- інші споживачі - 75,4 млн.грн у т.ч. ПДВ.

Зростання кредиторської та дебіторської заборгованості проти 2018 року відбулось у зв'язку з початком повномасштабної господарської діяльності з постачання електричної енергії споживачам з 01.01. 2019.

- Оплата в бюджети усіх рівнів за 2019 рік зросла проти 2018 року в 1437 разів і склала 68,979 млн. грн.
- Усього у 2018 році споживачам відпущено електроенергії на суму 0,313 млн. грн. з ПДВ.

НЕФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ

Протягом 2019 року Товариство займало та буде продовжувати і надалі політику підвищення якості надання послуг з постачання електричної енергії. В цьому напрямку в 2019 році зроблені наступні кроки:

- створено нову абонентну залу з обслуговування побутових споживачів із застосуванням сучасних інформаційних технологій (електронна черга, застосування мобільних електронних пристроїв);
- проведено навчання персоналу щодо психології спілкування із споживачів та дій персоналу у складних психо-емоціональних обставинах;
- придбано понад 200 одиниць ПЕОМ для оснащення районних розрахунково-сервісних центрів;
- розширено перелік можливих джерел зв'язку із споживачами та шляхів звернення до Товариства в режимі он-лайн.
- впроваджено гнучкий механізм індивідуального визначення ціни та порядку розрахунків для споживачів за вільними цінами;
- виконано ремонти виробничих приміщень загальною площею 155 м², що становить 16 % загальної площаді займаних службових приміщень;
- для забезпечення санітарних норм та задоволення соціальних потреб персоналу придбано 59 кондиціонерів, 67 холодильників, 62 мікрохвильових пічей;

III ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Показники платоспроможності підприємства

| № з/п | Показники | Значення показників | Розрахунок показників Форма 1 | Оптимальне значення | 2019 р. тис.грн |
|-------|-----------------------------------|---------------------|--|---------------------|--------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 6 |
| 1. | Коефіцієнт покриття | Кп | Оборотні активи (рядок 1195) Поточні зобов'язання (рядок 1695) | >1-2 | 818819 802854 |
| 2. | Коефіцієнт швидкої ліквідності | Кшл | Оборотні активи-запаси (рядки 1195- 1100) Поточні зобов'язання (рядок 1695) | 0,6-0,8 та більше | 817016 802854 |
| 3. | Коефіцієнт абсолютної ліквідності | Кабл | Гроші та їх еквіваленти (рядок 1165) Поточні зобов'язання (рядок 1695) | 0,2-0,35 >0 | 160418 802854 |

Оцінка фінансової стабільності підприємства

| № з/п | Показники | Значення Показників | Розрахунок показників Форма 1, Форма 2 | Оптимальне значення | 2019 р. тис.грн |
|-------|---|---------------------|---|---------------------|--------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 6 |
| 1. | Коефіцієнт автономії (платоспроможності, фінансової незалежності) | Кавт | Власний капітал (ф.1 р.1495) Вартість активів (р.1300) | >0,5 | 37043 850856 |
| 2. | Коефіцієнт фінансової стійкості | Кфс | Власний капітал (ф.1 р.1495) Загальна сума зобов'язань (р.1595 + р.1695) | >1,0 | 37043 813813 |
| 3. | Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними коштами | Кзвк | Власні оборотні кошти (ф.1 р.1195 – р.1695) Оборотні активи (р.1195) | >0,1 | 15965 818819 |
| 4. | Коефіцієнт ефективності використання активів | Ква | Чистий прибуток (ф.2, р.2350) Середня величина активів (р.1900П+р.1900К):2 | >0 Ріст | 31296 501801 |

| | | | | | |
|----|---|---------|---|---------------------------|-----------------|
| 5. | Коефіцієнт ефективності використання власного капіталу | Кввк | Чистий прибуток (ф.2, р.2350) Середня величина власного капіталу (р.1495П+р.1495К):2 | >0 Ріст (0,13-0,24) | 31296 24499 |
| 6. | Коефіцієнт співвідношення необоротних й оборотних активів | Кн/обор | Необоротні активи (ф.1 р.1095) Оборотні активи (ф.1 р. 1195) | Кн/обор <Кфс | 32037 818819 |

За даними рейтингового агентства «Стандарт-Рейтинг» рейтинг Товариства оцінюється як uaBB, що свідчить про те, що позичальник або окремий борговий інструмент з рейтингом uaBB характеризується менш ніж достатньою кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Рівень кредитоспроможності залежить від впливу несприятливих комерційних, фінансових та економічних умов.

Рейтингова оцінка ПрАТ «Харківенергозбут» оновлювалась виходячи з аналізу результатів діяльності Підприємства за перше півріччя 2019 року.

IV ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

ПрАТ «ХАРКІВЕНЕРГОЗБУТ» вживає заходи щодо мінімізації впливу діяльності підприємства на навколишнє середовище та забезпечує комплексне використання матеріально-сировинних ресурсів.

- Рациональне використання води

ПрАТ «ХАРКІВЕНЕРГОЗБУТ» вживає вичерпних заходів щодо раціонального використання води впродовж трудового циклу. Усі санітарно-технічні кімнати обладнані якісними змішувачами води, що упереджують втрати та нераціональне використання водних ресурсів. Використання води здійснюється лише з метою забезпечення санітарно-гігієнічних та технічних норм.

- Управління відходами

На виконання ЗУ «Про відходи» ПрАТ «ХАРКІВЕНЕРГОЗБУТ» планує укласти договори на утилізацію небезпечних відходів (акумулятори, ртутні лампи, тощо) з товариствами, що мають відповідні ліцензії.

- Викиди парникових газів

ПрАТ «ХАРКІВЕНЕРГОЗБУТ» не має виробничих майстерень, діяльність яких призводить до викидів в атмосферне повітря.

- Споживання енергії

Шляхом придбання енергозберігаючих електричних ламп, ПрАТ «ХАРКІВЕНЕРГОЗБУТ» забезпечує економне споживання електричної енергії. Опалення виробничих будівель індивідуальне. Всі електродіодні лампи обладнані акумуляторами тепла, автоматичною підтримкою температурного

режиму та використовуються виключно для забезпечення мікроклімату в виробничих приміщеннях в межах встановлених санітарних норм.

V СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

Загальна кількість працівників та частка жінок на керівних посадах:

Середньооблікова чисельність штатних працівників у 2019 році склала 520 осіб, серед яких жінки - 438 осіб, у т. ч. на керівних посадах - 108 осіб. Фонд оплати праці за 2019 рік склав 74,916 млн. грн.

- **Заохочення (мотивація) працівників:**

Товариством застосовується щомісячне преміювання працівників за підсумками господарської діяльності, при умові виконанні основних показників встановлених колективним договором. З метою стимулювання та підвищення рівня праці щомісяця здійснюється оцінка рейтингу районних розрахунково-сервісних центрів за результатами якої підрозділи переможці отримують додаткове преміювання. Також застосовувалось надання заохочень до свят та ювілейних дат.

- **Охорона праці та безпека**

З метою забезпечення безпечних умов праці Товариством проведена атестація робочих місць, визначені шкідливі виробничі фактори. Виробничий персонал забезпечений спецодягом, засоби індивідуального захисту. Виробничі приміщення укомплектовані засобами первинної медичної допомоги, пожежогасіння. Визначені шляхи евакуації у надзвичайних ситуаціях.

- **Навчання та освіта персоналу**

Персонал Товариства має спеціальну освіту в галузі електроенергетики пройшов навчання та склав іспити з питань охорони праці, електро-, протипожежної безпеки. Прийняв участь в навчаннях з питань цивільного захисту та протипожежного мінімуму. До навчання за спеціальними програмами протягом 2019 року залучались працівники групи корпоративних прав, центру обслуговування споживачів, фахівці з питань охорони праці, фахівці абонентної зали по обслуговуванню побутових споживачів.

- **Рівні можливості працевлаштування:**

Для усіх кандидатів на вакантну посаду створюються недискримінаційні умови, пріоритетом є максимальна відповідність посадовим вимогам та обов'язкам. Товариством створюються всі умови для працевлаштування осіб з обмеженими фізичними можливостями. Кількість працевлаштованих осіб з обмеженими фізичними можливостями у 2019 року становила 35 осіб.

- Повага прав людини:

ПрАТ «ХАРКІВЕНЕРГОЗБУТ» дотримується Конституції України та інших нормативних актів, що визначають права людини в повному обсязі. Товариства здійснює вичерпні заходи щодо захисту персональних даних як робітників так і клієнтів. Кожне звернення, скарга споживачів розглядається в індивідуальному порядку висококваліфікованими фахівцями з дотримання діючого законодавства. Випадки некоректної та/або хибної поведінки з боку персоналу розглядаються спеціальною комісією, винні притягуються до дисциплінарної відповідальності.

- Заходи з боротьби з корупцією та хабарництвом тощо.

ПрАТ «ХАРКІВЕНЕРГОЗБУТ» вживає заходи щодо запобігання корупції. З метою вжиття заходів, які є необхідними для запобігання та протидії корупції, впроваджено Антикорупційну програму, проводяться наради з питань виявлення та протидії фактам прояви корупції та хабарництва. Персонал, що буде причетний до таких дій, буде притягуватись до дисциплінарної відповідальності, а у разі наявності ознак кримінального правопорушення матеріали будуть надаватися до правоохоронних органів. Протягом 2019 року за фактами прояви зазначених факторів порушень не виявлено.

VI РИЗИКИ

Політика Товариства щодо управління операційними та фінансовими ризиками базується на єдиному підході до оцінювання, аналізу, єдиних вимогах до системи внутрішнього контролю.

Усі ключові рішення Товариством приймаються з урахуванням ризиків і можливостей та їх рівня. Для розвитку та підтримки ризик-менеджменту наказом Товариства від 30.01.2020 року № 7 затверджено Комітет із ризиків.

Товариство систематично аналізує оперативну та звітну інформацію, що дозволяє оцінити рівень ризику, а також визначити можливості впливу на досягнення фінансових та операційних цілей. Оцінювання ризиків проводиться у всіх випадках суттєвих змін зовнішнього середовища.

Товариством застосовується наступна процедура виявлення та мінімізації кожної групи ризиків до найнижчого рівня:

- ✓ створення робочих груп за участю експертів у всіх профільних галузях;
- ✓ виявлення ризиків на підставі поставлених цілей і фактично наявних процесів;
- ✓ оцінювання схильності та ранжування ризиків за суттєвістю;
- ✓ вбудування елементів внутрішнього контролю до процесів для запобігання настанню ризикових подій;
- ✓ вибір і реалізація найефективніших і найбільш економічних заходів для зниження схильності до ризиків;
- ✓ моніторинг ефективності заходів і загального профілю ризиків та можливостей Товариства.

Операційні ризики.

Товариство приділяє особисту увагу операційним ризикам. В Товаристві впроваджено процес виявлення, оцінювання, управління та моніторингу ризиків в межах річного планування, відповідна система звітності щодо всіх груп ризиків. Реалізуються програми зі зниження операційних витрат і підвищення ефективності виробничих процесів.

Систематично проводиться аудит бізнес-процесів з аналізом необхідності та достатності контрольних процедур. У межах операційної діяльності виконуються заходи для підтримки заданого рівня абсолютної ліквідності. З цією метою в Товаристві запроваджено механізм планування та управління рухом коштів, який дозволяє оперативно реагувати на зміни в зовнішньому та внутрішньому середовищі.

Фінансові ризики.

Не менш важливим для Товариства є своєчасне виявлення та оцінка фінансових ризиків, в тому числі ризику ймовірного банкрутства, для чого за показниками балансу обчислюються коефіцієнти фінансової стійкості та платоспроможності.

З метою управління фінансовими ризиками Товариством запроваджено механізм нейтралізації ризиків який ґрунтується на використанні сукупності методів і прийомів зменшення можливих фінансових втрат. З цією метою Товариством запроваджено механізми:

- ✓ уникнення ринкових операцій які пов'язані з дуже серйозними та великими ризиками;
- ✓ утримання ризику шляхом компенсації втрат за рахунок системи штрафних санкцій та резервування частини фінансових ресурсів;
- ✓ мінімізація ризику шляхом лімітування напрямків фінансової діяльності.

VII ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

У 2019 році ПрАТ «ХАРКІВЕНЕРГОЗБУТ» не проводило досліджень та не здійснювала інноваційну діяльність.

VIII ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

У 2019 році ПрАТ «ХАРКІВЕНЕРГОЗБУТ» не здійснювала фінансових інвестицій.

IX ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

Товариство формує та реалізує перспективні плани розвитку з урахуванням ризик-орієнтованого підходу. Ризики та додаткові можливості Товариства оцінюються систематично для різних стратегічних горизонтів.

Перспективний розвиток Товариства будується на стратегії забезпечення фінансової безпеки.

Головними напрямками стратегії фінансової безпеки є:

- ✓ забезпечення зростання доходності;
- ✓ забезпечення фінансової стабільності;
- ✓ формування інвестиційної стратегії;
- ✓ інноваційна фінансова стратегія;
- ✓ антикризова фінансова стратегія.

Протягом 2020 року Товариством планується виконання наступних етапів впровадження стратегії забезпечення фінансової безпеки, а саме:

1. в організаційній структурі Товариства створити групу внутрішнього контролю та управління ризиками;
2. розробка стратегії ІТ-розвитку та поетапна заміна застарілих програмно-технічних засобів управління виробничим процесом;
3. вдосконалення системи прогнозування попиту на роздрібному ринку електричної енергії;
4. реорганізація окремих функціональних підрозділів включно з групою економічної безпеки;
5. впровадження системи підготовки, перепідготовки кадрів;
6. перебудова документообігу, діловодства;
7. оптимізація прямих і непрямих витрат діяльності Товариства;
8. зменшення дебіторської заборгованості;
9. вдосконалення системи взаєморозрахунків;
10. покращення системи стимулювання праці;
11. покращення ціноутворення;
12. оптимізація джерел фінансування діяльності та розвитку Товариства.

X Корпоративне управління

Система корпоративного управління Товариством побудована з урахуванням світових стандартів публічних міжнародних корпорацій на принципах інформаційної відкритості та прозорості. Товариство підтримує корпоративне управління в постійному розвитку, зважаючи на зміни в бізнесі та суспільстві. Такий підхід забезпечує ефективність на всіх рівнях управління, прозоре середовище прийняття рішень і конкурентну перевагу на ринках капіталу.

Товариство вважає, що наявність якісної, прозорої та дієвої системи корпоративного управління, має великий вплив на підвищення його ринкової капіталізації та ефективності роботи, сприяє прибутковості та фінансовій стабільності, збільшенню довіри з боку акціонерів, кредиторів, потенційних інвесторів і громадськості, побудові довготривалої співпраці з контрагентами Товариства, органами влади і суспільством в цілому.

Враховуючи, що пакет акцій Товариства у розмірі 65,001 % перебуває у державній власності і функції управління таким пакетом акцій здійснює Фонд державного майна України (далі – Фонд) на Фонд як мажоритарного акціонера покладаються обов'язки пов'язані з ефективним управлінням таким мажоритарним пакетом, що має значний вплив на розвиток та функціонування Товариства.

Фонд здійснює управління належним державі пакетом акцій в інтересах широкої громадськості. Кінцевою метою державної участі в Товаристві є максимізація ринкової вартості Товариства, що досягається за рахунок його розвитку.

З метою досягнення збалансованості між органами управління та контролю, чіткого розподілу повноважень і їх розмежування та відповідальності, а також для захисту прав акціонерів, Товариством запроваджено чітку та прозору структуру корпоративного управління.

Управління виробництвом й операційною діяльністю Товариства здійснює Дирекція. Дирекція є колегіальним виконавчим органом, який відповідальний за реалізацію стратегії й управління поточною діяльністю Товариства.

Загальними зборами акціонерів Товариства які відбулись 15.04.2019 затверджено Кодекс корпоративного управління Товариством, ознайомитись з яким можливо на офіційному web-сайті Товариства.

XI Соціальна сфера

ПрАТ “Харківенергозбут” щороку укладає колективний договір і відповідно до нього виконує заходи по забезпеченню безпечних умов праці, поліпшенню соціально-побутових умов, організації оздоровлення та відпочинку працівників Товариства та членів їх сімей.

Так у 2019 році відпочили та підтримали своє здоров'я 63 працівника Товариства та членів їх сімей на загальну суму 173 500 грн. Також під час літніх канікул у дитячих таборах оздоровилося 46 дітей працівників Товариства на загальну суму 378 617 грн.

У 2019 році профспілковим комітетом були організовані екскурсії в яких взяло участь 296 працівників Товариства та членів їх сімей. В цілому на цей напрямок було витрачено 108 908 грн.

З метою визначення професійної придатності працівників, запобігання професійним захворюванням, забезпечення безпеки праці, розпізнання загальних (непрофесійних) захворювань, визначення придатності працівників товариства до безпечного керування транспортними засобами щороку кожен працівник проходить медичний огляд.

Розглянуто на засіданні дирекції № 47 від 24.02.2020 р.