

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ**  
**Товариства з обмеженою відповідальністю «ПРИКАРПАТЕНЕРГОТРЕЙД»**  
**за 2021 РІК**

**Організаційна структура та опис діяльності підприємства**

ТОВ «Прикарпатенерготрейд» — електропостачальна компанія, яка створена у 2018 році на виконання вимог Закону України «Про ринок електричної енергії», в рамках заходів з відокремлення розподільчої та постачальної компанії.

ТОВ «Прикарпатенерготрейд» - основний постачальник універсальних послуг електричної енергії для побутових та малих небутових споживачів та провадить свою господарську діяльність на території Івано-Франківської області на підставі постанови НКРЕКП від 14.06.2018 року №429 «Про видачу ліцензій з постачання електричної енергії споживачу» та для бізнес-клієнтів по всій території України.

В 2021 році наше Товариство продовжувало почату у попередньому році діяльність з постачання природного газу на підставі ліцензії № 816 від 15.04.2020 р.

ТОВ «Прикарпатенерготрейд» у своїй діяльності керується, в першу чергу, потребами і вимогами споживачів, пропонує індивідуальний підхід до кожного клієнта, дозволяє побудувати довгострокові, взаємовигідні партнерські відносини. Стабільність і надійність - основні принципи роботи компанії. Для зручності своїх клієнтів, компанія надає повний спектр послуг і консультацій з питань пов'язаних зі постачання електричної енергії. Високий рівень якості обслуговування та послуг, які надаються клієнту є головним завданням Товариства.

Наша місія – надійне електропостачання, адже енергія - це життя. І ми щодня докладасмо значних зусиль аби виконати це завдання. Разом з тим компанія має і свої індивідуальні цілі:

- Утримання клієнтів
- Залучення нових клієнтів
- Вихід за межі області
- Продаж нових продуктів
- Оцифрування продуктів

***Органи управління компанії***

Вищий орган Товариства – Загальні збори учасників.

Виконавчий орган – Директор Товариства.

Наглядовий (контролюючий) орган - Наглядова рада.

Організаційна структура ТОВ "Прикарпатенерготрейд" у 2021 році складалася з таких структурних підрозділів:

- Управління
- Департамент закупівлі електричної енергії
- Департамент з розвитку
- Департамент з фінансів
- Департамент взаємодії з клієнтами
- Адміністративний сектор
- Служба охорони праці
- Відділ з інформаційних технологій та автоматизації процесів
- Інформаційно-консультаційний центр
- Відділ з постачання електричної енергії за вільними цінами
- Відділ маркетингу

Структурні підрозділи здійснюють свою діяльність відповідно до Статуту, отриманих ліцензій, функціонального напрямку, визначеного положеннями та побудованою системою взаємодії між ними.

Центральний офіс Товариства знаходиться в м. Івано-Франківськ, вісім комерційних відділень департаменту взаємодії з клієнтами розташовані у містах та районних центрах області, метою їх діяльності є виконання робіт та заходів щодо обслуговування клієнтів Товариства, укладення договорів зі споживачами електричної енергії, газу та їх виконання.

Філій, наділених правом функціонування в статусі юридичної особи, в складі Товариства немає.

### Результати діяльності

За 2021 рік чистий прибуток ТОВ «Прикарпатенерготрейд» склав 1 516 тис. грн., за попередній період чистий прибуток склав 4 556 тис. грн.

Формування ціни електричної енергії на універсальні послуги постачальника універсальних послуг, є **регульованим державними органами і здійснюється відповідно до Порядку формування цін на універсальні послуги**, затвердженого постановою Національної комісії, що здійснює регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) від 05.10.2018р. № 1177 (зі змінами).

Постачання електроенергії за вільними цінами здійснюється на підставі розрахованих комерційних пропозицій розміщених на сайті компанії.

Обсяги продажу електроенергії за 2021 рік у порівнянні з 2020 зменшилися на 2%

На показники діяльності Товариства за 2021 рік суттєво вплинули наступні фактори:

По - перше, в зв'язку із впровадженням нового механізму про виконання спеціальних обов'язків внесені зміни до формування ціни на універсальні послуги, які включають весь обсяг електричної енергії як малих побутових споживачів так і населення. Що значно підвищило відхилення величини сплати за куповану електричну енергію, тобто дельту С за підсумками 4 кварталу 2021 року.

По - друге, продовження пандемії продовжувало вносити зміни у всі сфери життя Товариства. ІТ-спеціалісти компанії далі працюють над розширенням функціоналів програмних забезпечень і систем компанії для забезпечення віддаленої та безперебійної роботи.

Доходи від основних операцій за 2021 рік представлені наступним чином:

в 2021 році Товариство отримувало доходи від реалізації електроенергії та реалізації природного газу, а також від реалізації послуг. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в цей період склав 5 182 581 тис. грн. За аналогічний період 2020 року дохід від основних операцій склав 3 276 414 тис.грн.

### *Робота з клієнтами. Покращення якості послуг*

Вже третій рік, як ТОВ «Прикарпатенерготрейд», як і решта українських постачальників живе за правилами нової моделі ринку.

Популярним каналом інформування наших клієнтів та зворотного зв'язку з ними залишається кол-центр компанії. За 12 місяців 2021 у кол-центр звернулося 247,95 тис. раз, що на 4,9% більше ніж за аналогічний період минулого року. На одного диспетчера припадало 145 дзвінків за зміну.

У зв'язку із продовженням карантинних заходів залишається високою і кількість звернень Споживачів через персональний кабінет та через поштові надходження. Також забезпечено:

- групи по обслуговування побутових клієнтів через кол-центр;
- централізація обробки звернень;
- вайбер-бот, інтерактивні канали обслуговування.

ТОВ "Прикарпатенерготрейд" єдиний Постачальник електроенергії на території Івано-Франківської області, який на основі покладених на нього спеціальних обов'язків здійснює надання послуг із забезпечення доступності електричної енергії для побутових споживачів. З метою покращення якості обслуговування споживачів та для підвищення ефективності підприємства, Товариство впроваджує:

- ІТ-продукти для роботи на оптовому ринку;
- ІТ продукти для можливості додаткового контакту з клієнтом

Удосконалює:

- новий білінг (з функціоналом діяльності в умовах вільного ринку та новим персональним кабінетом);
- контакт-центр;
- кол-центр.

Досягнення:

- Отримали сертифікат ISO 9001:2015, що підтверджує дотримання міжнародних стандартів якості надання послуг. А також ISO 45001:2018 «Система управління охороною здоров'я та безпекою праці», ISO 14001:2015 «Система екологічного управління».
- 6-е місце в рейтингу постачальників електроенергії України 2-е місце серед найбільших платників ПДФО в Івано-Франківській громаді
- Надано 700 000 послуг. Частка дистанційного обслуговування зросла до 70%. Подбали про безпечне обслуговування під час карантину. Рівень імунізації від COVID-19 серед працівників становить 93%.
- Відкрили регіональні представництва у Хмельницькому та Києві.
- Постачання природного газу перетнуло першу позначку 1 млн м3.
- Плануємо надалі збільшувати обсяги продажу електроенергії, природного газу та додаткових послуг на території України.
- Плануємо впроваджувати нові онлайн-сервіси для клієнтів.

### **Ліквідність та зобов'язання**

Основними завданнями фінансової діяльності ТОВ «Прикарпатенерготрейд» є вибір ефективних та оптимальних форм фінансування основних процесів з метою забезпечення стабільної роботи та прибутковості підприємства. Основою виконання цих завдань є розробка перспективних і поточних фінансових планів підприємства, в яких узагальнюються його доходи і видатки за певний період (рік, квартал, місяць) та чіткий контроль їх виконання. Джерелом фінансування діяльності ТОВ «Прикарпатенерготрейд» в основному є власні кошти, отримані від реалізації послуг постачання електричної енергії споживачам області. У разі недостатньої кількості обігових коштів для поточних потреб, товариство залучає додаткові кошти шляхом отримання банківських кредитів. Для поліпшення ліквідності підприємства, вживаються заходи, що сприяють збільшенню прибутку, а також оптимізації структури капіталу товариства.

Завдання Товариства є підтримка безперервності та гнучкості фінансування шляхом використання умов кредитування, а також залучення позик. Товариство аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками погашення та планує свою ліквідність залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними фінансовими інструментами.

Для управління одночасно ризиком ліквідності та кредитним ризиком широко використовується практика передоплати. Товариство використовує процес детального бюджетування та прогнозу грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

24 лютого росія розпочала широкомасштабне вторгнення на територію незалежної України. У зв'язку із цим Указом Президента України № 64/2022 з 24 лютого було введено воєнний стан на всій території України на 30 діб. Пізніше Указом Президента України від 14.03.2022 за № 133/2022 строк дії воєнного стану в Україні продовжено ще на 30 діб, зараз воєнний стан продовжено до 23.08.2022. З 24 лютого 2022 року було введено низку обмежень щодо роботи

банківської системи в умовах воєнного стану по всій території України. Мало місце запровадження експорту окремих соціально-важливих продуктів і сировини. Збільшився ризик кібератак як на державні цифрові ресурси, так і на ресурси окремих підприємств.

Територіально Товариство віддалене від місць активних бойових дій. Однак, у результаті військової агресії, Товариство опинилося в нестабільному середовищі, створеному економічними та військово-політичними факторами, на які воно не може впливати. Серед них такі, що мають безпосередній вплив на діяльність Товариства, зокрема:

- багато підприємств призупинили виробництво або значно зменшили обсяги споживання;
  - значне погіршення платіжної дисципліни споживачів (як юридичних, так і побутових),
  - заборона вимкнення споживачів-боржників (важливий інструмент роботи з неплатниками),
- проект ЗУ про заборону стягнення боргу через виконавчу службу.
- ризики не отримання оплати заборгованості від споживачів, об'єкти яких знаходяться на території де проводяться бойові дії (м.Маріуполь, м.Миколаїв)
  - проблема розрахунків за е/е бюджетних установ. Казначейство першочергово здійснює платежі на потреби ЗСУ, після здійснення оплат ЗСУ, погашають заборгованість по заробітній платі, тільки тоді проводять погашення заборгованості по е/е. У разі відсутності коштів у Казні існує ризик непогашення заборгованості по е/е бюджетних установ.

Забезпечити сплату зобов'язань допомагають кредитні кошти.

### **Інформація про стан зобов'язань по кредитах:**

<b>Види зобов'язань</b>	<b>Ліміт кредитування</b>	<b>Відсоток за користування коштами (відсоток річних)</b>	<b>Дата погашення</b>
Договір про надання банківських послуг (овердрафт)	80 000 000,00	11,75%	червень 2022
Кредитний договір (поновлювальна кредитна лінія)	65 000 000,00	12%-14%	серпень 2022

### **Екологічні аспекти**

ТОВ «ПРИКАРПАТЕНЕРГОТРЕЙД» здійснює діяльність у постачанні електроенергії та природного газу (торгівля електроенергією (основна); торгівля газом через місцеві трубопроводи), діяльність посередників (торговців) у торгівлі електроенергією та природним газом. Діяльність підприємства здійснюється в рамках екологічного законодавства та з намірами мінімізувати вплив діяльності підприємства на навколишнє середовище, в аспектах пов'язаних з споживанням природних ресурсів, підвищення корпоративної екологічної культури та дбайливого ставлення до навколишнього середовища.

ТОВ «ПРИКАРПАТЕНЕРГОТРЕЙД» – підприємство, яке ставить перед собою мету здійснювати заходи з охорони навколишнього середовища та підтримувати високі стандарти екологічного менеджменту.

Цілі у сфері екології:

- Досягнути раціонального рівня використання водних ресурсів
- Досягнути раціонального рівня використання енергоресурсів
- Забезпечити раціональне поводження з відходами

### **Соціальні аспекти та кадрова політика**

#### *Інформація про організаційну структуру підприємства*

За 2021 рік середня кількість працівників становить 255 особи.

Колективним договором прописана гендерна рівність. Відповідно забезпечуються рівні права та можливості жінок і чоловіків (ст. 18 Закону України «Про забезпечення рівних прав та можливостей жінок і чоловіків»); створюються умови праці, які дозволяють жінкам і чоловікам здійснювати трудову діяльність на рівній основі при однаковій кваліфікації та однакових умовах праці; вживаються заходи щодо унеможливлення випадків дискримінації за ознакою статі чи проявів насильства. Частка жінок на керівних посадах складає 70%.

### *Заохочення (мотивація) працівників*

Система додаткової складової оплати праці на підприємстві визначена такими локальними актами: «Про преміювання працівників за виконання показників», «Про преміювання за виконання особливо-важливої роботи (завдання, проекту)», «Про преміювання працівників за виконання важливих завдань та/або окремих доручень», «Про встановлення індивідуальної надбавки директора Товариства», «Про щомісячну надбавку за професійну майстерність» тощо. Зазначені положення регулюють вчасне матеріальне заохочення працівників за результати виконання дорученого функціоналу.

Нематеріальна мотивація застосовується у вигляді: відзначення працівників грошовою премією за результатом показників року (94%), нагородами та відзнаками (11%), підвищенням кваліфікації за рахунок Товариства (10%), призначенням на посади вищого рівня (4%).

Інформація про кадрову політику, спрямовану на утримання і розвиток персоналу

З метою збереження кадрового потенціалу компанії в умовах триваючих з 2020 року карантинних обмежень захворюваності населення на COVID-19, керівництвом прийнято рішення запровадження гнучкого формату роботи для персоналу (надомно та дистанційно), що стало запорукою виконання поставлених перед колективом планових показників та виступало заходом на недопущення виведення персоналу у простій або хвилі вивільнення. Одночасно з цим протягом 2021 року рівень вакцинованості персоналу досяг максимального та склав 93 %.

Добір персоналу на наявні вакансії у 2021 році відбувався за пріоритетністю заповнення вакансії та з урахуванням характеристик кандидатів (фаховий, освітній рівень, перспектива зарахування до кадрового резерву), здійснено прийом молодих фахівців з числа студентів ВНЗ, які здобули базову вищу освіту та продовжують навчання без відриву від трудової діяльності. Як результат - прийнято на роботу 38 осіб, які успішно пройшли період випробувального терміну та обрали нашу компанію для себе на майбутнє.

### *Охорона праці та безпека*

У Товаристві постійно проводиться робота по досягненню встановлених нормативів безпеки, гігієни праці та виробничого середовища та комплексні заходи з запобігання виробничого травматизму: якісне проведення інструктажів з охорони праці і пожежної безпеки, навчання працівників, здійснення постійного керівництва та нагляду за роботою, організація раціонального режиму праці і відпочинку, забезпечення спецодягом, особистими засобами захисту і навчання правилам їх користування, виконання правил експлуатації обладнання, правильний вибір і компонування обладнання у робочих приміщеннях відповідно з нормами та правилами охорони праці і виробничої санітарії.

Особлива увага під час карантину приділялася захисту життя та здоров'я працівників. Компанія взяла на себе організацію по вакцинації першою та другою дозою працівників на робочому місці та забезпеченню засобами захисту та дезінфікуючими засобами, вітамінами для підвищення рівня імунітету. Ці заходи значно допомогли мінімізувати поширення вірусу в межах компанії.

Незважаючи на карантинні обмеження, нові пандемічні умови, економічну кризу Керівництву вдалося забезпечити безперебійну роботу підприємства, здійснити виконання планів.

## Навчання та освіта персоналу

Розвиток персоналу Товариства відбувається шляхом підвищення кваліфікації працівників на зовнішньому та внутрішньому рівнях (9-11% систематично підвищує кваліфікацію), організованого корпоративного навчання (12%) спрямування до отримання фахового навчання на рівні повної вищої освіти у ВНЗ (5 осіб) та шляхом залучення до заміщення тимчасово відсутніх працівників як за вертикальним, так і горизонтальним рівнями; долучення до пошуку шляхів вирішення задач, що постають перед компанією в умовах сьогодення.

Зазначені заходи стають запорукою розвитку професійних компетенцій, глибшого розуміння мети діяльності компанії, підвищення рівня залученості персоналу та відчуття власної належності до отриманих результатів її діяльності в періоді.

### Ризики

Система управління ризиками Товариства створена для підвищення продуктивності праці, дотримання зовнішніх нормативних вимог, надання послуг із запланованим рівнем якості, підвищення ефективності управління та виконання операцій, формування та підтримки позитивної репутації. Система розроблена, впроваджена і підтримується з урахуванням ризиків і можливостей, пов'язаних із середовищем і цілями Товариства. В компанії сформоване ефективне контрольне середовище, що передбачає високу дисципліну всіх співробітників та розуміння ними своїх функцій та обов'язків.

Для управління ризиками у Товаристві постійно здійснюється внутрішній контроль. Внутрішній контроль – це процес, який здійснюється Наглядовою радою. Внутрішній контроль є безперервним і циклічним процесом в складі загальної системи управління Товариством і є складовою частиною системи управління ризиками Товариства. Система внутрішнього контролю охоплює всі напрямки діяльності Товариства, контрольні процедури виконуються постійно у всіх процесах (напрямах діяльності) Товариства, на всіх рівнях управління, зокрема це:

- забезпечення ефективності та результативності діяльності Товариства,
- збереження активів Товариства;
- дотримання застосовних до Товариства вимог законодавства і локальних нормативних актів Товариства, в тому числі при здійсненні господарської діяльності і веденні бухгалтерського обліку;
- забезпечення достовірності та своєчасності бухгалтерської (фінансової) та іншої звітності.

### Реєстр ризиків

ОП 1 Закупівля енергоресурсів	Закупівля е.р. на балансуєчому ринку через помилкові дії працівників та / або через невчасне проведення розрахунків за закуплені/ замовлені енергоресурси, касові розриви, ручне виконання прогнозування потреби в е.р.
ОП 2 Укладання договорів про постачання енергоресурсів	Отримання збитків від Укладання договорів за відсутності повного пакету документів
	Отримання збитків від не коректного застосування тарифу (електроопалення, тариф населення, індивідуальний тариф, тариф УП)
ОП 3 Виконання договорів про постачання енергоресурсів	Отримання збитків від Погіршення стану розрахунків від бюджетних та комунальних підприємств в зв'язку із відсутністю бюджетних призначень
	Накладання штрафних санкцій через не дотримання процедури проведення відключення/підключення та через не дотримання стандартів якості надання послуг у відповідності до вимог ПРЄЕ

ОП 4 Продаж послуги з постачання енергоресурсів	Неконкурентна ціна закупівлі е.р. в ПрЕТ, що не дозволяє залучати нових споживачів та утримати існуючих (Збільшення вартості послуги з постачання е.р.)
	Ризик втрати клієнтів внаслідок збільшення замовниками вимог до тендерної документації
ОП 5 Маркетингові дослідження та розробка нових продуктів	Ризик отримання збитку від розроблення неякісних маркетингових продуктів через недостатню кваліфікацію працівників ВМ
ОП 6 Обслуговування клієнтів	Ризик виникнення збитків через надмірну зарегульованість діяльності від контролюючих органів (НКРЕКП, Міністерства енергетики та ін.)
	Ризик виникнення репутаційних та фінансових збитків внаслідок погіршення якості обслуговування

Основні ризики, притаманні фінансовим інструментам Компанії: валютний ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Підходи до управління кожним із цих ризиків представлені нижче.

Основні категорії фінансових інструментів представлені таким чином:

	31.12.2021	31.12.2020
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	443 188	232 961
Інша поточна дебіторська заборгованість	18 985	17 950
Гроші та їх еквіваленти	56 156	14 450
<b>Всього фінансових активів</b>	<b>518 329</b>	<b>265 361</b>
Інші довгострокові зобов'язання	35 660	35 000
Короткострокові кредити банків	117 975	34 088
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	266 164	189 049
Інші поточні зобов'язання	122 459	30 347
<b>Всього фінансових зобов'язань</b>	<b>542 258</b>	<b>288 484</b>

#### *Кредитний ризик*

Фінансові інструменти, які потенційно створюють значний кредитний ризик, у більшості включають дебіторську заборгованість, гроші та їх еквіваленти й депозити.

Дебіторська заборгованість представлена за вирахуванням резерву сумнівних боргів.

Кредитний ризик Компанії відслідковується й аналізується в кожному конкретному випадку, і керівництво Компанії вважає, що кредитний ризик адекватно відображений у резервах сумнівних боргів.

Компанія створює резерв сумнівних боргів в сумі, що представляє собою оцінку керівництвом понесених збитків від дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншою дебіторською заборгованістю.

Кредитний ризик Компанії притаманний також таким фінансовим інструментам, як поточні рахунки в банках і може виникати у випадку не спроможності банківської установи розраховуватися за своїми зобов'язаннями перед Компанією. Сума максимального розміру ризику в таких випадках дорівнює балансовій вартості відповідних фінансових інструментів.

Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Компанії є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-

яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання. Компанія використовує наступні методи управління кредитними ризиками:

- ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів;
- ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою);
- ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Міжнародною рейтинговою шкалою.

Далі наведений аналіз коштів на банківських рахунках за кредитною якістю згідно з кредитними рейтингами рейтингового агентства Fitch Ratings:

	31.12.2021	31.12.2020
ВЗ	54 550	14 060
Рейтинг не присвоєно	1 603	371
<b>Всього</b>	<b>56 153</b>	<b>14 431</b>

#### *Ризик ліквідності*

Задачею Компанії є підтримка безперервності та гнучкості фінансування шляхом використання умов кредитування, які надаються постачальниками, а також залучення позик.

Компанія аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками погашення та планує свою ліквідність залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними фінансовими інструментами.

Обачність при управлінні ризиком ліквідності передбачає наявність достатньої суми грошових коштів, наявність достатніх фінансових ресурсів для виконання зобов'язань при настанні строку їх погашення. Керівництво постійно відстежує рівень ліквідності.

Для управління одночасно ризиком ліквідності та кредитним ризиком широко використовується практика передоплати. Компанія використовує процес детального бюджетування та прогнозу грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

Більшість витрат Компанії носять змінний характер і залежать від обсягу реалізації. В результаті цього і виникає більшість витрат, які безпосередньо генерують доходи для погашення зобов'язань під час звичайної господарської діяльності.

Нижче в таблицях подано аналіз основних фінансових зобов'язань за строками погашення:

	до 3 місяців	від 3 до 12 місяців	від 12 місяців	Всього
<b>Станом на 31 грудня 2021 року</b>	<b>506 598</b>	-	<b>35 660</b>	<b>542 258</b>
Інші довгострокові зобов'язання	-	-	35 660	35 660
Короткострокові кредити банків	117 975	-	-	117 975
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	266 164	-	-	266 164
Інші поточні зобов'язання	122 459	-	-	122 459
<b>Станом на 31 грудня 2020 року</b>	<b>253 484</b>	-	<b>35 000</b>	<b>288 484</b>
Інші довгострокові зобов'язання	-	-	35 000	35 000
Короткострокові кредити банків	34 088	-	-	34 088



Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	189 049	-	-	189 049
Інші поточні зобов'язання	30 347	-	-	30 347

### *Ринковий ризик*

Ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: валютний ризик, процентний ризик та інший ціновий ризик.

### *Валютний ризик*

Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

Валютний ризик Компанії низький, оскільки воно не має операцій, які залежать від змін курсів іноземних валют.

### *Процентний ризик*

Процентний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Компанії усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це може впливати як на доходи Компанії, так і на справедливу вартість чистих активів.

Компанія у своїй діяльності користується кредитними коштами, за користування яких нараховуються та сплачуються відсотки. Процентні ставки за користування кредитними коштами Компанії є фіксованими, а тому цей ризик не є значним для Компанії.

### *Інший ціновий ризик*

Інший ціновий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Закон України «Про ринок електричної енергії» передбачає державне регулювання ціноутворення (тарифоутворення) на ринку електричної енергії на послуги з розподілу електричної енергії, на послуги з передачі електричної енергії, послуги постачання електричної енергії, які є складовими кінцевої ціни для споживача електричної енергії за «універсальною послугою». Окрім того, при здійсненні розрахунків ціни «універсальної послуги» (ЦУП) за відповідний період у відповідності до Постанови НКРЕКП №1177 від 05.10.2018 р. протягом 2021 року застосовувалась прогнозована середня закупівельна ціна на електроенергію, розрахована на основі фактичних даних (цін, індексів РДД, дельти  $\Delta$ ) за попередні періоди. В умовах нестабільного ринку електричної енергії та значних коливань цін при закупівлях електричної енергії для малих побутових споживачів, що розраховуються за електроенергію за ціною «універсальної послуги» Компанія несе додаткові цінові ризики, що полягають у невідповідності вартостей електричної енергії в купівлі та вартостей електричної енергії як складової ціни електричної енергії для малих побутових споживачів. Окрім того, із запровадженням фінансового ПСО з 01.10.2021 року ЦУП також використовується у формулі для визначення вартості послуги з доступності електричної енергії для побутових споживачів. Таке регульоване ціноутворення призводить до значних коливань фінансових результатів від діяльності з продажу електричної енергії за «універсальною послугою» протягом звітних періодів, а також до значних тимчасових касових розривів.

Внаслідок цього діяльність Компанії схильна до цінового ризику в частині діяльності продажу електричної енергії за «універсальною послугою» у разі негативних змін у політичному і діловому середовищі.

## *Управління капіталом*

Компанія розглядає зареєстрований капітал і позики як основне джерело фінансування.

Для цілей управління ризиком недостатності капіталу, Компанія визначає капітал як такий, що дорівнює визнаному в балансі (звіті про фінансовий стан).

Основним завданням Компанії при управлінні капіталом є забезпечення здатності Компанії продовжувати функціонувати на безперервній основі з метою одержання прибутку для засновників і вигід для інших зацікавлених осіб, а також забезпечувати фінансування поточних операційних потреб, капітальних вкладень та стратегії розвитку Компанії.

Керівництво постійно контролює структуру капіталу Компанії й може корегувати свою політику й цілі управління капіталом з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або стратегії розвитку, тобто з урахуванням змін економічних умов. Протягом років, що закінчилися 31 грудня 2021 та 2020 років, цілі, політика та процедури Компанії не зазнали змін.

## **Дослідження та інновації**

Завдяки бажанню удосконалитися, у 2021 році Товариству вдалося впровадити новації, що дозволили стати ближчими до клієнта. Зокрема, розроблено та впроваджено чат у Telegram та Viber з працівниками ІКЦ де можна отримати всю інформацію та/або надати пропозиції по удосконаленню.

Удосконалено та розширено можливості системи «FossDoc», який дозволив пришвидшити і спростити процес документообігу всередині товариства: подання, погодження внутрішньо-нормативних документів, контроль по договірних відносинах (погодження оплат і відслідкування оплат) тощо.

Працівники служби обслуговування ІТ, в період обмежених можливостей та дотримання карантинних заходів, продовжували підтримувати технічні можливості працівникам компанії працювати дистанційно, долучилися до виконання завдання по організації та технічній підтримці проведення онлайн дистанційних нарад, слухань і презентацій як між внутрішнім персоналом підрозділів компанії, так і зовнішніми партнерами, органами контролю та місцевого самоврядування.

## **Фінансові інвестиції**

На кінець року фінансових інвестицій немає.

## **Перспективи розвитку**

### *Система менеджменту якості*

ТОВ «Прикарпатенерготрейд» розробило, документально оформило, впровадило та підтримує в діючому (робочому) стані СМЯ відповідно до вимог Міжнародного стандарту ISO 9001., також нами отримано сертифікат ISO 45001:2018 «Система екологічного управління. Вимоги та настанови щодо застосування» та ISO 45001:2018 «Система управління охороною здоров'я та безпекою праці»

Дія СМЯ поширюється на всі етапи життєвого циклу продуктів та процесів - від первинного виявлення потреб замовників до кінцевого задоволення їх вимог.

Функціонування і підтримка СМЯ на підприємстві здійснюється за наступних умов:

- -Визначені процеси компанії, перелік яких представлений у Матриці процесів верхнього рівня.
- -Визначені методи моніторингу, вимірювання і аналізування процесів.

- -Встановлені методи, необхідні для забезпечення результативного управління процесами підприємства, які описані у відповідних документах процесів згідно з матрицею процесів.
- -Виконується простежування, моніторинг і аналізування процесів.
- -Ідентифіковані головні ризики для сталого розвитку Товариства.
- -Здійснюється оцінка результативності і безперервного удосконалення процесів.

### **Мета впровадження СМЯ**

ТОВ «Прикарпатенерготрейд» запровадило систему менеджменту якістю з метою поліпшення загальної результативності діяльності та забезпечення основи для сталого розвитку. Потенційні вигоди Товариства від запровадження системи управління якістю:

- здатність постійно надавати послуги, які задовольняють вимоги замовників, з дотриманням законодавчих та регуляторних вимог;
- підвищення задоволеності зацікавлених сторін;
- урахування ризиків і можливостей, пов'язаних із середовищем і цілями організації;
- здатність демонструвати відповідність установленим вимогам до системи управління якістю.

Ми готові до розвитку та впровадження додаткових видів послуг для забезпечення задоволеності наших клієнтів: впроваджувати і розвивати інформаційні технології, а також новітні комунікаційні і телекомунікаційні системи, тощо.

Новий 2022 рік ми зустріли з новими викликами – повномасштабною війною, яка торкнулась кожного з нас, без винятку. Але у цьому протистоянні ми стали єдиним цілим, сильнішими, завзятішими. І як ніколи відчуваємо гордість, що є українцями і працюємо на благо України.

**Директор  
ТОВ «Прикарпатенерготрейд»**

**Директор фінансовий  
ТОВ «Прикарпатенерготрейд»**



**Олег Дацко**

**Сергій Жарківський**