



Vestas®

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ТОВ «ВЕСТАС ЮКРЕЙН»

До фінансової звітності за рік,
що закінчився 31 грудня 2020 р.

Wind. It means the world to us™



Управлінський персонал ТОВ «ВЕСТАС ЮКРЕЙН» (далі – «Компанія») представляє Звіт про управління разом з фінансовою звітністю Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року.

ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

Компанію зареєстровано на території України у 2011 році у формі товариства з обмеженою відповідальністю «Вестас Юкрейн». Компанія входить до складу Групи Вестас.

Основною діяльністю Компанії є:

- послуги з будівництва та монтажу вітрових турбін Vestas;
- послуги сервісного обслуговування вітрових турбін;

Вищим органом управління згідно зі Статутом Компанії є Загальні збори учасників. Виконавчим органом управління є Директор.

Організаційна структура Компанії представлена наступними департаментами:

- адміністративно-керівний відділ;
- відділ стратегії та розвитку бізнесу;
- сервісний відділ;
- виробничо-технічний відділ;
- будівельно-монтажний відділ.

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

Фінансові результати Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, представлені на стор.4-5 фінансової звітності.

Чистий прибуток за 2020 рік становив 350 847 тисяч гривень (2019 рік - чистий прибуток становив 193 536 тисяч гривень) та збільшився майже в 2 рази в порівнянні з 2019 роком.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2020 рік становив 718 862 тисячі гривень та в порівнянні з 2019 роком (2019 рік - 1 891 521 тисяча гривень) зменшився в 2,5 рази.

Структура чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2020 рік:

- Дохід від будівельних контрактів в сумі 231 809 тисяч гривень;
- Дохід від надання сервісних послуг в сумі 487 053 тисячі гривень.

Структура чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2019 рік:

- Дохід від будівельних контрактів в сумі 1 529 107 тисяч гривень;
- Дохід від надання сервісних послуг в сумі 362 414 тисяч гривень.

На доходи та витрати протягом звітного періоду вплинуло зменшення обсягу будівництва та збільшення обсягу послуг з сервісного обслуговування ВЕС, результатом чого стало зменшення чистого доходу та собівартості реалізованих робіт Компанії.

ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Ризик ліквідності – це ризик того, що Компанія не зможе виконати свої фінансові зобов'язання, розрахунки за якими здійснюються шляхом передачі грошових коштів або іншого фінансового активу. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає в тому, щоб забезпечити, наскільки це можливо, постійну наявність у Компанії ліквідних коштів, достатніх для погашення своїх зобов'язань в строк, як в звичайних, так і в стресових умовах, не допускаючи виникнення неприйнятних збитків і не піддаючи ризику репутацію Компанії.

Компанія підтримує рівень грошових коштів та інших високоліквідних інструментів на рівні, який перевищує очікуваний відтік грошових коштів для виконання зобов'язань протягом наступних 90 днів. Компанія також відстежує рівень очікуваного припливу грошових коштів від погашення дебіторської заборгованості за товарами, роботами по послугами та іншої дебіторської заборгованості та очікуваний відтік у зв'язку з погашенням кредиторської заборгованості за товарами, роботами та послугами та іншої кредиторської заборгованості.

Свідченням платоспроможності Компанії є:

- перевищення вартості поточних активів станом на 31 грудня 2020 року в сумі 1 394 205 тисяч гривень в три рази над вартістю поточних зобов'язань – у сумі 434 495 тисяч гривень;
- найбільш високоліквідна стаття поточних активів станом на 31 грудня 2020 року, а саме кошти на рахунки в банках, становить 577 599 тисяч гривень;
- відсутність зовнішнього фінансування у формі кредитів та інших позик Компанії.

Зобов'язання Компанії включають лише короткострокові зобов'язання.

СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

Соціальна та кадрова політика Компанії спрямована на підтримку розвитку кадрового потенціалу ТОВ «ВЕСТАС ЮКРЕЙН», адже людський капітал є важливим аспектом, на якому ґрунтується успішність операційної діяльності Компанії.

Загальна чисельність співробітників Компанії станом на 31 грудня 2020 року складає 53 особи (31 грудня 2019 року - 44 особи).

Виплата заробітної плати здійснюється на банківський рахунок працівників двічі на місяць, у строки та на умовах, визначених трудовим договором, та із дотриманням вимог чинного законодавства України про оплату праці.

У Компанії розроблено та запроваджено дієві механізми мотивації персоналу для досягнення компанією стратегічних цілей, заохочення працівників до досягнення кращих результатів роботи та матеріальної зацікавленості працівників в кінцевих результатах роботи, за результатами яких може виплачуватися премія.

Також, Компанія пропонує працівникам певні пільги, зокрема медичне страхування.

Компанією проводиться комплексна робота із співробітниками щодо охорони праці та безпеки, у відповідності до затвердженого на підприємстві плану робіт щодо забезпечення безпечних умов праці, запобігання нещасним випадкам.

Компанія забезпечує навчання та розвиток співробітників за допомогою професійних тренінгів.

Компанією забезпечується дотримання прав людини і боротьба з корупцією та хабарництвом шляхом дотримання чинного законодавства України та стандартів Групи Вестас.

ОСНОВНІ РИЗИКИ ТА НЕВИЗНАЧЕНОСТІ

Система внутрішніх контролів та управління ризиками Компанії – це низка правил, процедур та організаційних структур, побудована з метою забезпечити належне ведення бізнесу шляхом відповідних процесів ідентифікації, виміру, управління і моніторингу головних ризиків.

Підхід до управління ризиками не передбачає усунення всіх можливих ризиків, але має на меті створення систематичної методології для поінформованої оцінки існуючих ризиків на підставі наявної інформації з урахуванням корпоративної стратегії розвитку. Ризики можуть бути уникнені, знижені або перенесені в рамках загального процесу управління ризиками.

Ризики оцінюються щодо ймовірності їхнього настання та впливу на діяльність Компанії відповідно до стандартних критеріїв з урахуванням важливості та значимості. Результати оцінки ризиків відповідно документуються і підлягають аналізу щодо їхнього впливу на виробничу, фінансову, податкову та юридичну сфери діяльності Компанії.

Основними ризиками, що можуть мати вплив на діяльність Компанії, є операційний та валютний ризики.

(а) Економічне середовище

Макроекономічна ситуація протягом перших місяців 2020 року сприяла стабілізації фінансової системи України. У 2020 році темп інфляції споживчих цін в Україні становив 5,0% (у порівнянні з 4,1% у 2019 році). Проте внутрішні та зовнішні фактори, вплив яких на економіку України розпочався у другому півріччі 2019 року та значно посилювався у 2020 році, призвели до девальвації гривні. Станом на 31

грудня 2020 року офіційний обмінний курс гривні по відношенню до долара США становив 28,27 гривні за 1 доллар США порівняно з 23,69 гривні за 1 доллар США станом на 31 грудня 2019 року.

Рівень макроекономічної невизначеності в Україні у 2020 році, як і раніше, є досить високим у зв'язку з запланованим значним обсягом погашення державного боргу у 2021 році, що потребує мобілізації вагомого обсягу вітчизняного та зовнішнього фінансування в умовах зростаючого скрутного фінансового середовища для ринків, що розвиваються. Подальше економічне зростання залежить, великою мірою, від успіху українського уряду в реалізації запланованих структурних реформ та ефективного співробітництва з Міжнародним валютним фондом (МВФ).

З початку 2020 року у світі швидким темпом розпочалось розповсюдження нової коронавірусної хвороби (COVID-19), в результаті у березні 2020 року Всесвітньою організацією охорони здоров'я (ВОЗ) був анонсований статус пандемії. Відповідні заходи, спрямовані на стримання розповсюдження COVID-19, вжиті багатьма країнами, призвели до значної операційної дестабілізації багатьох компаній та мають вагомий вплив на глобальні фінансові ринки. Оскільки ситуація розвивається швидкими темпами, наслідки потенційно матимуть вагомий вплив на бізнес численних компаній у різних галузях економіки, включаючи, але не обмежуючись, таким наслідком, як дестабілізація операційної діяльності внаслідок тимчасового призупинення виробництва або закриття виробничих потужностей; порушення циклу постачання; запровадження карантину для персоналу; знижений рівень попиту та складності з залученням фінансування. Додатково, для Компанії існує вірогідність відчутти негативні наслідки COVID-19 в результаті негативного впливу на глобальну економіку та провідні фінансові ринки. Вагомість наслідків COVID-19 для діяльності Компанії у великій мірі залежить від тривалості та інтенсивності розповсюдження наслідків пандемії у контексті світової та української економіки.

Спалах COVID-19 у значній мірі вплинув на діяльність у сфері управління ризиками Компанії. Негативні наслідки, спричинені пандемією з супутніми викликами та ризиками, потенційно матимуть вплив і в 2021 році.

Протягом 2020 року Компанією були прийняті спеціальні заходи для забезпечення здоров'я та безпеки співробітників – як на глобальному рівні, так і в українському офісі. З метою забезпечення нормальної операційної діяльності та підтримання ліквідності Компанії управлінським персоналом протягом 2020 року було вжито низку заходів, у тому числі:

- тимчасове введення дистанційної роботи робітників Компанії;
- продовження роботи за умови застосування засобів індивідуального та колективного захисту;
- протягом 2020 року Компанія здійснювала погашення поточних зобов'язань згідно з контрактними умовами та не мала жодних проблем з ліквідністю.

Ці заходи стали пріоритетними для Корпоративної групи управління ризиками Компанії. Високий темп розповсюдження вірусної хвороби має суттєвий зростаючий вплив на весь цикл формування вартості. При цьому, завдяки активному управлінню зі сторони як Корпоративної, так і локальних груп з управління ризиками, Компанія демонструє високий рівень стійкості.

Зважаючи на вищевказані заходи і поточні операційні та фінансові результати Компанії, а також наявну в даний час загальнодоступну інформацію, керівництво не очікує істотного негативного впливу пандемії коронавірусної інфекції на фінансовий стан і фінансові результати Компанії в короткостроковій перспективі. До цього моменту не було помічено відчутного впливу на реалізацію послуг Компанії в Україні, однак майбутній вплив неможливо передбачити. Керівництво буде продовжувати відслідковувати потенційний вплив даної ситуації та буде застосовувати всіх можливих заходів для мінімізації будь-яких негативних наслідків.

(б) Операційний ризик

Протягом останніх років Україна намагалася збільшити частку ВДЕ в енергетичному балансі в рамках сприяння ефективності та безпеці. Зокрема, енергетична стратегія України передбачає зростання загального обсягу використання ВДЕ до 12% до 2025 року та до 25% до 2035 року, в тому числі для виробництва електроенергії.

У рамках стимулювання розвитку сектору відновлюваної енергетики Україна запровадила систему «зелених» тарифів для закупівлі електроенергії, виробленої з ВДЕ, і її передачі загальними мережами.

Щоб підвищити конкуренцію в секторі відновлюваної енергетики, у квітні 2019 року Україна прийняла закон про аукціони в секторі відновлюваної енергетики. «Зелені» тарифи діятимуть до 2030 року, а державну підтримку з використанням стимулюючих тарифів замінять аукціонною системою на базі ProZorro (української електронної системи публічних закупівель), за якою інвестор, що пропонує

найнижчий тариф на електроенергію, вироблену з ВДЕ, отримуватиме державну допомогу.

Після запровадження змін на ринку електроенергії на НЕК «Укренерго» покладено відповідальність за відшкодування «зелених» тарифів ДП «Гарантований покупець» (далі - Гарантований покупець).

Відновлювальні джерела енергії в Україні фінансуються за рахунок державного бюджету, а саме за рахунок Гарантованого покупця — підприємство, яке компенсує виробникам відновлювальних джерел енергії різницю між фіксованим та реальним тарифом.

Основною проблемою у фінансуванні ВДЕ в Україні в 2019-2020 роках став дефіцит фінансування Гарантованого покупця і як наслідок – зростаюча заборгованість держави перед виробниками відновлювальних джерел енергії України.

У зв'язку з наявними проблемними питаннями в сфері відновлювальної енергетики, зокрема погашення Гарантованим покупцем поточної заборгованості перед виробниками альтернативної енергії на ринку України, виникають обставини, які не сприяють розвитку «зеленої» енергетики.

(в) Валютний ризик

Валютний ризик - ймовірність виникнення можливих збитків унаслідок несприятливих змін курсів іноземних валют.

Оскільки Компанія здійснює значний обсяг імпортно-експортних операцій, а саме імпорт та експорт запасних частин та деталей для вітрових генераторів, величина доходів та витрат залежить від коливань валютного курсу.

ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Станом на 31 грудня 2020 року у Компанії відсутні фінансові інвестиції.

ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

Враховуючи всі ризики та виклики, що виникають в ході господарської діяльності, очікується розвиток та зростання господарського потенціалу Компанії.

До чинників, котрі сприятимуть господарському розвитку Компанії, можна віднести наступні: позитивний прогноз економічного розвитку як України в цілому так і енергетичної галузі, особливо розвиток відновлювальних джерел енергії. Зокрема, енергетична стратегія України передбачає зростання загального обсягу використання ВДЕ до 12% до 2025 року та до 25% до 2035 року, в тому числі для виробництва електроенергії.

Напрямами для розвитку Компанії на наступний рік є будівництво вітроелектростанції у Миколаївській області України та розширення сервісного обслуговування ВЕС.

Основними пріоритетами розвитку Групи Вестас визначено:

- раціональне використання ресурсів та екологічна безпека виробничого процесу, а саме скорочення викидів вуглецю у процесі виробництва. До 2030 року група прагне стати вуглецево-нейтральним виробником.
- Перехід на застосування безвідходних технологій у виробництві вітрових турбін до 2040 року.
- Лідерство у питанні глобального переходу до сталої енергетики - курс на зниження рівня викидів забруднюючих речовин поза енергетичним сектором, а саме у сферах виробництва, хімічної промисловості, наземних та морських перевезень.
- Забезпечення надійного, неупередженого та соціально-відповідального робочого середовища.

КАЧМАРЧУК ТАРАС ВАСИЛЬОВИЧ
Керівник

