

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ТОВ „ХОРОС” за 2020 рік

ТОВ «ХОРОС» підготовлений Звіт про управління за 2020 рік.

Звіт розроблений та оприлюднений на виконання п. 7 ст. 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» відповідно до Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 07.12.2018 № 982, а також у відповідності до вимог директив Європейського Союзу - Директиви 2013/34/ЄС та Директиви 2014/95/ЄС.

Метою Звіту про управління є оприлюднення для зацікавлених сторін узагальнених результатів діяльності Товариства, які не можуть бути отримані з фінансової звітності, а саме соціальні, наукові та екологічні. Також Звіт про управління містить достовірну фінансову та нефінансову інформацію про діяльність Товариства, його стан та перспективи розвитку та розкриває основні ризики і невизначеності його діяльності.

1. Організаційна структура та опис діяльності Товариства

ТОВ «ХОРОС» є юридичною особою, створеною у відповідності до законодавства України, приватної форми власності. Основною метою діяльності якого є отримання прибутку. ТОВ «ХОРОС» не має філій, дочірніх Товариств, відокремлених підрозділів.

Державну реєстрацію ТОВ «ХОРОС» здійснено 31.08.2001 року № 1 073 120 0000 001965.

Основним видом діяльності ТОВ «ХОРОС» є будівництво споруд електропостачання та телекомунікацій. Господарська діяльність Товариства з будівництва об'єктів, що за класом наслідків (відповідальності) належать до об'єктів з середніми та значними наслідками, здійснюється на підставі ліцензії виданої Державною архітектурно-будівельною інспекцією України (дата прийняття рішення та номер наказу про видачу ліцензії 12 грудня 2018 року № 75-Л).

ТОВ «ХОРОС» здійснює придбання обладнання та виконує будівельно-монтажні роботи загального призначення, в тому числі пусконаладжувальні роботи, будівництво об'єктів інженерної інфраструктури, в тому числі монтаж внутрішніх і зовнішніх інженерних мереж, систем, приладів і засобів вимірювання. Для виконання вказаних робіт залучаються відповідні спеціалісти, які пройшли професійну підготовку.

Юридична та фактична адреса Товариства: 04052, місто Київ, вулиця Лук'янівська, 23, офіс 205.

В своїй діяльності Товариство керується законодавством України та Статутом, затвердженим рішенням єдиного учасника товариства. Виконавчим органом Товариства є одноособово Генеральний директор. Внутрішні процедури діяльності Товариства регулюються положеннями та інструкціями, які затверджуються Генеральним директором. Господарські операції Товариства, які у відповідності до законодавства України, потребують окремого затвердження здійснюються за рішенням єдиного учасника товариства.

Управління поточною діяльністю ТОВ «ХОРОС» здійснюється Генеральним директором, а на час його відсутності заступником генерального директора. Штатним розписом передбачені також посади радників генерального директора, які підзвітні останньому у спеціальних сферах управління.

Керівництво об'єктами будівництва здійснюється головним інженером та його заступником, керівниками будівництва та керівниками проектів, які відповідальні за окремі

об'єкти будівництва, виконавцями робіт, що знаходяться на безпосередньо на будівельних майданчиках.

Товариство самостійно здійснює свою діяльність на засадах повної господарської самостійності, має самостійний баланс, поточні рахунки в установах банків, круглу печатку та штамп зі своїм найменуванням, фірмовий бланк Товариства.

ТОВ «ХОРОС» є платником податку на прибуток на загальних підставах та платником податку на додану вартість. Товариство сплачує всі податки та збори у відповідності до чинного законодавства України.

Звітним періодом Товариства є календарний рік з 01.01.2020 по 31.12.2020, протягом якого складалася та подавалася проміжна квартальна звітність.

2. Результати діяльності.			
Товариство за 12 місяців 2020 року спрацювало з наступними показниками:(в тис. грн.)			
Показники роботи	План на 12 місяців	Фактичне виконання	Різниця (+/-)
Доходи основної діяльності	460 000	467 919	7 919
Інші операційні доходи	12 000	19 300	7 300
Інші фінансові доходи	1 500	809	-691
Інші доходи		21	-39
Разом доходи:	473 560	488 049	14 489
Витрати Товариства	403 560	423 244	19 684
Прибуток/Збиток	70 000	64 805	-5 195

Дохідна частина фінансового плану виконана на 101,7 %, що становить в сумі 7 919 тис. гривень. Це пов'язано отриманням доходів за роботами, які фактично були виконані у минулому році.

Фактичні витрати фінансового плану більші від запланованих на 19 684 тис. грн., на 104,9% від запланованих. Значна частка перевищення витрат відбулася по собівартості реалізованих послуг, продукції, а саме: перевищення витрат пов'язане з тим, що в діючих будівельних контрактах закладені більш стислі терміни виконання робіт, у зв'язку з цим виникли додаткові витрати, які лише частково були компенсовані Замовниками.

3. Ліквідність та зобов'язання

Фінансовим результатом діяльності Товариства у 2020 році був чистий прибуток у розмірі 64 805 тис. гривень.

Грошові кошти від фінансово-господарської діяльності надходять на рахунки, відкриті в банках без обмежень до використання.

4. Екологічні аспекти

ТОВ «ХОРОС» виконує будівельні роботи на всій території України і, враховуючи сучасні вимоги до збереження стану навколишнього середовища та природних ресурсів, у своїй діяльності керується вимогами Законодавства України та міжнародними стандартами якості ISO 14001:2015 у сфері управління екологією Товариства.

Охорона навколишнього середовища є одним з пріоритетних принципів Товариства і націлена на зниження негативних впливів на навколишнє середовище, здоров'я персоналу та місцевого населення, забезпечення ресурсозбереження, збереження клімату та біорізноманіття для теперішнього та майбутніх поколінь.

Особливістю будівництва в енергетиці є високі вимоги до якості, надійності та безпеки при реалізації технологічних рішень, а також відповідність національним та міжнародним вимогам в енергетичній галузі. Крім того, складні географічні та природні

умови виконання робіт вимагають застосування особливих технологій та використання спеціальної техніки з метою мінімізації негативного впливу на навколишнє середовище та забезпечення повної безпеки виконання робіт.

На основі проведеної оцінки екологічних ризиків ТОВ «ХОРОС» на будівельних ділянках визначило основні напрямлення та завдання для керівників та працівників:

- заключення договорів з місцевими Товариствами на вивіз побутового та будівельного сміття при проведенні будівельних робіт на майданчика Товариства;
- сортування сміття та будівельних відходів для зменшення його забруднюючого впливу;
- бережливе використання водних ресурсів;
- влаштування мобільних санітарних модулів та заключення договорів з місцевими Товариствами на їх обслуговування;
- зменшення шкідливих викидів в атмосферу шляхом застосування сучасних техніки та технологій,
- контроль за використанням перевіреної та технічно гідної техніки, мінімізація та ліквідація проливів на ґрунти паливо-мастильних матеріалів в процесі за допомогою використання наборів екологічних аптечок;
- мінімізація негативних впливів на дороги та земельні ділянки місцевого населення, якщо об'єкт знаходиться на землях місцевих громад;
- відновлення родючих ґрунтів після завершення будівництва;
- зменшення викидів пилу під час перевезення працівників, матеріалів та обладнання;
- збереження та зменшення негативного впливу на існуюче біорізноманіття місцевості, де проводяться будівельні роботи (збереження рідких рослин, місць гніздування птахів, тощо);
- збереження історичних пам'яток (кургани, захоронення), що знаходяться неподалік будівельних майданчиків;
- екологічний контроль субпідрядних організацій, ознайомлення їх з діючими вимогами;
- регулярне навчання та підвищення компетентності працівників Товариства та субпідрядних організацій;
- фінансування заходів з екологічної безпеки.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Середня кількість працівників за 2020 рік склала 100 осіб.

За сумлінне виконання обов'язків, ініціативу, довголітню і бездоганну роботу, значні трудові досягнення на Товаристві застосовується преміювання.

У відповідності до чинного законодавства України та відповідно до програм навчання працівників, в Товаристві систематично здійснюється робота по навчанню та розвитку персоналу, атестація та підвищення кваліфікаційних розрядів робітникам.

Відповідно до вимог чинного законодавства України з охорони праці та вимог міжнародної системи управління охороною здоров'я та безпекою праці ISO 45001:2018 ТОВ «Хорос» проаналізувало ризики в сфері охорони праці та безпеки виконання робіт на будівельних майданчиках та на їх основі встановило пріоритетні напрямки контролю та розвитку:

- забезпечення працівників Товариства спецодягом;
- забезпечення працівників на будівельних майданчиках засобами колективного захисту та регулярні перевірки стану використовуваних ЗІЗ;
- забезпечення працівникам на будівельних майданчиках відповідних санітарно-гігієнічних умов;

- забезпечення питною водою в необхідній кількості;
- надання першої домедичної допомоги;
- проведення робіт по мінімізації або повному виключенню існуючих небезпек та ризиків у сфері охорони здоров'я і безпеки праці;
- контроль субпідрядних організацій на відповідність вимогам законодавства з охорони праці, ознайомлення їх з діючими вимогами Товариства;
- регулярне навчання та підвищення компетентності працівників Товариства;
- консультацій з усіма працівниками Товариства для підвищення результативності діяльності у сфері охорони здоров'я і безпеки праці;
- аналіз функціонування системи управління охороною здоров'я і безпекою праці для визначення напрямів її покращення;
- мотивація та спонукання працівників до виконання необхідних засобів та засад з охорони праці;
- фінансування заходів з охорони праці та промислової безпеки.

6. Ризики

В даний час в Україні діє Податковий Кодекс України та ряд законів і нормативних актів відносно податків, зборів, внесків. Податки, які сплачуються Товариством, включають податок на додану вартість, податок на прибуток, податок на доходи з фізичних осіб, військовий збір, єдиний соціальний внесок, а також інші податки і збори. Нормативні документи, які регулюють ці податки, іноді мають неоднозначне трактування, а окремі положення та роз'яснення часто нечіткі або не узгоджені. Існують різні точки зору відносно тлумачення правових норм серед міністерств і органів (наприклад, фіскальної служби та її підрозділів), що викликає загальну невизначеність і створює підстави для конфліктних ситуацій. Зазначені фактори і визначають в Україні податкові ризиків діяльності Товариства.

Діяльність Товариства здійснюється в повній відповідності з діючим законодавством, що регулює його діяльність, і нарахування відповідних податків та їх сплата здійснюється у повному обсязі у відповідності до чинного законодавства. В тих випадках, коли існує невизначеність відносно сум податків до сплати, нарахування проводиться виходячи з оцінок керівництва Товариства на основі аналізу інформації, що є в його розпорядженні.

Найвищого кредитного ризику Товариство зазнає внаслідок виникнення дебіторської заборгованості, яка періодично оцінюється. Дебіторська заборгованість в обліку та фінансовій звітності відображається без врахування сумнівних боргів, по первісній вартості. Товариством проводиться постійна робота по стягненню боргів та не допущенню дебіторської заборгованості з простроченим строком давності.

На 01.01.2020 Товариством був створений резерв сумнівних боргів в розмірі 147,3 тис. грн., протягом звітного періоду за рахунок резерву була списана дебіторська заборгованість, по якій минув термін позовної давності на суму 47,3 тис. грн. та додатково створений резерв на суму 1,4 тис.грн. Таким чином на кінець 2020 року сума резерву складає 99,5 тис.грн.

У 2020 році Товариство списало на суму 69 тис.грн дебіторської заборгованості по якій у минулих роках не був створений резерв.

Крім того, Товариство на дату звітності проводить аналіз можливих витрат, які можливо понесе в майбутньому. Під такі витрати створюється відповідні забезпечення. Так, протягом 2020 року були створені забезпечення щодо спірних податкових вимог Держмитслужби на суму 523,7 тис.грн, забезпечення на проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2020 рік у сумі 230 тис.грн та забезпечення на можливі втрати під час перевірок контролюючих органів 560,7 тис.грн.

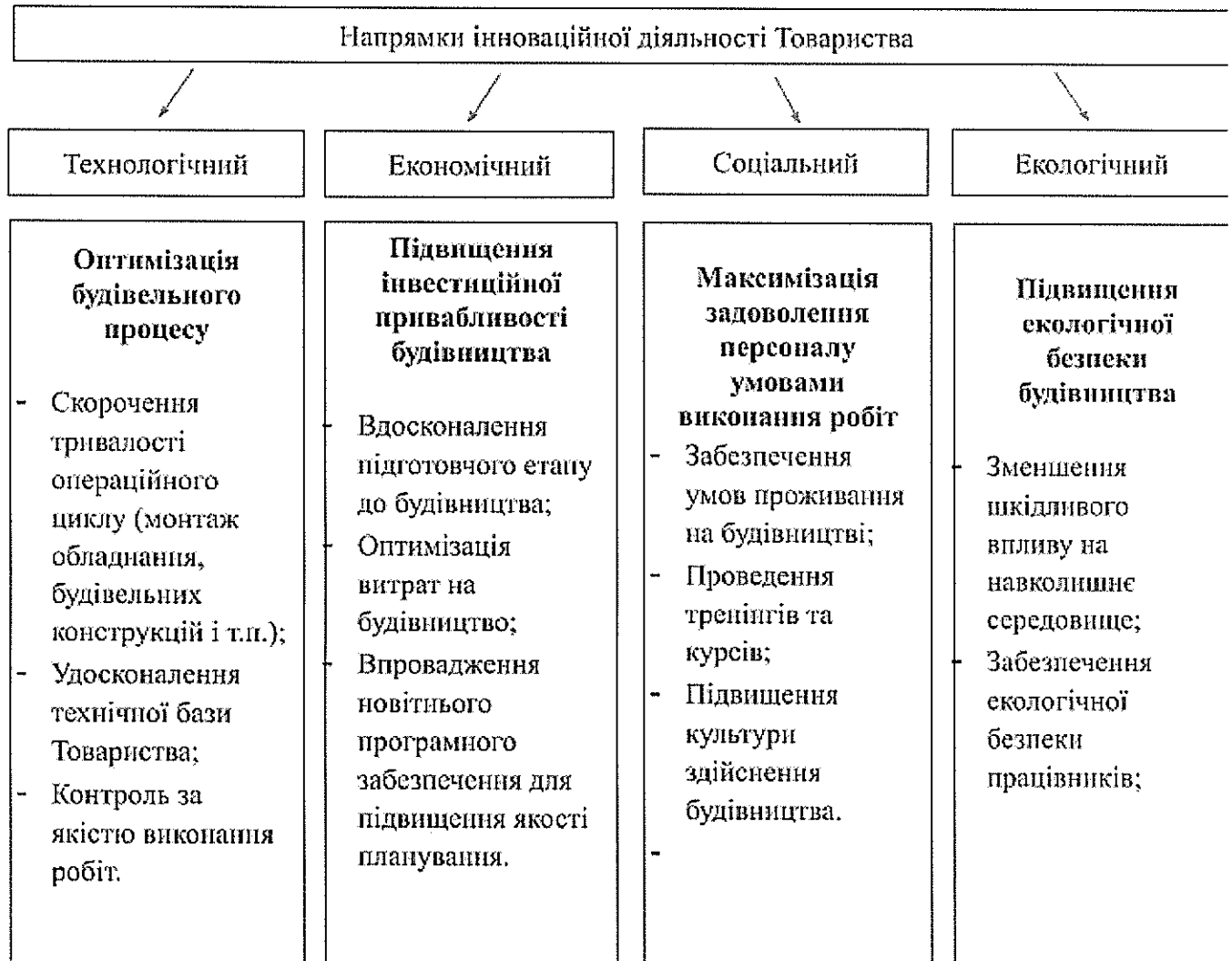
Завданням Товариства є підтримка балансу між безперервним фінансуванням і використанням коштів для забезпечення діяльності Товариства. Товариство проводить аналіз терміновості заборгованості і планує свою ліквідність у залежності від очікуваного

терміну виконання зобов'язань. У випадку недостатньої ліквідності Товариство має на меті залучення зовнішніх джерел фінансування.

7. Дослідження та інновації

Протягом діяльності Товариства постійно проводяться заходи щодо запровадження інновацій, які приводять до раціонального використання ресурсів та зменшення строків виконання робіт і тим самим підвищують економічну доцільність реалізації проектів, як у будівництві так і проектів з реконструкції.

Основні напрямки інноваційної діяльності ТОВ «Хорос» відображені у блок-схемі.



8. Перспективи розвитку

ТОВ «Хорос» планує в 2021 році працювати на безперервній основі, надаючи якісні послуги з будівництва об'єктів енергетики на території України.

Товариство продовжуватиме пошуки нових джерел для досягнення мети отримання прибутку за результатами фінансово-господарської діяльності, враховуючи коливання в економіці країни, впливу росту курсу іноземної валюти та здороження запчастин, матеріалів, основних фондів, збільшення вартості енергоносіїв, що може вплинути на майбутні операції, здатність обслуговувати та виплачувати свої борги, кредиторську заборгованість по мірі настання строків їх погашення.

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи із припущення про його функціонування в майбутньому, яке припускає реалізацію активів та виконання зобов'язань в ході звичайної діяльності.

Також Товариство планує провести заходи, щодо доведення поточних платежів замовників до стовідсоткового рівня, та погашення боргів минулих років з наданням

графіків погашення, з застосування при необхідності механізмів визначених законодавством (реструктуризація тощо) з дотриманням прав замовників та гарантій працівникам Товариства.

Генеральний директор



Д.В. Гром

21 травня 2021