

ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ за  
рік,  
що закінчився 31 грудня 2020  
року ТОВ «ЮГ-ГАЗ»

та

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО  
АУДИТОРА

AC Crowe Ukraine  
03040 Київ, Україна  
провулок Задорожний, буд.1-А  
тел: +38 044 391 3003  
office@crowe-ac.com.ua



## Зміст

<b>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА</b>	<b>3</b>
<b>ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ</b>	<b>3</b>
<b>Думка із застереженням</b>	<b>3</b>
<b>Основа для думки із застереженням</b>	<b>3</b>
<b>Пояснювальний параграф</b>	<b>4</b>
<b>Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність</b>	<b>4</b>
<b>Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності</b>	<b>5</b>
<b>ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ</b>	<b>6</b>
<b>Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності</b>	<b>6</b>
<b>ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА</b>	<b>7</b>
<b>ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЮГ-ГАЗ» за 2020 рік</b>	<b>8</b>

# ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Власникам та керівництву ТОВ «ЮГ-ГАЗ»

## ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

### Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ТОВ «ЮГ-ГАЗ» (далі - Товариство), що складається з звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 року, звіту про сукупний дохід, звіту про зміни у власному капіталі, звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою та приміток до фінансової звітності включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питань, про які йдеться у розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі – НП(С)БО) та Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» щодо складання фінансової звітності.

### Основа для думки із застереженням

За результатами аудиту фінансової звітності Товариства за 2020 рік ми зауважили наступне:

1. Станом на 31.12.2020 року у статті «Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги» Звіту про фінансовий стан відображено дебіторську заборгованість в сумі 754 941 тис. грн., в тому числі 4 183 тис. грн, яка обліковується понад двох років. Як зазначено в обліковій політиці, Товариство визнає резерви сумнівних боргів за методом абсолютної суми сумнівної заборгованості, виходячи з результатів проведеної інвентаризації дебіторської заборгованості на предмет виявлення простроченої заборгованості наприкінці звітного року та аналізу платоспроможності окремих дебіторів. Проте Товариство не здійснювало розрахунку резерва сумнівних боргів, як того вимагають НП(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість» та облікова політика, що призводить до завищення активів, заниження непокритого збитку станом на звітну дату та завищення фінансового результату за звітний період на 4 183 тис. грн.

2. Крім того у статті «Інша дебіторська заборгованість» Звіту про фінансовий стан відображено дебіторську заборгованість в сумі 113 488 тис.грн, в тому числі за договорами займів в сумі 13 917 тис. грн, пролонгованих третій рік поспіль. Товариство не здійснювало розрахунку резерву знецінення як того вимагають НП(С)БО 13 «Фінансові інструменти» та облікова політика. Ми не отримали прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо оцінок управлінського персоналу стану розрахунків з дебіторами і аналізу здатності контрагентів виконувати свої зобов'язання, які впливають на прийняття рішень з формування резерву знецінення з причини ненадання достатньої інформації, включаючи прогнозну, необхідну для оцінки здатності контрагентів виконувати свої зобов'язання. Отже ми не змогли визначити, чи є потреба в будь-яких коригуваннях цих сум.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), що прийняті Радою з міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» цього звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно Міжнародним кодексом етики

професійних бухгалтерів (включаючи міжнародні стандарти незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

### **Пояснювальний параграф**

Ми звертаємо увагу на примітку 2 «Умови діяльності» до фінансової звітності, де зазначено, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах оголошеного в Україні карантину в зв'язку з пандемією коронавірусу (COVID-19). Карантин передбачає ряд обмежувальних заходів, які можуть вплинути на ситуацію в економіці України і на діяльність Товариства. Запровадження обмежувальних заходів та нестабільність ситуації в Україні зумовили виникнення додаткових ризиків в діяльності суб'єктів господарювання та може мати вплив на різні аспекти фінансового звітування. Розвиток подій навколо вірусу COVID 19 в 2020 році та початку 2021 року свідчать про те, що негативного впливу на порушення економічної діяльності Товариства не очікується. З початком пандемії COVID-19 керівництвом ТОВ «ЮГ-ГАЗ» були вжиті заходи щодо мінімізації ризиків для працівників щодо переходу до режиму віддаленої та безперебійної роботи всіх робочих процесів. Для забезпечення віддалених робочих місць в період пандемії, Товариством були здійснені додаткові інвестиції в основні засоби. Застосовані заходи дозволили продовжити безперебійну роботу усіх підрозділів Товариства не призвели до зниження обсягу операцій і зниження виручки від реалізації природного газу та електричної енергії. Управлінський персонал вважає, що й надалі пандемія коронавірусу не буде мати значного негативного впливу на ринок.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

### **Інша інформація**

Управлінський персонал Товариства відповідно до вимог законодавства України несе відповідальність за подання разом з фінансовою звітністю Звіту про управління відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на таку іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили фактів, які потрібно було б включити до нашого звіту, крім питань, які описані в розділі «Основа для думки із застереженням».

### **Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність**

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», НП(С)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

### **Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності**

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість підприємства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити підприємство припинити свою діяльність на безперервній основі.

Ми повідомляємо управлінський персонал та засновників інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

## ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Законодавчі та нормативні акти України додаткові вимоги до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності та має обов'язково міститися в аудиторському звіті за результатами обов'язкового аудиту. Відповідальність стосовно такого звітування є додатковою до відповідальності аудитора, встановленої вимогами МСА

### Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Відповідно до вимог статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» надаємо основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит.

Повне найменування	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська компанія «Кроу Україна»
Місцезнаходження	03040, м. Київ, провулок Задорожний, буд.1-А
Інформація про включення до Реєстру	Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 3681

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Думанська Олена Павлівна.

**Партнер з аудиту**  
(номер реєстрації у Реєстрі  
аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101259)



**А.Радинський**

**Партнер із завдання**  
(номер реєстрації у Реєстрі  
аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101263)

**О.П.Думанська**

**31 травня 2021 року**



## Контактна інформація

04070 **Київ**, Україна  
вул. Спаська, 37  
Тел: +38 044 391 3003  
[office@crowe-ac.com.ua](mailto:office@crowe-ac.com.ua)

65048 **Одеса**, Україна  
вул. Велика Арнаутська, 2А,  
оф. 319  
Тел: +38 048 728 8225  
[odesa@crowe-ac.com.ua](mailto:odesa@crowe-ac.com.ua)

61072 **Харків**, Україна  
вул. Тобольська, 42  
Тел: +38 057 720 5991  
[kharkiv@crowe-ac.com.ua](mailto:kharkiv@crowe-ac.com.ua)

[avr@crowe-ac.com.ua](mailto:avr@crowe-ac.com.ua)

[account@crowe-ac.com.ua](mailto:account@crowe-ac.com.ua)

[www.crowe.com.ua](http://www.crowe.com.ua)

## Про нас

AC Crowe Ukraine - член міжнародної аудиторської мережі Crowe Global, 8-ї в світі за величиною, яка складається з незалежних фірм, що надають аудиторські та консультаційні послуги у 130 країнах світу та мають 765 офісів. Наша Компанія є представником мережі з бездоганною репутацією, яка демонструє найвищі стандарти якості роботи та надання високопрофесійних послуг.

Crowe AVR – сервісна компанія AC Crowe Ukraine, яка спеціалізується на наданні послуг з оцінки, консультування та досліджень.

Crowe Accounting Ukraine - сервісна компанія AC Crowe Ukraine, яка спеціалізується на наданні послуг у сфері бухгалтерського обліку та консультуванні з кадрових питань.

**ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА**  
**за підготовку і затвердження фінансової звітності**  
**за рік, що закінчився 31.12.2020 р.**

Нижченаведена заява, яка повинна розглядатися спільно з описом обов'язків незалежних аудиторів, що міститься в представленому нижче Звіті незалежних аудиторів, зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва і вказаних незалежних аудиторів, відносно фінансової звітності ТОВ «ЮГ-ГАЗ» (далі - Товариство).

Керівництво Товариства несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, що достовірно, у всіх істотних аспектах відображає фінансовий стан Товариства на 31.12.2020 р., сукупні прибутки та збитки, а також рух грошових коштів і зміни в капіталі за рік, що закінчився на вказану дату, відповідно до П(С)БО.

Під час підготовки фінансової звітності у відповідності до П(С)БО керівництво Товариства несе відповідальність за:

- вибір належних принципів бухгалтерського обліку та їх послідовне застосування;
- застосування обґрунтованих оцінок і суджень;
- дотримання принципів П(С)БО або розкриття усіх суттєвих відхилень в примітках до фінансової звітності;
- підготовку фінансової звітності відповідно до П(С)БО, згідно припущення, що Товариство і далі буде здійснювати свою діяльність у найближчому майбутньому, за виключенням випадків, коли таке припущення не буде правомірним;
- облік та розкриття у фінансовій звітності всіх відносин та операцій між пов'язаними сторонами;
- облік та розкриття у фінансовій звітності всіх подій після дати балансу, які вимагають корегування або розкриття;
- розкриття всіх претензій у зв'язку з судовими позовами, які були, або, можливі в найближчому майбутньому;
- достовірне розкриття в фінансовій звітності інформації про всі надані кредити або гарантії від імені керівництва.

Керівництво також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження і забезпечення функціонування ефективної та надійної системи внутрішнього контролю Товариства;
- підтримку системи бухгалтерського обліку, що дозволяє у будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансовий стан Товариства і забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам П(С)БО.
- вжиття заходів, в межах своєї компетенції, для забезпечення збереження активів Товариства;
- запобігання і виявлення фактів шахрайства та інших зловживань.

Дана фінансова звітність станом на 31.12.2020 р., що підготовлена у відповідності до П(С)БО, затверджена від імені керівництва Товариства 04.03.2021 року.

Від імені керівництва Товариства

Директор

Франкова Т. С.

Головний бухгалтер

Януліс І. М.





Додаток 1  
до Національного положення (стандарту)  
бухгалтерського обліку  
I "Загальні вимоги до фінансової звітності"

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ЮГ-ГАЗ" Дата (рік, місяць, число) 2020  
 Територія Одеська обл., м.Одеса за ЄДРПОУ 30194498  
 Організаційно-правова форма господарювання за КОАТУУ   
 Вид економічної Оптова торгівля паливом за КОПФГ   
 Середня кількість 19 за КВЕД 46.71  
 Адреса, телефон Одеська обл., м. Одеса, вул. Одарія, 1 каб 303, тел 737-62-74  
 Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака  
 Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

КОДИ	
2020	
30194498	
46.71	

V
---

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)**  
на 31 Грудня 2020 р.

		Форма N 1	Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи	1000	0	0	
первісна вартість	1001	253	253	
накопичена амортизація	1002	253	253	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	298	898	
Основні засоби	1010	<b>233 344</b>	<b>112 121</b>	
первісна вартість	1011	404 274	281 198	
знос	1012	170 930	169 077	
Інвестиційна нерухомість	1015			
Довгострокові біологічні активи	1020			
Довгострокові фінансові інвестиції:	1030			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств				
інші фінансові інвестиції	1035			
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	13 640	9 477	
Відстрочені податкові активи	1045			
Інші необоротні активи	1090			
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>247 282</b>	<b>122 496</b>	
<b>II. Оборотні активи</b>				
Запаси	1100	37 872	29 648	
Виробничі запаси*	1101	40	39	
Товари*	1104	37 832	29 609	
Поточні біологічні активи	1110			
Векселі одержані	1120	75	75	
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	116 574	754 941	
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	1130			
за виданими авансами		122 503	515 083	
з бюджетом	1135	1 416	177	
у тому числі з податку на прибуток	1136			
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	90 426	113 488	
Поточні фінансові інвестиції	1160			
Гроші та їх еквіваленти	1165	4 336	29 183	
Витрати майбутніх періодів	1170	47		
Інші оборотні активи	1190	38 824	42 049	
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>412 073</b>	<b>1 484 644</b>	
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи</b>				
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>659 355</b>	<b>1 607 140</b>	

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований капітал	1400	126 540	126 490
Капітал у дооцінках	1405		
Додатковий капітал	1410		
Резервний капітал	1415		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-33 128	-17 527
Неоплачений капітал	1425		
Вилучений капітал	1430		
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>93 412</b>	<b>108 963</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		
Довгострокові кредити банків	1510		
Інші довгострокові зобов'язання	1515		59 564
Довгострокові забезпечення	1520		
Цільове фінансування	1525		
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>0</b>	<b>59 564</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	54 347	80 813
Векселі видані*	1605	9 100	801
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	201 417	240 435
товари, роботи, послуги	1615	101 597	481 515
розрахунками з бюджетом	1620		1 270
у тому числі з податку на прибуток	1621		1 270
розрахунками зі страхування	1625		
розрахунками з оплати праці	1630		
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами*	1635	76 994	231 270
Поточні забезпечення	1660	188	343
Доходи майбутніх періодів	1665		
Інші поточні зобов'язання	1690	122 300	402 166
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>565 943</b>	<b>1 438 613</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
	1700		
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>659 355</b>	<b>1 607 140</b>

Керівник

Гіндін Є. В.

Головний бухгалтер

Януліс І. М.



Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ЮГ-ГАЗ"  
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) 2020  
за ЄДРПОУ

КОДИ	
2020	
30194498	

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)**

за Рік 20 20 р.

Форма N 2

Код за ДКУД

1 801 003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	2 046 247	1 208 412
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	1 852 776	1 117 765
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	193 471	90 647
збиток	2095	( )	( )
Інші операційні доходи	2120	31 217	53 226
Адміністративні витрати	2130	7 769	10 425
Витрати на збут	2150	22 863	7 544
Інші операційні витрати	2180	41 469	96 475
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	152 587	29 429
збиток	2195	( )	( )
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220	147 286	477
Інші доходи	2240	18 015	53 280
Фінансові витрати	2250	230 102	78 086
Втрати від участі в капіталі	2255	( )	( )
Інші витрати	2270	( 70 339 )	( 11 962 )
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	17 447	
збиток	2295		( -6 862 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-1 846	
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	15 601	
збиток	2355		( -6 862 )

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445		
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>		
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>		
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	15 601	-6 862

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	194	154
Витрати на оплату праці	2505	1 787	1 085
Відрахування на соціальні заходи	2510	390	242
Амортизація	2515	30 425	45 371
Інші операційні витрати	2520	39 305	67 592
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>72 101</b>	<b>114 444</b>

## IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600		
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605		
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610		
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615		
Дивіденди на одну просту акцію	2650		

Керівник

Головний бухгалтер

Гіндін Є. В.

Януліс І. М.



Підприємство **ТОВ "ЮГ-ГАЗ"**  
(найменування)

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

КОДИ		
2020	01	01
30194498		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)  
за 2020 р.**

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг )	3000	993 231	1 353 872
Повернення податків і зборів у тому числі податку на додану вартість	3005 3006		
Цільового фінансування	3010	4	
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011		
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	1 221 927	48 813
Надходження від повернення авансів	3020	69 785	51 604
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	2 465	1 732
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	43 484	11 611
Надходження від операційної оренди	3040		
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045		
Інші надходження	3095	226 667	79 007
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	1 740 744	1 303 911
Праці	3105	1 442	935
Відрахувань на соціальні заходи	3110	390	255
Зобов'язань з податків і зборів	3115	67 806	30 219
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	350	
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	65 058	29 783
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	2 398	436
Витрачання на оплату авансів	3135	515 083	122 502
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	102 855	31 413
Витрачання на оплату цільових внесків	3145		454
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	89	80
Інші витрачання	3190	329 416	83 232
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>-200 262</b>	<b>-26 340</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200		
необоротних активів	3205		
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215		
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225	107 963	
Інші надходження	3250	8 530	
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255		
необоротних активів	3260	780	57 792
Виплати за деривативами	3270	92 340	
Витрачання на надання позик	3275		
Інші платежі	3290		
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>23 373</b>	<b>-57 792</b>

<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300		5 667
Отримання позик	3305	230 894	66 872
Інші надходження	3340	471 462	22 639
Погашення позик	3350	195 040	17 525
Витрачання на сплату відсотків	3360	50 477	5 062
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365		
Інші платежі	3390	255 952	17 694
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>200 887</b>	<b>54 897</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>23 998</b>	<b>-29 235</b>
Залишок коштів на початок року	3405	4 336	33 571
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	849	
Залишок коштів на кінець року	3415	29 183	4 336

Керівник

Головний бухгалтер



Гіндін Є. В.

Януліс І. М.

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2020	2	2
30194498		

Підприємство

**Товариство з обмеженою відповідальністю "ЮГ-ГАЗ"**  
(найменування)

**Звіт про власний капітал**  
за 2020 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	126 540	-	-	-	-33 128	-	-	93 412
Коригування :									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	126 540	-	-	-	-33 128	-	-	93 412
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	15 601	-	-	15 601
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку :									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-50	-	-	-	-	-	-	-50
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	4295	-50	-	-	-	15 601	-	-	15 551
Залишок на кінець року	4300	126 490	-	-	-	17 527	-	-	108 963

Керівник  
Головний бухгалтер

Гіндін Є.В.  
Януліс І.М.



Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2019	2	2
30194498		

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ЮГ-ГАЗ"  
(найменування)

### Звіт про власний капітал за 2019 р.

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	69 866	-	-	-	-26 266	-	-	43 600
Коригування :									
Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	4095	69 866	-	-	-	-26 266	-	-	43 600
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	-	-	-	-	-6 862	-	-	-6 862
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку :									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
Внески учасників:									
Внески до капіталу	4240	56 674	-	-	-	-	-	-	56 674
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення капіталу:									
Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін в капіталі	4295	-	-	-	-	-	-	-	-
Залишок на кінець року	4300	126 540	-	-	-	-33 128	-	-	93 412

Керівник \* Гіндін Є.В.  
Головний бухгалтер \* Януліс І.М.



**ЗАТВЕРДЖЕНО**

наказом Міністерства фінансів України  
від 29 листопада 2000 р. N 302  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 28 жовтня 2003 р. N 602)

Підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "ЮГ-ГАЗ"  
Територія Одеська обл., м. Одеса  
Орган державного управління \_\_\_\_\_  
Організаційно-правова форма господарювання Товариство з обмеженою відповідальністю  
Вид економічної діяльності Оптова торгівля паливом  
Одиниця виміру: тис. грн.

Дата /рік, місяць, число/  
за ЄДРПОУ  
за КОАТУУ  
за СПОДУ  
за КОПФГ  
за КВЕД

КОДИ		
2020		01
30194498		
46.71		

**ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

за 2020 рік

Форма N 5

Код за ДКУД

1801008

**I. Нематеріальні активи**

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010													
Права користування майном	020													
Права на комерційні позначення	030													
Права на об'єкти промислової власності	040													
Авторське право та суміжні з ним права	050													
	060													
Інші нематеріальні активи	070	253	253											
Разом	080	253	253										253	253
Гудвіл	090												253	253

3 рядка 080 графа 14

вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(081) \_\_\_\_\_

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів

(082) \_\_\_\_\_

вартість створених підприємством нематеріальних активів

(083) \_\_\_\_\_

3 рядка 080 графа 5

вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань

(084) \_\_\_\_\_

3 рядка 080 графа 15

накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності

(085) \_\_\_\_\_

**II. Основні засоби**

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100																	
Інвестиційна нерухомість	105																	
Капітальні витрати на поліпшення земель	110																	
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	322 595	144 591				42 506	2 951	26 744				280 089	168 384				
Машини та обладнання	130	60 505	5 435				60 505	8 894	3 459				0	0				
Транспортні засоби	140																	
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	541	271	236					90				777	361				
Тварини	160																	
Багаторічні насадження	170																	
Інші основні засоби	180																	
Бібліотечні фонди	190																	
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	20 633	20 633	132			20 433	20 433	132				332	332				
Тимчасові (нетитульні) споруди	210																	
Природні ресурси	220																	
Інвентарна тара	230																	
Предмети прокату	240																	
Інші необоротні матеріальні активи	250																	
<b>Разом</b>	<b>260</b>	<b>404 274</b>	<b>170 930</b>	<b>368</b>			<b>123 444</b>	<b>32 278</b>	<b>30 425</b>				<b>281 198</b>	<b>169 077</b>				

3 рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності

вартість оформлених у заставу основних засобів

(261) \_\_\_\_\_

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)

(262) \_\_\_\_\_

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів

(263) \_\_\_\_\_

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів

(264) \_\_\_\_\_

3 рядка 260 графа 8

вартість основних засобів, призначених для продажу

(2641) \_\_\_\_\_

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(265) \_\_\_\_\_

3 рядка 260 графа 5

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(2651) \_\_\_\_\_

вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(266) \_\_\_\_\_

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду

(267) \_\_\_\_\_

3 рядка 260 графа 15

знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності

(268) \_\_\_\_\_

3 рядка 105 графа 14

вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(269) \_\_\_\_\_

### III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	236	-
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	132	-
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	600	898
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	968	898

3 рядка 340 графа 3

капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) \_\_\_\_\_

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) \_\_\_\_\_

### IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
<b>А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:</b>				
асоційовані підприємства	350			
дочірні підприємства	360			
спільну діяльність	370			
<b>Б. Інші фінансові інвестиції в:</b>				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380			
акції	390			
облігації	400			
інші	410			
Разом (розд. А + розд. Б)	420			

3 рядка 045 графа 4 Балансу

Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(421) \_\_\_\_\_

за справедливою вартістю

(422) \_\_\_\_\_

за амортизованою собівартістю

(423) \_\_\_\_\_

3 рядка 220 графа 4 Балансу

Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(424) \_\_\_\_\_

за справедливою вартістю

(425) \_\_\_\_\_

за амортизованою собівартістю

(426) \_\_\_\_\_

### V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
<b>А. Інші операційні доходи і витрати</b>			
Операційна оренда активів	440		-
Операційна курсова різниця	450	5 771	5 060
Реалізація інших оборотних активів	460	-	-
Штрафи, пені, неустойки	470	2 867	283
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	22 579	36 126
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	23
непродуктивні витрати і втрати	492	X	
<b>Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:</b>			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
<b>В. Інші фінансові доходи і витрати</b>			
Дивіденди	530		X
Проценти	540	X	45 560
Фінансова оренда активів	550	-	-
Інші фінансові доходи і витрати	560	147 286	184 542
<b>Г. Інші доходи і витрати</b>			
Реалізація фінансових інвестицій	570		
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	18 015	70 339
Безоплатно одержані активи	610	-	X
Списання необоротних активів	620	X	-
Інші доходи і витрати	630	-	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

(631) \_\_\_\_\_

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними

(бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

(632) \_\_\_\_\_

3 рядків 540 - 560 графа 4 фінансові витрати, включені до собівартості продукції

(633) \_\_\_\_\_

основної діяльності

### VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	-
Поточний рахунок у банку	650	29 183
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	29 183

3 рядка 070 гр. 4 Балансу

Грошові кошти, використання яких обмежено

(691) \_\_\_\_\_

**VII. Забезпечення і резерви**

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	189	235	-	81	-	-	343
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	634	23	-	-	-	-	-
Разом	780	823	258	-	81	634	-	366

**VIII. Запаси**

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	-	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	1	-	-
Тара і тарні матеріали	830	-	-	-
Будівельні матеріали	840	-	-	-
Запасні частини	850	27	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	-	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	11	-	-
Незавершене виробництво	890	-	-	-
Готова продукція	900	-	-	-
Товари	910	29 609	-	-
Разом	920	29 648	-	-

3 рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів: відображених за чистою вартістю реалізації (921) \_\_\_\_\_ переданих у переробку (922) \_\_\_\_\_ оформлених в заставу (923) \_\_\_\_\_ переданих на комісію (924) \_\_\_\_\_ Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02) (925) \_\_\_\_\_

3 рядка 275 графа 4 Балансу запаси, призначені для продажу (926) \_\_\_\_\_

\* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

**IX. Дебіторська заборгованість**

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т. ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	754 941	754 918	-	23
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	113 488	113 488	-	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) \_\_\_\_\_ 0

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) \_\_\_\_\_

**X. Нестачі і втрати від псування цінностей**

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	-
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-



тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421		X			X	X				X					
біологічні активи в стані біологічних перетворень	1422		X			X	X				X					
	1423		X			X	X				X					
інші поточні біологічні активи	1424		X			X	X				X					
Разом	1430										X					

3 рядка 1430 графа 5 і графа 14

вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431) \_\_\_\_\_

3 рядка 1430 графа 6 і графа 16

залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432) \_\_\_\_\_

3 рядка 1430 графа 11 і графа 17

балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433) \_\_\_\_\_

**XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів**

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічним і перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього</b>	1500		( )		( )			( )		
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510		( )		( )			( )		
з них:										
пшениця	1511		( )		( )			( )		
соя	1512		( )		( )			( )		
соняшник	1513		( )		( )			( )		
ріпак	1514		( )		( )			( )		
цукрові буряки (фабричні)	1515		( )		( )			( )		
картопля	1516		( )		( )			( )		
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517		( )		( )			( )		
інша продукція рослинництва	1518		( )		( )			( )		
додаткові біологічні активи рослинництва	1519		( )		( )			( )		
<b>Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього</b>	1520		( )		( )			( )		
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530		( )		( )			( )		
з нього:										
великої рогатої худоби	1531		( )		( )			( )		
свиней	1532		( )		( )			( )		
молоко	1533		( )		( )			( )		
вовна	1534		( )		( )			( )		
яйця	1535		( )		( )			( )		
інша продукція тваринництва	1536		( )		( )			( )		
додаткові біологічні активи тваринництва	1537		( )		( )			( )		
продукція рибництва	1538		( )		( )			( )		
	1539		( )		( )			( )		
<b>Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом</b>	1540		( )		( )			( )		



Гіндін Є. В.

Януліс І. М.

# ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ за 2020 рік

## 1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

ТОВ «ЮГ-ГАЗ» було створено згідно з законодавством України у 1998 році. Дата державної реєстрації Товариства 09.12.1998р. Юридична адреса: Україна, 65003, м. Одеса, вул. Одарія, 1, каб. 303. Станом на 31.12.2020р. склад учасників ТОВ «ЮГ-ГАЗ» наступний

OLANARIO VENTURES LIMITED 90,00%

ТОВ КУА "ЮГ-ІНВЕСТ" ПЗНВИФ "Індустріальний" 10,0%

Основним напрямком діяльності Товариства є постачання природного газу промисловим споживачам. Свою діяльність з постачання природного газу кінцевим промисловим споживачам ТОВ «ЮГ-ГАЗ» успішно та безперервно здійснює вже 22 роки.

Діяльність з постачання природного газу є ліцензованою.

Згідно з Постановою № 503 від 13.04.2017р Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) «Про видачу ліцензій з постачання природного газу ТОВ «ПНП-ГАЗ», ТОВ «ПРИВАТНА ГАЗОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ» ТОВ «ГАЗПРОМСЕРВІС», ТОВ «ЮГ-ГАЗ», ТОВ «ЗАХІДНАДРАСЕРВІС», ТОВ «ГАЗСЕРВІСТРЕЙД», ТОВ ГК «УКРГАЗ» відповідно до законів України «Про ліцензування видів господарської діяльності», «Про ринок природного газу» та «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг, ТОВ «ЮГ-ГАЗ» надано безстрокову ліцензію на право провадження господарської діяльності з постачання природного газу на території України.

В 2020 році ТОВ «ЮГ-ГАЗ» було зроблено перші кроки у довгостроковій стратегії розвитку нового виду діяльності з постачання електричної енергії споживачу

Діяльність з постачання електричної енергії є ліцензованою

Згідно з Постановою № 351 від 19.03.2019р. Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) «Про видачу ліцензій з постачання електричної енергії споживачу КП ДОР «АУЛЬСЬКИЙ ВОДОПРОВІД», ПРАТ «АК КИЇВВОДОКАНАЛ», ТОВ «ЕНЕРГОРЕСУРСИ-УКРАЇНА», ТОВ «ЕНЕРГО ТОРГ УКРАЇНА», ТОВ «ЄВРОЕНЕРГОТРЕЙД», ТОВ «НКОРГАЗ», ТОВ «КОМПАНІЯ ОБЛЕНЕРГІЯ», ТОВ «МАКА», ТОВ «МГК», ТОВ «ПРОТОН ІНВЕСТ», КП «ХАРКІВСЬКИЙ МЕТРОПОЛІТЕН» та ТОВ «ЮГ-ГАЗ» відповідно до законів України «Про ліцензування видів господарської діяльності», «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг» та «Про ринок електричної енергії, ТОВ «ЮГ-ГАЗ» надано безстрокову ліцензію на право провадження господарської діяльності з постачання електричної енергії споживачу.

### Стратегія підприємства

Вже 22 роки ТОВ «ЮГ-ГАЗ» успішно здійснює поставку природного газу промисловим споживачам м Одеси, Одеської області та іншим регіонам України: промислові підприємства Київської, Волинської, Івано-Франківської, Миколаївської, Сумської, Херсонської, Хмельницької, Черкаської, Чернігівської, Кропивницької, Дніпровської та інших областей України та міста Києва.

З метою диверсифікації ринку постачання, ТОВ «ЮГ-ГАЗ» з 2017 року приймає участь в процедурах державних закупівель. Досягненням Товариства стало залучення нових споживачів природного газу – бюджетних установ не тільки Одеси та Одеської області, а і багатьох областей України.

Обсяги поставленого бюджетним установам природного газу за період 2017-2020рр становлять більше 16 млн куб м природного газу загальною вартістю 142,6 млн грн.

Динаміка зростання кількості споживачів, що фінансуються за рахунок бюджетних коштів наведена на мал. 1

Протягом 2017 -2020 років портфель замовлень договорів, складених за результатами публічних закупівель збільшився від 10 договорів у 2017 році до 43 договорів у 2020 році Серед таких споживачів відділи освіти, молоді та спорту, навчальні заклади початкової та вищої освіти, медичні заклади, у тому числі пологові будинки, міські, селищні ради та інші установи,що фінансуються за рахунок бюджетних коштів.

За роки діяльності Товариством напрацьована стійка база ділового партнерства і співробітництва. Так у 2020 році портфель замовлень кінцевих споживачів природного газу – промислових підприємств склав більше 350 постійних споживачів та десятки незалежних газових трейдерів України.

В 2020 році з ресурсу ТОВ «ЮГ-ГАЗ» було поставлено 91,9 млн куб природного газу кінцевим споживачам та 314,4 млн куб м передано газовим трейдерам.

В порівнянні з 2019 роком обсяги поставленого/переданого природного газу збільшились більш, ніж в 2 рази: якщо загальний обсяг реалізації в 2019 році складав 190 млн куб м, то в 2020 році – 406,3 млн куб м.

В 2020 році змінилась структура споживачів/покупців природного газу в порівнянні з 2019 роком.

В 2019 році питома вага кінцевих споживачів природного газу та оптових покупців в загальному обсязі була:

кінцеві споживачі – обсяг 85,6 млн куб м, що становило 45% загального обсягу;

незалежні постачальники – 104,4 млн куб м, що становило 55% загального обсягу.

В 2020 році питома вага кінцевих споживачів природного газу та оптових покупців в загальному обсязі була:

кінцеві споживачі – обсяг 91,9 млн куб м, що становило 23% загального обсягу;

незалежні постачальники – 314,4 млн куб м, що становило 77% загального обсягу

Наведені дані свідчать, що в 2020 році ТОВ «ЮГ-ГАЗ» перейшов на новий рівень ринку природного газу - став надійним оптовим трейдером, спроможним забезпечити попит великих обсягів газу

В 2020 році ТОВ «ЮГ-ГАЗ» продовжує нарощувати обсяги прямого імпорту природного газу з Європи. Ставши суб'єктом зовнішньоекономічної діяльності в 2015 році Товариство щорічно нарощувало обсяги імпорту природного газу. За період 2015-2020 роки обсяг імпорту природного газу ТОВ «ЮГ-ГАЗ» склав 163,6 млн куб м.

Нарощування обсягів імпорту природного газу протягом останніх років дозволяє Товариству оперативно реагувати на зміну цін на ринку природного газу та лишати за собою право вибору ринку закупівлі: внутрішнього чи зовнішнього європейського.

## 2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

### Фінансовий результат діяльності за 2020 рік

Основний прибуток ТОВ «ЮГ-ГАЗ» одержує від здійснення діяльності з забезпечення природним газом як кінцевих промислових споживачів, так і незалежних постачальників. Але інші види діяльності також впливають на суму чистого прибутку, збільшуючи або зменшуючи його.

В 2020 році загальний дохід ТОВ «ЮГ-ГАЗ» склав 2 242,8 млн грн, з якого:

2 046,3 млн грн – чистий дохід від реалізації;

31,2 млн грн – інший операційний дохід;

147,3 млн грн - інший фінансовий дохід;

18,0 млн грн - інший дохід.

Найбільший вплив на загальний фінансовий результат Товариства має чистий дохід від реалізації, що становить 91,2% від загального доходу Товариства

### Порівняльний аналіз основних доходів та витрат за 2019 – 2020рр

**Чистий дохід від реалізації** Сума чистого доходу від реалізації, отриманого у 2020 році в порівнянні з 2019 роком зросла на 69,3% (з 1 208,4 млн грн у 2019р до 2 046,3 млн грн у 2020р) за рахунок збільшення обсягів продажу оптовим покупцям-незалежним постачальникам.

**Собівартість реалізації** Зростання обсягів реалізації в 2020 році в порівнянні з 2019 роком спричинило зростання показників собівартості з 1 117,8 млн грн до 1 852,8 млн грн, тобто на 735 млн



грн (з 1 117,8 млн грн у 2019р до 1 852,8 млн грн у 2020р) . При цьому, питома вага рівня собівартості в чистому доході зменшилась: з 92,54% у 2019 р до 90,5% у 2020 р. Зменшення питомої ваги собівартості в чистому доході при зростанні обсягів реалізації обумовлено самостійним прямим імпортом газу та можливістю придбання в літній період та зберігання природного газу в режимі митного складу з подальшим розмитненням в опалювальному сезоні.

**Валовий прибуток** Валовий прибуток в 2020 році в порівнянні з 2019 роком збільшився на 113,6% (з 90,6 млн грн у 2019р до 193,5 млн грн у 2020р). Позитивним підсумком 2020 року стало зростання рівня валової рентабельності продажів в порівнянні з 2019 роком: з 7,5% в 2019 році до 9,5% в 2020р. Позитивна динаміка валової рентабельності продажів ТОВ «ЮГ-ГАЗ» характеризує ефективність виробничої діяльності Товариства, здатність контролювати собівартість природного газу та ефективність політики ціноутворення Товариства.

**Фінансовий результат від операційної діяльності** Фінансовий результат від операційної діяльності в 2020 році в порівнянні з 2019 роком збільшився на 123,2 млн грн. (з 29,4 млн грн в 2019р до 152,6 млн грн в 2020), що становить 419%. Визначальний вплив на стрімке зростання розміру прибутку від операційної діяльності у 2020 році справила діяльність з передачі природного газу оптовим покупцям - незалежним постачальникам для подальшої його поставки населенню.

**Чистий прибуток** збільшився на 22,5 млн грн. (з -6,9 млн грн в 2019р до 15,6 млн грн в 2020 р) На збільшення чистого прибутку вплинули позитивні зміни в операційних результатах діяльності, що їх наведено вище. Операційні доходи зросли більше ніж собівартість, що свідчить про ефективну діяльність Товариства, коли прибуток від реалізації зростає швидше, ніж витрати.

В наведених даних, щодо фінансових показників діяльності ТОВ «ЮГ-ГАЗ» за 2020 рік поки що не відображається як окремих, сегмент діяльності з постачання електричної енергії споживачу. З 01 січня 2019 року, в рамках Закону України «Про ринок електричної енергії», ТОВ «ЮГ-ГАЗ» розпочало постачання електричної енергії споживачам, розташованим на території України. Товариством в 2020 році зроблено лише перші кроки в цьому напрямку діяльності. За 2020 рік доля чистого доходу від діяльності з постачання електричної енергії в загальному обсязі становить лише 1,2%, а портфель замовлень складає 17 контрагентів.

### 3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

#### Активи

Активи ТОВ «ЮГ-ГАЗ» станом на кінець 2020 року за даними фінансової звітності складають 1 607,1 млн грн., що на 947,7 млн грн більше в порівнянні з вартістю активів станом на кінець 2019 року. В структурі активів Товариства необоротні активи складають 122,5 млн грн., що дорівнює 7,6% всіх активів, оборотні активи –1 484,6 млн грн., що дорівнює 92,4%.

Необоротними активами Товариства є системи газопостачання, що складають 99,6% загальної вартості необоротних активів та офісне обладнання та інвентар - 0,4%.

Оборотними активами Товариства є запаси, дебіторська заборгованість за газ природний та за виданими авансами, грошові кошти та інші оборотні активи.

Загальна вартість оборотних активів Товариства станом на кінець 2020 року складає 1 484,6 млн грн, з якої 50,8% припадає на дебіторську заборгованість споживачів за газ природний та 34,7% - на дебіторську заборгованість за виданими авансами. Зазвичай велика частка дебіторської заборгованості в загальній структурі активів знижує ліквідність підприємства, але в ТОВ «ЮГ-ГАЗ» заборгованість за спожитий природний газ має високу ліквідність, оскільки є поточною заборгованістю. Питома вага грошових коштів станом на кінець 2020 року дуже незначна – 2%, що обумовлено перерахуванням коштів у вигляді авансових платежів з метою придбання «передоплатного» природного газу за меншою ціною з одної сторони та виконання умов зовнішньоекономічних контрактів на імпорту газу – з іншої сторони.

### **Власний капітал**

Власний капітал ТОВ «ЮГ-ГАЗ» на кінець 2020 року становив 108,96 млн грн, що на 15,55 млн грн. більше ніж на кінець 2019 року. Як на початок, так і на кінець 2020 року переважає частка саме власного (zareєстрованого) капіталу в структурі загального капіталу. Протягом 2020 року власний капітал Товариства було зменшено на 50 тис грн через реорганізацію шляхом виділення нової юридичної особи.

Збільшення власного капіталу за результатами 2020 року шляхом зменшення нерозподіленого прибутку заслуговує позитивної оцінки діяльності Товариства та свідчить про позитивну динаміку по відношенню до попереднього року.

### **Позики**

Зобов'язання ТОВ «ЮГ-ГАЗ» за позиками банківським установам станом на кінець 2020 року складають 80,8 млн грн порівняно з 54,3 млн. грн на кінець 2019 року.

Зобов'язання ТОВ «ЮГ-ГАЗ» за позикою нерезидента станом на кінець 2020 року у валюті кредиту залишилось без змін в порівнянні з 2019 роком, а збільшення суми позики в національній валюті виникло за рахунок зміни валютних курсів до гривні та складає 240,4 млн грн станом на 31.12.2020р.

Протягом 2020 року Товариством вжито заходів щодо забезпечення ліквідності шляхом залучення нових кредитних коштів, продовження діючих кредитів та овердрафту фінансових установ та продовження терміну дії кредита нерезидента.

### **Робочий капітал**

Робочий капітал станом на кінець 2020 року становив 46,0 млн грн. Обсяги робочого капіталу за 2020 та 2019 роки непорівнянні, оскільки за попередній 2019 рік робочий капітал мав суто технічно отримане від'ємне значення 153,8 млн. грн. , за рахунок переведення в 2019 році довгострокових зобов'язань за кредитом нерезидента в сумі 218,5 млн. грн в поточну кредиторську заборгованість.

Наявність робочого капіталу, необхідного для підтримки фінансової стійкості підприємства свідчить, що Товариство має фінансові ресурси для розширення діяльності та інвестування.

## **4. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА**

### **Кількісні та якісні характеристики персоналу**

Найціннішим внутрішнім ресурсом ТОВ «ЮГ-ГАЗ» є його працівники. Товариство 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 є основою управління персоналом Товариства.

Станом на 31 грудня 2020 року облікова кількість штатних працівників ТОВ «ЮГ-ГАЗ» становила 21 особа. Протягом 2020 року кількісний склад працівників збільшився на 4 особи. Обертаючись на два роки назад, тобто, протягом 2019-2020рр. кількість працівників збільшилась на 8 чоловік Ключовий управлінський персонал станом на 31.12.2020 року становив 3 особи.

Серед загальної кількості штатних працівників частка жінок (14 осіб) переважає над часткою чоловіків (7 осіб). Більшість персоналу (82,4%) – складають співробітники, що знаходяться в найбільш соціально активному віці – від 30 до 40 років, два працівника - у віці після 50 років та один працівник – інвалід.

### **Соціальне забезпечення**

Соціальна політика Товариства є важливим інструментом для залучення, утримання, соціального захисту кваліфікованих працівників, чий професійні вміння на даний момент є унікальними та дефіцитними

Згідно із Законом України «Про охорону праці» в Товаристві розроблені та виконуються заходи щодо досягнення нормативів безпеки, гігієни праці та підвищення існуючого рівня охорони праці, спрямовані на збереження життя, здоров'я і працездатності працівників у процесі трудової діяльності.

**Заходи, вжиті для мінімізації ризиків для працівників ТОВ «ЮГ-ГАЗ» в період глобальної пандемії COVID-19.**

З початком пандемії COVID-19 керівництвом ТОВ «ЮГ-ГАЗ» були вжиті заходи щодо мінімізації ризиків для працівників: переведення всіх працівників без виключень на віддалену роботу з дому починаючи з 18 березня 2020 року. Була проведена велика робота з тестування можливостей програмного забезпечення і систем Товариства для забезпечення переходу до режиму віддаленої та безперебійної роботи всіх робочих процесів. Для забезпечення віддалених робочих місць в період пандемії, Товариством були здійснені додаткові інвестиції в основні засоби: ноутбуки, принтери та монітори.

Здоров'я і безпека співробітників залишаються в центрі уваги керівництва. Товариство продовжує слідкувати за рівнем загроз COVID-19 і оцінювати потенційні ризики для здоров'я своїх співробітників, використовуючи всі існуючі системи моніторингу. Застосовані заходи дозволили продовжити безперебійну роботу усіх підрозділів Товариства та не призвели до зниження обсягу операцій і зниження виручки від реалізації природного газу та електричної енергії.

#### **Взаємодія з освітніми організаціями.**

В 2020 році з метою підвищення професійних навичок співробітників та набуття нових умінь, керівництвом Товариства було залучено до різних форм співпраці провідні бізнес-школи та тренінгові компанії. Метою тренінгів було набуття співробітниками нових технологій у професійній сфері, пошук ефективних шляхів розв'язання поставлених задач, зменшення чогось небажаного (проявів поведінки, стилю неефективного спілкування, особливостей реагування тощо).

## **5. АНТИКОРУПЦІЙНІ ЗАХОДИ**

ТОВ «ЮГ-ГАЗ» компанія з нетерпимим відношенням до корупції.

У своїй діяльності працівники ТОВ «ЮГ-ГАЗ» керуються нормами чинного законодавства у сфері запобігання корупції та Антикорупційною програмою, затвердженою Протоколом Загальних зборів учасників ТОВ «ЮГ-ГАЗ» №75 від 29.11.2017 р. та наказом директора № 70/2 від «29» листопада 2017 р. Всі працівники ТОВ «ЮГ-ГАЗ» з текстом антикорупційної програми ознайомлені. За реалізацією Антикорупційної програми в Товаристві відповідає уповноважений з антикорупційної діяльності.

Основними антикорупційними стандартами і процедурами ТОВ «ЮГ-ГАЗ» є:

- 1) ознайомлення нових працівників ТОВ «ЮГ-ГАЗ» із змістом Антикорупційної програми;
- 2) ознайомлення зі знімами законодавства у сфері запобігання корупції;
- 3) всебічне сприяння мінімізації ризиків ділових відносин з контрагентами, які можуть бути залучені в корупційну діяльність, для чого здійснюється перевірка терпимості контрагентів до корупції, у тому числі перевірка наявності у них власних антикорупційних програм, їх готовності включати в договори антикорупційні умови (застереження), перевірка відсутності інформації щодо підписантів договорів в Інформації з Єдиного державного реєстру осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення, що розміщується Національним агентством з питань запобігання корупції на їх офіційному веб-сайті, а також надавати взаємне сприяння для етичного ведення господарської діяльності та запобігання корупції.
- 4) включення до посадових інструкцій, трудових договорів та контрактів з працівниками положень щодо обов'язкового дотримання Антикорупційної програми;
- 5) відмова ТОВ «ЮГ-ГАЗ» від стимулювання яким-небудь чином працівників контрагентів, в тому числі шляхом надання грошових сум, подарунків, безоплатного виконання на їх адресу робіт (послуг) та іншими, не перерахованими вище способами, що ставить працівника контрагента в певну

залежність і спрямованого на забезпечення виконання цим працівником будь-яких дій на користь ТОВ «ЮГ-ГАЗ».

б) вжиття заходів щодо запобігання виникненню конфлікту інтересів та їх вирішення, у разі виникнення;

7) обов'язок працівників ТОВ «ЮГ-ГАЗ» у випадку виявлення порушення норм антикорупційного законодавства негайно повідомляти дані факти в порядку, визначеному Антикорупційною програмою ТОВ «ЮГ-ГАЗ».

8) обов'язок директора та працівників ТОВ «ЮГ-ГАЗ» при здійсненні (виконанні) будь-яких угод (договорів), повідомляти щодо обов'язку дотримання антикорупційного законодавства.

## 6. РИЗИКИ

### Валютні ризики

Нестабільність економічної ситуації в Україні в 2020 році була посилена пандемією коронавірусу та характеризувалася нестабільністю валютних ринків, темпів інфляції і девальвації національної валюти по відношенню до основних іноземних валют, що в значній мірі впливало на діяльність ТОВ «ЮГ-ГАЗ», як суб'єкта зовнішньоекономічної діяльності. Діяльність Товариства, як імпортера природного газу зазнає фінансової нестабільності та валютного ризику, які викликані мінливістю валютного середовища.

Тому в ході ведення бізнесу керівництво ТОВ «ЮГ-ГАЗ» вживає заходів врахування валютних ризиків та застосовує відповідні методи управління ними через фінансові інструменти. Протягом 2020 року було втілено хеджування валютних ризиків, як спосіб зниження валютних ризиків при придбанні природного газу.

### Кредитні ризики

ТОВ «ЮГ-ГАЗ» стикається із кредитними ризиками, які визначаються як ризики того, що контрагент не зможе погасити суму заборгованості в повному обсязі при настанні терміну погашення.

### Ризики у сфері кібербезпеки

В сучасних ринкових умовах, коли зміни зовнішнього середовища, зокрема посилення інформаційних процесів стали повсякденням, неминучим став процес цифрової трансформації або діджиталізації. Тому для Товариства існують ризики пошкодження інформаційної системи вірусною атакою або зовнішнім втручанням.

Для запобігання та пом'якшення цього ризику здійснюється низка заходів щодо покращення інфраструктури інтернет-мережі з метою зменшення ризику несанкціонованого зовнішнього втручання. Також, реконструйовано процес резервного копіювання для забезпечення максимально можливої безпеки бізнес-даних. Найбільш ризиковані пункти несанкціонованого зовнішнього втручання були ізольовані поза межами внутрішньої мережі.

## 7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

З метою модернізації інформаційної системи і автоматизації всіх видів господарської діяльності у 2020 році Товариством продовжено дії щодо впровадження інформаційної системи (KIC) класу ERP (Enterprise Resource Planning – Управління ресурсами підприємства). Програмний пакет, який реалізує стратегію ERP, зазвичай виконується у вигляді набору модулів.

Модуль, впровадження якого розпочато Товариством це Управління взаємовідносинами з клієнтами (CRM). Рішення "CRM" (Customer Relationship Management - Управління відносинами з клієнтами) дозволяють організувати ефективну роботу відділів продажів, сервісного обслуговування, логістики, маркетингу, аналітичної служби, служби якості та інших підрозділів на всіх етапах взаємодії

з клієнтами і всередині компанії. Досягається це за рахунок збереження інформації про клієнтів, історії взаємин з ними, поліпшення відповідних бізнес-процесів і подальшого аналізу результатів.

Мета, яку переслідує Товариство в результаті впровадження CRM:

- створення єдиної інформаційної бази постачальників;
- зниження витрат шляхом об'єднання всіх потреб компанії;
- скорочення закупівельного циклу і, як наслідок, зменшення логістичного циклу компанії;
- оптимізація трудовитрат;
- підвищення лояльності вже залучених клієнтів;
- закріплення відповідальності і певного кола обов'язків за кожним із співробітників;
- можливість управляти ланцюжком поставок;
- підвищення прозорості закупівель для внутрішніх і зовнішніх аудиторів;
- підвищення ступеня контролю за витратами;
- підвищення швидкості документообігу
- легка інтеграція систем даного класу з ERP-системами, які вже впроваджені.

Завершити перехід на нову версію облікової програми планується до кінця 2021 року.

## 8. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Протягом 2020 року ТОВ «ЮГ-ГАЗ» були відсутні довгострокові фінансові інвестиції, у тому числі інвестиції, доступні для продажу.

## 9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

Товариство з обмеженою відповідальністю «ЮГ-ГАЗ» дотримується принципів сталого розвитку. Розпочавши в 2020 році діяльність з постачання електричної енергії, Товариство прагнучим до подальшого розширення географії постачання як природного газу, так і електричної енергії, диверсифікації портфелю замовлень та збільшення обсягів постачання.

Директор



Франкова Т. С.