

The image features a large, white wind turbine as the central focus, set against a bright blue sky with scattered white clouds. The turbine's three blades are prominent, with one blade extending towards the top right corner. In the background, a line of tall, thin trees stretches across the horizon, and another smaller wind turbine is visible to the left. At the bottom of the frame, a silver SUV is parked on a grassy field. The overall scene conveys a sense of clean energy and environmental friendliness.

Vestas®

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ТОВ «ВЕСТАС ЮКРЕЙН»

До фінансової звітності за рік,
що закінчився 31 грудня 2022 р.

Wind. It means the world to us™

Управлінський персонал ТОВ «ВЕСТАС ЮКРЕЙН» (далі – «Компанія» або «Товариство») представляє Звіт про управління разом з фінансовою звітністю Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2022 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 Товариства 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;
- сервісний відділ;
- виробничо-технічний відділ;
- будівельно-монтажний відділ.

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

Фінансові результати Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року, представлені на стор.4-5 фінансової звітності.

Збиток за 2022 рік становив 128 250 тисяч гривень (за 2021 - чистий прибуток становив 272 151 тисяча гривень).

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2022 становив 669 718 тисяч гривень та в порівнянні з 2021 роком (672 401 тисяча гривень) зменшився на 0,4%.

Структура доходів за 2022 рік:

- Дохід від будівельних контрактів в сумі 537 103 тисяч гривень;
- Дохід від надання сервісних послуг в сумі 132 615 тисяч гривень.

Структура доходів за 2021 рік:

- Дохід від будівельних контрактів в сумі 231 809 тисяч гривень;
- Дохід від надання сервісних послуг в сумі 440 592 тисячі гривень.

На доходи та витрати протягом звітного періоду вплинуло збільшення обсягу будівництва (завершення будівельних проектів) та збільшення нарахування резервів внаслідок знаходження складів запасів на тимчасово окупованих територіях, 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 Товариства є:

- перевищення вартості поточних активів станом на 31 грудня 2022 року в сумі 1 774 398 тисяч гривень в майже три рази над вартістю поточних зобов'язань на цю ж дату – у сумі 649 273 тисяч гривень;
- найбільш високоліквідна стаття поточних активів станом на 31 грудня 2022 року, а саме кошти на рахунки в банках, становить 1 133 137 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 2022 року складає 49 осіб (31 грудня 2021 року: 66 осіб).

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. і

У Компанії розроблено та запроваджено дієві механізми мотивації персоналу для досягнення компанією стратегічних цілей, заохочення працівників до досягнення кращих результатів роботи товариства 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 уникненні, 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 економічне середовище (включаючи безперервність діяльності) та валютний ризики.

(a) Економічне середовище

Економіка України має риси, притаманні ринкам, що розвиваються, і на її розвиток значною мірою впливають фіскальна та грошово-кредитна політика, прийнята урядом, а також розвиток правового, регуляторного та політичного середовища, яке швидко змінюється.

24 лютого 2022 року російські війська розпочали повномасштабне вторгнення на територію Української держави, яке вплинуло на всі сфери життя та економіки України. Території Київської, Чернігівської, Сумської, Харківської та частково Херсонської областей були окуповані на початку повномасштабної війни, але згодом звільнені.

Станом на 31 грудня 2022 року Крим та більшість територій Донецької, Луганської, Херсонської та Запорізької областей залишаються під окупацією і там тривають активні військові дії.

Український бізнес, розташований за межами основних зон бойових дій, почав демонструвати ознаки відновлення з квітня 2022 року. З жовтня 2022 року Росія почала обстрілювати енергетичну інфраструктуру України за допомогою ракет і бойових безпілотників, спричиняючи її руйнування та відсутність електропостачання, що призводило до планових і позапланових перебоїв електропостачання як для домогосподарств, так і для підприємств. Усе це призвело до зниження ВВП України у 2022 році на 28.8% (у 2021 р.: зростання на 3%), згідно з даними, опублікованими Державною службою статистики України. Протягом 2023 року ВВП України зросло на 5.3%. Ситуація залишається напруженою, вона впливає не лише на українську, а й на міжнародну економіку, і її подальший вплив та тривалість важко передбачити та кількісно оцінити.

Національний банк України («НБУ») дотримується політики відсоткових ставок відповідно до цільових показників інфляції. Рівень інфляції в Україні за 2022 рік склав 26,6% (у 2021 р. - 10,0%) згідно зі статистикою, опублікованою Державною службою статистики України. Зростання інфляції у 2022 році змусило НБУ розпочати посилення монетарної політики та підвищити облікову ставку з 10% з 20 січня 2022 року до 25% з 3 червня 2022 року. Враховуючи покращення інфляційних очікувань та стабільну кон'юнктуру валютного ринку, починаючи з 2023 року НБУ поступово зменшував облікову ставку до 15.0% з 15 грудня 2023 року, до 14.5% з 15 березня 2024 року та до 13.5% з 26 квітня 2024 року.

Станом на 24 лютого 2022 року курс гривні на валютному ринку встановлено на рівні 29,25 грн за 1 долар США (проти 27,28 грн за 1 долар США на 31 грудня 2021 року) для забезпечення надійної та стабільної роботи фінансової системи країни. З 21 липня 2022 року курс гривні було зафіксовано на рівні 36,57 грн за 1 долар США і він утримувався на цьому рівні до 2 жовтня 2023 року. З 3 жовтня 2023 року НБУ перейшов на практику керованої гнучкості курсу, яка передбачає інтервенції НБУ на ринку за умови суттєвих коливань обмінного курсу.

З метою контролю інфляції у 2022 році НБУ також ввів низку адміністративних обмежень, зокрема, на валютні операції та виведення капіталу, включно з обмеженнями на виплату процентів і дивідендів в іноземній валюті за межі України. У червні 2023 року НБУ зняв деякі валютні обмеження, зокрема, пов'язані з перерахуванням коштів за кордон для обслуговування та погашення зовнішніх кредитів та позик, отриманих після 20 червня 2023 року (за умови одночасного дотримання низки вимог), а також наданих раніше через міжнародну фінансову організацію або забезпечених іноземним експортно-кредитним агентством чи іноземною державою. Крім того, з 1 грудня 2023 року НБУ ввів нові послаблення валютних обмежень, що стосуються, крім іншого, скасування обмежень на продаж іноземної валюти для банків та небанківських фінансових установ, а також дозволу для Експортно-кредитного агентства на перерахування коштів за кордон для виплат за договорами страхування та перестраховування. Також, з 4 травня 2024 року НБУ впровадив новий пакет пом'якшення валютних обмежень, в тому числі скасував всі валютні обмеження для імпорту робіт та послуг для підприємств. Окрім цього, підприємства матимуть змогу репатріювати дивіденди за корпоративними правами чи акціями за кордон, що нараховані за результатами діяльності за період, що розпочинається з 1 січня 2024 року.

Водночас з 1 серпня 2023 року було припинено деякі інші регуляторні послаблення, надані раніше урядом, зокрема, частково скасовано мораторій на проведення податкових перевірок.

В таких умовах Компанія продовжує вести операційну діяльність. Остаточний результат війни та її наслідки передбачити надзвичайно складно, проте очевидно, що вони матимуть вкрай негативний вплив на економіку України та бізнес Компанії.

(б) Ризик безперервної діяльності

Керівництво Компанії не може оцінити остаточний вплив воєнного вторгнення на бізнес, фінансовий стан та результати діяльності Компанії. Хоча Компанія продовжує діяльність, існує значна невизначеність щодо майбутнього розвитку воєнного вторгнення Російської Федерації в Україну, його тривалості та впливу на Компанію у короткостроковій та довгостроковій перспективі, на її персонал, діяльність, ліквідність та активи.

(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 2022 року у Компанії відсутні фінансові інвестиції.

ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

24 лютого 2022 року Російська Федерація розпочала вторгнення в Україну. У той же час, серед членів ЄС та представників США вже тривають активні дискусії щодо відновлення України після війни, включаючи фінансову підтримку. Програма підтримки спрямована не лише на забезпечення невідкладних потреб країни та її населення, а й на перебудову її економіки відповідно до європейських стандартів, включаючи радикальне підвищення виробничої потужності. Все це повинно мати на меті прискорення вступу України до ЄС.

До загальної мети модернізації української економіки та забезпечення ресурсів для відновлення інфраструктури, пріоритетними будуть також галузь енергетики та відновлюваних джерел енергії. Протягом 2022 року українська енергетична мережа була перепідключена з RU/BL до EU ENTSO-E, що дає більше потужностей для підключення до мережі відновлюваних джерел. Ще до війни більшість українських енергопостачальників були застарілими і планували частково переключитися на відновлювальні джерела енергії. Група «Vestas» веде переговори з різними місцевими замовниками, що свідчить про підвищений інтерес до перезапуску вітроенергетичних проєктів. Компанія отримує запити щодо вибору місцерозташувань для будівництва та монтажу вітроелектростанцій та запити щодо наявних моделей вітрогенераторів.

На даний момент група «Vestas» розглядає потенційні проєкти щодо будівництва та монтажу вітроелектростанцій та їх подальшого сервісного обслуговування, що розташовані в основному в західній і центральній частині України, з можливістю поставок турбін через/з Польщі або польських портів, оминаючи наразі заблоковані порти в Чорному та Азовському морях.

Загалом, група «Vestas» очікує на попит щодо будівництва та монтажу ВЕС через півроку/рік після завершення воєнного вторгнення Російської Федерації в Україну.

Враховуючи все вищесказане, група «Vestas» має значну зацікавленість у збереженні діяльності в Україні, щоб мати можливість отримати свою частку ринку та бути причетним до відбудови української економіки та інфраструктури.

Також основними пріоритетами розвитку групи «Vestas» 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.

Прадун Анжела
Директор

