

ЗВІТ З УПРАВЛІННЯ за 2024 р.

(Звіт керівництва)

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДЕ ТРЕЙДИНГ»

ЄДРПОУ 42699760

Повна назва організації	ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДЕ ТРЕЙДИНГ»
Скорочена назва організації	ТОВ «ДЕ ТРЕЙДИНГ»
Юридична адреса	Україна, 03150, м. Київ, вул. Предславинська буд. 11
Фактична адреса	Україна, 03150, м. Київ, вул. Предславинська буд. 11
Посада, П.І.Б. керівника підприємства – директор	Директор – СЛУГІН ОЛЕКСІЙ ОЛЕКСІЙОВИЧ
П.І.Б. головного бухгалтера	ЛУНЬОВА ІРИНА ЄГОРІВНА
Номер і дата свідоцтва про державну реєстрацію	13.12.2018р. (номер запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР № 10701020000080182 від 13.12.2018 року)
Контактні телефони:	+380504860220
Адреса електронної пошти:	office@detrading.energy
Код за ЄДРПОУ:	42699760
Банківські реквізити:	UA763004650000026005300430965, МФО 300465, АТ "Ощадбанк"
Органи управління	ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ, ДИРЕКТОР
Основні характеристики за видами діяльності	Основний: Код КВЕД 35.14 Торгівля електроенергією; Код КВЕД 46.12 Діяльність посередників у торгівлі паливом, рудами, металами та промисловими хімічними речовинами; Код КВЕД 46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту; Код КВЕД 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів. н. в. і. у.; Код КВЕД 82.99 Надання інших допоміжних комерційних послуг, н. в. і. у.; Код КВЕД 46.71 Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами; Код КВЕД 46.72 Оптова торгівля металами та металевими рудами; Код КВЕД 46.75 Оптова торгівля хімічними продуктами; Код КВЕД 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля; Код КВЕД 63.99 Надання інших інформаційних послуг, н. в. і. у.; Код КВЕД 70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування; Код КВЕД 35.11 Виробництво електроенергії;

	Код КВЕД 35.12 Передача електроенергії; Код КВЕД 35.13 Розподілення електроенергії; Код КВЕД 35.21 Виробництво газу; Код КВЕД 35.22 Розподілення газоподібного палива через місцеві (локальні) трубопроводи; Код КВЕД 35.23 Торгівля газом через місцеві (локальні) трубопроводи
- основні фінансові показники і тенденції їх зміни	Валюта балансу – 2 183 641 тис. грн. на кінець року, на початок 1 687 535 тис. грн. Власний капітал – на кінець року 136 228 тис. грн., на початок 62 220 тис. грн. Чистий дохід від реалізації товарів, послуг - за поточний період 15 359 734 тис. грн., за попередній 8 251 968 тис. грн Чистий прибуток – за поточний період 80 130 тис. грн., за попередній 19 767 тис. грн.

1. Загальна інформація

Загальні економічні фактори:	
- загальний рівень розвитку економіки;	Економіка України цілому знаходиться у кризовому стані. Війна Росії продовжує завдавати руйнівних соціальних та економічних збитків Україні. У 2024 році удари по нашій енергетиці були більш болючими, ніж у 2023-му. Це призвело до суттєвого зростання вартості електроенергії. Україна почала багато електроенергії імпортувати, тож вартість ресурсу для промислових підприємств помітно зросла. Також бізнес вимушений більше інвестувати в альтернативні джерела енергозабезпечення. Посилення проблеми дефіциту кадрів.
- процентні ставки і наявність фінансових ресурсів;	17-20% річних в залежності від термінів кредитування. Обмежене фінансування з боку банківських установ, посилення вимог до позичальника та предмету застави (у вигляді гарантійного забезпечення повернення кредитів).
- інфляція, девальвація або ревальвація національної валюти;	Впливає, особливо у періоди здійснення зовнішньоекономічної діяльності
Особливості галузі, що впливають на діяльність організації:	
- ринок і конкуренція у галузі;	Конкурентний ринок
- циклічна або сезонна діяльність;	Циклічна
- скорочення або розширення діяльності;	Порівняно з попереднім 2023 роком – поступове відновлення попиту на електроенергію та пожвавлення ринку. На цьому фоні у Товариства у 2024 році суттєве збільшення продажу ЕЕ:

	- на 41 % по обсягам; - на 87 % по вартості проданої електроенергії
- несприятливі умови діяльності (наприклад, серйозна конкуренція);	Військові дії з боку Росії в багатьох областях України, наявність ризиків розширення карти бойових дій, продовження ракетних обстрілів майже всіх районів України.
- екологічні вимоги і проблеми;	Трейдерська діяльність екологічних проблем не зумовлює
- вимоги нормативних правових актів, у том числі тих, що регулюють сферу діяльності організації;	Компанія виконує усі вимоги нормативно-правових актів
- особливості діяльності (наприклад, щодо трудових договорів, фінансування, порядку ведення бухгалтерського обліку);	Особливостей немає
Управління і структура власності організації:	
- корпоративна й організаційна структура (включаючи будь-які нещодавні або заплановані зміни);	Товариство є самостійною одиницею. Структура управління Товариства (органи управління, порядок їх формування та компетенції згідно з установчими документами). Змін в організаційній структурі товариства у порівнянні з попереднім періодом не відбувалося та не планується надалі.
Спрощена організаційна структура Товариства: - на 49 штатні одиниці: 1. Управління (Директор Товариства та радники) – 5 од.; 2. Торгівельний департамент – 8 од.; 3. Аналітичний департамент – 3 од.; 4. Фінансовий департамент – 11 од.; 5. Бухгалтерія – 4 од.; 6. Юридичний відділ – 5 од.; 7. Адміністративний відділ – 13 од.	
- цілі, принципи, стратегічні плани керівництва;	Метою діяльності Компанії є одержання прибутку від господарської діяльності та подальший його розподіл між Учасниками Товариства в порядку та за умов, визначених чинним законодавством. Компанія планує розвиватись й надалі, використовувати сучасні інформаційні технології та накопичені інтелектуальні здобутки.
- джерела й методи фінансування (поточні, початкові);	Власні кошти. Використання гарантій.
- рада директорів (склад, ділова репутація і професійний досвід окремих членів, незалежність, періодичність засідань, наявність комітету з аудиту і масштаб його	Виконавчий орган - Директор . Поточне управління здійснює Директор.

діяльності, факти заміни зовнішніх консультантів, наприклад, юристів);	
- керівники (досвід роботи і ділова репутація, плинність кадрів, ключовий фінансовий персонал і його статус в організації, укомплектованість бухгалтерії кадрами, плани стимулювання або преміювання як елемента винагороди, наприклад, в залежності від отриманого прибутку, використання прогнозів і кошторисів, стиль роботи);	Директор виконує всі функції оперативного управління роботи компанії. Плинність кадрів у компанії практично відсутня. Персоналом компанія повністю укомплектована.
- наявність і якість праці підрозділу внутрішнього аудиту; ставлення керівництва організації до системи внутрішнього контролю	У компанії немає окремого підрозділу з внутрішнього аудиту. Проте внутрішній контроль бізнес-процесів відбувається на безперервній основі як на рівні взаємодії між структурними підрозділами, так і в межах відповідних підрозділів.
Ступінь автоматизації обліку	Для бухгалтерського, податкового та управлінського обліку в Компанії використовується програмне забезпечення «1С: Бухгалтерія» BAF, а також М.Е.DOC. Це дозволяє вирішувати основні завдання, що виникають перед бухгалтерською службою. Додатково управлінський облік, фінансове планування та бюджетування забезпечується розширеним пакетом MS Office 365 та спеціалізованим інструментарієм для виконання функціоналу фінансово-економічної служби Компанії.
Продукція, ринки, постачальники, витрати, виробнича діяльність організації:	
- характер діяльності (наприклад, виробнича, торговельна, фінансові послуги, імпорту/експорту);	Оптова торгівля електричною енергією та газом. Імпорт/експорт електричної енергії.
- місцезнаходження виробничих приміщень, складів, службових приміщень;	Офісне приміщення знаходиться за юридичною адресою, використовується Товариством на правах оренди.
- основні види витрат;	Витрати з придбання електричної енергії та природного газу, послуг на збут, виплату заробітної плати з обов'язковими внесками.

- основні ринки за географічним розташуванням та галузевому спрямуванню	Основним ринком збуту та купівель є вітчизняний ринок електроенергії в Україні. В рамках зовнішньо-економічної торгівлі Товариство імпортувало частину електричної енергії зі Словаччини та Угорщини, експортувало електричну енергію до Румунії, співпрацювало з партнерами зі Словацької республіки, Хорватії та Румунії. Торгівля природним газом здійснювалась виключно на території України
---	--

2. Інформація про Результати діяльності компанії

Ключові показники:

Підприємство створено в грудні 2018 році з метою отримання прибутку від торгівлі електричною енергією та природним газом. Активну діяльність розпочато з липня 2019 року, з початку впровадження нової моделі Ринку електричної енергії. Компанія має власну балансуєчу групу (з купівлі-продажу електричної енергії).

Основні показники Фінансової звітності ТОВ «ДЕ ТРЕЙДИНГ» за рік, що закінчився 31.12.2024 р.

☐ Валюта балансу:	на кінець 2024 року – 2 183 641 тис. грн., на початок 2024 року - 1 687 535 тис. грн.
☐ Власний капітал:	на кінець 2024 року 136 238 тис. грн., на початок 2024 року 62 220 тис. грн.
☐ Чистий дохід від реалізації:	за поточний період 15 359 734 тис. грн., за попередній 8 251 968 тис. грн.
☐ Чистий прибуток:	за поточний період 80 130 тис. грн., за попередній 19 767 тис. грн.

Основні події і підсумки звітного періоду:

За 2024 рік Підприємству вдалося збільшити Чистий дохід від реалізації в порівнянні з попереднім періодом на 7 107 766 тис. грн., одним з показників збільшення - суттєве зростання вартості електроенергії. Задля забезпечення промисловим споживачам стабільно працювати в разі виникнення в енергосистемі дефіциту струму, Уряд забезпечив можливість імпортувати електроенергію. В 2024 році значно збільшився імпорт електроенергії. Відповідно зросла і собівартість реалізованої продукції в 2024 році, у порівнянні з попереднім періодом на 6 741 743 тис. грн.

Чистий прибуток за 2024 рік склав – 80 130 тис. грн., що на 60 363 тис. більше за минулорічний.

Структура доходів:

- ❑ Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 15 359 734 тис. грн.;
- ❑ Інші операційні доходи – 14 727 тис. грн.
- ❑ Інші фінансові доходи – 19 832 тис. грн.

Структура витрат:

- ❑ Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 14 930 983 тис. грн.
- ❑ Адміністративні витрати – 101 336 тис. грн.
- ❑ Витрати на збут – 24 396 тис. грн.
- ❑ Інші операційні витрати – 190 463 тис. грн.
- ❑ Фінансові витрати – 48 032 тис. грн.
- ❑ Інші витрати – 2 тис. грн.
- ❑ Витрати з податку на прибуток – 18 951 тис. грн.

3. Ліквідність та зобов'язання

Одним із головних завдань підприємства у процесі його функціонування є забезпечення стійкого фінансового стану, бути привабливими для покупців електроенергії та інших партнерів. У зв'язку з чим Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів для підтримки відповідної ліквідності. Основними джерелами забезпечення ліквідності є залишки грошових коштів на рахунках, відповідний баланс між дебіторською та кредиторською заборгованостями, планування та здійснення заходів щодо збалансованого їх погашення.

Станом на 31.12.2024 року оборотні активи складають 2 003 446 тис. грн., поточні зобов'язання у звітному періоді – 2 047 403 тис. грн.

Показники, у тис грн	Станом на		Зміни за 2024 рік	
	01.01.2024	31.12.2024	+/- т.грн	+/-, %
Валюта балансу	1 687 535	2 183 641	+496 106	+29,4%
Необоротні активи, з них:	69 333	180 145	+110 812	↑ в 2,6 р.
Довгострокова Дт-заборгованість	57 084	136 964	+79 880	↑ в 2,4 р.
Поточні активи	1 618 202	2 003 446	+385 244	+23,8%
Власний капітал	62 220	136 238	+74 018	↑ в 2,2 р.
Поточні зобов'язання	1 625 309	2 047 403	+422 094	+26,0%
Коефіцієнт ліквідності	99,6%	97,9%	-1,7%	
Коефіцієнт автономії	3,7%	6,2%	+2,6%	↑ в 1,7 р.
Робочий капітал	(7 107)	(43 957)	-36 850	

Збільшення валюти балансу на +29% за 2024 рік відбувалось на фоні збільшення товарообігу Товариства в 1,9 раз.

Через виникнення дебіторської заборгованості з договорними термінами погашення понад 12 місяців, відбулась її рекласифікація з групи поточних активів Товариства до необігових активів, внаслідок чого маємо суттєве зростання необігових активів протягом 2024 року, серед яких станом на 31.12.2024 року відображено довгострокову дебіторську заборгованість в обсязі 136 964 тис. грн.

Рекласифікація цієї дебіторської заборгованості з Групи «Поточні активи» до «Необоротних активів» Товариства призвела до несуттєвого погіршення показників співвідношення поточних активів і зобов'язань (показника ліквідності з 99,6% до 97,9% та зниження обсягу робочого капіталу на 36 850 тис. грн).

Проте, в цілому коефіцієнт поточної ліквідності залишається близьким до свого нормативного значення 100%, а від'ємне значення Робочого капіталу складає 2% від поточних зобов'язань Товариства (тобто лише 2% поточних зобов'язань не покриваються поточними активами Компанії). Не зважаючи на відсутність критики у цих показниках, менеджмент Товариства планує ряд заходів щодо поліпшення ліквідності компанії та змінити тенденцію на позитивну динаміку.

Поряд з цим, чистий прибуток від діяльності за 2024 рік у розмірі 80 130 тис грн дозволив збільшити власний капітал компанії у 2,2 рази. Випереджаючі темпи збільшення власного капіталу над темпами збільшення загальної вартості активів компанії зумовлює поліпшення коефіцієнту автономії Товариства в 1,7 рази.

4. Екологічні аспекти

Діяльність Товариства не має негативного впливу на навколишнє середовище.

Товариство є прихильником проведення відповідальної **Екологічної політики** (затверджена Наказом №1-ОД від 22.02.2021р. Товариства).

Екологічна політика Товариства ґрунтується на таких принципах:

- ☐ Відповідальне ставлення до довкілля;
- ☐ гармонізація економічних інтересів Товариства з екологічними та соціальними інтересами суспільства;
- ☐ застосування найкращих доступних технологій;
- ☐ пріоритет превентивного підходу;
- ☐ застосування ризикоорієнтованого підходу під час планової діяльності та мінімізація ризиків негативного впливу на довкілля;
- ☐ екологічна освіта та культура;
- ☐ відкритість інформації та прозорість діяльності.

Екологічна політика Товариства є основою для встановлення екологічних цілей та завдань.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Діяльність Товариства в цій області носить системний характер і спрямована на створення ефективних і безпечних робочих місць, забезпечення соціальної захищеності працівників і членів їх сімей, неперервного професійного розвитку персоналу, підтримання сприятливої соціальної обстановки в регіонах діяльності.

Наказом 2-ОД від 22.02.2021р. затверджено **Соціальну політику Товариства**.

Будучи соціально відповідальним членом суспільства, Товариство приймає на себе наступні зобов'язання перед усіма зацікавленими в її діяльності сторонами:

- ☐ - діяти відповідно до законодавства;
- ☐ - бути відповідальним партнером держави та державних компаній, які регулюють діяльність Товариства;

- ☐ - цінувати і поважати працівників;
- ☐ - відкрито інформувати клієнтів і працівників про свою діяльність;
- ☐ - діяти відповідно до найвищих етичних стандартів;
- ☐ - нетерпимо ставитися до порушень трудової і громадської дисципліни, до корупції і хабарництва;
- ☐ - використовувати свої ресурси з максимальною ефективністю;
- ☐ - використовувати новітні технологічні досягнення;
- ☐ - піклуватися про охорону навколишнього середовища;
- ☐ - прагнути до того, щоб кожен працівник щиро пишався тим, що працює в Товаристві.

Соціальне забезпечення робітників, розвиток їх особистості, збереження здоров'я є умовою успішної діяльності Товариства. В якості мотиваційного ресурсу управління, соціально-орієнтована кадрова політика Товариства і пов'язані з нею соціальні послуги сприятимуть тому, щоб робітник задовольняв свої потреби, інтереси та ціннісні орієнтації. Зазначимо наступні основні цілі Соціальної політики Товариства:

- ☐ - ріст продуктивності праці, коли бажання робітників співпадають з цілями Товариства чи відповідають їм;
- ☐ - соціальна захищеність робітників;
- ☐ - заохочення власної ініціативи робітника при вирішенні виробничих завдань;
- ☐ - покращення моральної атмосфери в Товаристві, формування сприятливого соціально-психологічного клімату;
- ☐ - зріст іміджу Товариства в очах працівників і суспільства.

Турбота про персонал – один з ключових напрямів соціальної політики Товариства, є складовою частиною менеджменту Товариства.

Ефективність роботи підприємства безпосередньо залежить від емоційного комфорту і позитивного настрою трудового колективу, тому основні зусилля компанії в соціальній сфері спрямовані на створення сприятливих умов праці, різнобічну підтримку і підвищення добробуту працівників та їх сімей.

Будучи відповідальним роботодавцем, Товариство прагне забезпечити своїм співробітникам конкурентоспроможну заробітну плату і соціальний пакет, широкі можливості для професійного і кар'єрного зростання. На підприємстві розвивається комплексний підхід до мотивації персоналу.

Перелік надаваних співробітникам соціальних пільг може включати:

- ☐ медичне страхування;
- ☐ проведення корпоративних заходів;
- ☐ оплата за участь працівників в професійних семінарах/колегіях/ нарадах, проходження курсів/навчання в навчальних закладах різного рівня;
- ☐ інші заходи, що не суперечать законодавству України.

Загальна чисельність працівників, частка жінок, у т. ч. на керівних посадах

- ☐ Загальна чисельність працюючих на 31.12.2024 становила 50 осіб, з них 25 – жінок.
- ☐ 9 осіб займають посади керівників, у тому числі 5 жінки.

Середня облікова чисельність за 2024 рік – 49 людини.

Система мотивації працівників

Діє система мотивації на підставі Положення про організацію системи мотивації працівників ТОВ «ДЕ ТРЕЙДИНГ» в редакції, затвердженій 31.12.2020 року.

Навчання та освіта персоналу

Компанія проводить як внутрішнє так і зовнішнє навчання.

Наявність/відсутність профспілки

В Компанії профспілка відсутня.

Наявність/відсутність колективного договору

В Товаристві колективний договір не укладався. Трудові та соціально-економічні відносини регулюються відповідно до чинного трудового законодавства та внутрішніх положень Товариства.

6. Ризики

Підхід Товариства до **управління ризиками** припускає комплексну систему виявлення, оцінювання, розробки заходів реагування, моніторингу ефективності засновану на середньостроковому та поточному плануванні. Оцінка ризиків також додатково проводиться у випадках суттєвих змін зовнішнього середовища, стратегії та цілей підприємства.

Менеджмент інформований і розуміє вплив ризиків на досягнення цілей підприємства, тому рішення у Товаристві щодо ведення операційної та інвестиційної діяльності приймаються з урахуванням існуючих і потенційних загроз.

Управління ризиками має на меті забезпечення належного функціонування внутрішніх процедур та політик, що спрямовані на мінімізацію негативних наслідків та потенційних загроз від настання ризиків, а також використання виявлених резервів, у тому числі: шляхом прогнозування, попередження, аналізу і страхування.

Головним ризиком вочевидь виділяється ризик **наслідків війни РФ проти України, руйнування енергетичної інфраструктури в наслідок ракетних обстрілів, планові та аварійні відключення споживачів**. Проте, енергетична галузь є надзвичайно стратегічно важливою для національної безпеки як під час війни, так і у період відбудови країни і подолання наслідків воєнних дій. Тому це питання загальнодержавного рівня.

Крім цього, слід зазначити ключові ризики, які регулярно аналізує Товариство:

- ☐ - **ризики в галузі;**
- ☐ - **законодавчі ризики**, створення конкурентних умов на Ринку з боку Регулятора;

- ❑ - **фінансові ризики**, пов'язані з фінансовим станом підприємств, які працюють в галузі (своєчасні розрахунки між постачальниками та покупцями, прозорі ефективні схеми розрахунків);
- ❑ - **ризик високого зносу об'єктів генерації та їх фізична втрата** через руйнування внаслідок військової агресії РФ проти України. Аварійність та зумисне знищення енергетичної інфраструктури може суттєво впливати на весь ринок електричної енергії України.
- ❑ - **ризик забезпечення виробників електричної енергії необхідними паливними ресурсами** (фізична доступність до паливних ресурсів (вугілля, мазуту, газу, ядерного палива), економічна доцільність використання природного газу для генерації, що переорієнтувалася з роботи на вугіллі - на природний газ), що також має вплив на .

Кредитний ризик

Кредитний ризик являє собою ризик фінансового збитку для Компанії у результаті невиконання клієнтом або контрагентом свого зобов'язання перед Компанією за договором про фінансовий інструмент. Даний ризик виникає, в основному, у зв'язку з дебіторською заборгованістю клієнтів перед Компанією. З метою мінімізації ризику компанія проводить постійний моніторинг та оцінку дебіторської заборгованості на предмет виконання строків та обсягів погашення з урахуванням інформації про минулі події, поточні умови та прогнози щодо економічних умов у майбутньому.

Заборгованість Товариства за кредитами станом на 31.12.2024 – відсутня.

Товариство виступає фінансовим поручителем за зобов'язаннями ТОВ «ТЕК» перед АБ «Укргазбанк» за ГЕНЕРАЛЬНИМ КРЕДИТНИМ ДОГОВОРОМ №18-К/20-VIP від «29» грудня 2020 року, у розмірі – 423 963 тис. грн станом на 31.12.2024 року.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності — це ризик того, що Компанії буде складно виконати свої зобов'язання за фінансовими зобов'язаннями, розрахунок за якими проводиться шляхом надання грошових коштів або іншого фінансового активу. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає у забезпеченні максимально можливого достатнього рівня ліквідності, необхідного для виконання фінансових зобов'язань у встановлений термін як у звичайних, так і у несприятливих умовах, так, щоб при цьому не були понесені неприйнятні збитки і не виник ризик збитків для репутації Компанії.

Для зменшення такого ризику Товариство проводить моніторинг грошових коштів, контроль строками погашення зобов'язань та в цілому підтримує ефективні бюджетні процеси та процеси управління коштами, щоб забезпечити повноцінне функціонування всіх бізнес-процесів.

Валютний ринок

Компанія намагається проводити зважену валютну політику за експортно-імпортними операціями, враховуючи можливі курсові коливання.

Валютні ризики – практично відсутні. Головний фактор відсутності суттєвого впливу валютного ризику на Товариство – це відсутність суттєвих зобов'язань у валюті. Імпортні операції з купівлі електричної енергії здійснюються переважно за передплатою, тому компанія наперед прораховує доцільність такої операції, з оглядом на інші витрати та прогноз ціни продажу.

Відсотковий ризик полягає в тому, що зміни відсоткових ставок впливають, головним чином, на кредити та позики шляхом зміни їх справедливої вартості (за заборгованістю з фіксованою ставкою).

В 2024 році інструменти з фіксованими ставками (Кредити та позики) – відсутні.

Ризик дефіциту персоналу пов'язаний з можливістю нести загрозу загальній ефективності роботи підприємства. Тому товариство здійснює ряд заходів для зменшення цього ризику та пропонує конкурентні умови праці потенційним працівникам.

Усі ключові рішення приймаються керівництвом з урахуванням ризиків і можливостей.

Наказом 2-ОД від 22.02.2021р. затверджено **Соціальну політику Товариства**.

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- фінансовий облік (бюджетування, прогнози, фінансові дослідження та інше);
- аудит (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Товариством.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

7. Дослідження та інновації

Основним видом діяльності є оптова торгівля електричною енергією та природним газом. Тому зовнішніх досліджень, інноваційної діяльності та розробок діяльність Товариства не потребує. Витрати на такі заходи відсутні.

8. Фінансові інвестиції

Компанія не здійснює фінансові інвестиції у цінні папери інших підприємств, фінансові інвестиції в асоційовані і дочірні підприємства тощо.

9. Інформація про розвиток компанії:

Підприємство створено в грудні 2018 році з метою отримання прибутку від торгівлі електричною енергією та природним газом.

Активну діяльність розпочато з липня 2019 року, з моменту функціонування нового Ринку електричної енергії. Компанія має власну балансуєчу групу (з купівлі-продажу електричної енергії).

Товариство є одним з ключових оптових постачальників електричної енергії в Україні. Налагоджені відносини з усіма ключовими виробниками електричної енергії в Україні. Має досвід з імпорتنих та експортних операцій з купівлі/продажу електричної енергії в європейських партнерів.

10. Припущення щодо функціонування підприємства у найближчому майбутньому

ТОВ «ДЕ ТРЕЙДИНГ» продовжує вести безперервно свою діяльність. Напрямок діяльності компанії має стратегічне значення для сприйняття конкурентній торгівлі електричною енергією та природним газом в Україні. Компанія має диверсифіковану мережу продаж, має достатню кількість стратегій закупівлі. Товариство безперервно оцінює сценарії можливого розвитку подій та аналізує їх вплив на ринок та роботу Компанії. За всіх сценаріїв компанія має вести безперервну діяльність, сценарії призупинення діяльності – не мають під собою обґрунтування та доцільності в налагодженій моделі функціонування компанії та її маневреності.

Фінансова звітність Компанії складена відповідно до принципу безперервності, виходячи з припущення, що підприємство є безперервно діючим і залишатиметься таким у майбутньому.

11. Інформація про загальні збори учасників.

Вищий орган управління Товариством - загальні збори учасників, які представлені єдиним учасником Товариства: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕНЕРГОІНВЕСТ ХОЛДИНГ" (100% володіння, код ЄДРПОУ 38769061).

Директор ТОВ «ДЕ ТРЕЙДИНГ»



Олексій СЛУГІН

Головний бухгалтер



Ірина ЛУНЬОВА