

**Дочірнє підприємство «Дослідний завод»
Приватного акціонерного товариства «Турбогаз»**

Звіт про управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2020р.

**Дочірнє підприємство «Дослідний завод»
Приватного акціонерного товариства «Турбогаз»**

Звіт про управління за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року

	Стор.
1. Опис діяльності Товариства та організаційна структура	3
2. Результати діяльності	4
3. Активи, зобов'язання та ліквідність Товариства	5
4. Екологічні аспекти	8
5. Кадрова політика та соціальні аспекти	9
6. Ризики	10
7. Дослідження та інновації	12
8. Фінансові інвестиції	12
9. Перспективи розвитку	12
10. Корпоративне управління	12

1.Опис діяльності Товариства та організаційна структура

ДОЧІРНЄ ПІДПРИЄМСТВО «ДОСЛІДНИЙ ЗАВОД» ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТУРБОГАЗ» (скорочено ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз», далі по тексту «Підприємство») є юридичною особою, має свою печатку, самостійно звітує та сплачує податки. Ідентифікаційний код ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз» - 05796417. Юридична (фактична) адреса Підприємства – 64252, Харківська обл., Балаклійський р-н, с.Пятигірське, вул.Наукова, 3.

ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз» - дочірня компанія науково-виробничого підприємства ПрАТ «Турбогаз», основною діяльністю якого є дослідження, розробка і впровадження турбодетандерних установок.

Виготовлення деталей та вузлів ТДА, які використовуються підприємствами нафтогазової та енергетичної галузей, є основним напрямком діяльності дослідного заводу.

Вузли, деталі та комплектуючі турбодетандерного обладнання виробляються на підприємстві згідно конструкторської документації, що розробляється фахівцями ПрАТ «Турбогаз» для конкретного замовлення, відноситься до категорії високотехнологічних та складних технічних виробів.

Продукція ПрАТ «Турбогаз» (включаючи ДП «Дослідний завод») сертифікована за міжнародними стандартами ISO 14001:2015, ISO 9001:2015, OHSAS 18001:2007 в галузі «Розробка, виготовлення, монтаж та пусконаладжувальні роботи обладнання для нафтогазової промисловості».

З метою забезпечення найвищої якості виготовленої продукції на підприємстві постійно вдосконалюється виробничий процес, проводиться сертифікація виробничого персоналу на відповідність міжнародним стандартам EN ISO 9606-1, залучаються незалежні експертні компанії для підтвердження якості продукції на кожному етапі технологічного процесу виробництва, а також впроваджено проведення випробувань виготовленої продукції на власних виробничих потужностях ДП «Дослідний завод».

ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз» самостійно визначає свою організаційну структуру, яка носить лінійно-функціональний характер, встановлює чисельність працівників і штатний розклад.

Вищим керівним органом ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз» є директор Підприємства.

2. Результати діяльності

У звітному періоді підприємством досягнуто наступні результати діяльності:

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн.	Чистий фінансовий результат: прибуток, тис.грн.
79 687	11 503

Динаміка витрат і структура отриманого доходу наведені в таблиці 2.1:

Таблиця 2.1

Динаміка витрат і структура доходу за 2020 рік

Показник	Сума, тис. грн		Темп росту, %	Темп при- росту падіння, %	Питома вага, %		
	2 020р.	2 019р.			2020р	2019р	змн.
Дохід від реалізації продукції (без ПДВ)	79 687	14 110	564,8	464,8	100,0	100,0	
Собівартість реалізованої продукції	-60 451	-12 454	485,4	385,4	-75,9	-88,3	-12,4
Інші операційні доходи	3 570	23 744	15,0	-85,0	х	х	х
Адміністративні витрати	-4 492	-3 855	116,5	16,5	-5,6	-27,3	-21,7
Витрати на збут	-2 175	0	0,0	-100,0	-2,7	0,0	2,7
Інші операційні витрати	-4 473	-26 114	17,1	-82,9	-5,6	-185,1	179,5
Інші фінансові доходи	0	0	100,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші доходи	0	0	0,0	-100,0	0,0	0,0	0,0
Фінансові витрати	0	0	0,0	-100,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрати	-157	0	0,0	-100,0	-0,2	0,0	0,2
Податок (дохід) з податку на прибуток	-6	0	0,0	-100,0	0,0	0,0	0,0
Чистий прибуток	11 503	-4 569	-251,8	-351,8	14,4	-32,4	46,8

Рентабельність:

реалізації, % (прибуток / дохід)	14,4%	-32,4%	-44,6	-144,6	х	х	х
виробництва, % (прибуток / собівартість)	19,0%	-36,7%	-51,9	-151,9	х	х	х

Як видно із Таблиці 2.1, за підсумками 2020 року, суттєво, на 464,8%, збільшився обсяг реалізації продукції, відповідно показник собівартості реалізованої продукції збільшився на 385,4 %. Рентабельність реалізації підвищилась до 14.4%, рентабельність виробництва – до 19%.

Зросли показники адміністративних витрат (основна складова – заробітна плата та ЄСВ) – на 16,5%. Також в звітному періоді мали місце витрати на збут готової продукції: транспортування та страхування вантажу згідно умов укладених контрактів. В той же час, на 82,9% зменшилися інші операційні витрати. Ці витрати є умовно-постійними, а саме незалежними від об'єму виробництва і реалізації продукції у короткостроковій тимчасовій перспективі.

У складі інших доходів і витрат відображені результати операцій з оцінки валютних розрахунків, реалізації виробничих запасів та інше.

За звітний період отримано чистий прибуток у розмірі 11503 тис. грн., що є показником позитивної динаміки діяльності підприємства.

3. Активи, зобов'язання та ліквідність Товариства

3.1.Динаміка активів, зобов'язань і ліквідності

Аналіз структури та динаміки балансових показників проведено у Таблиці 3.1:

Таблиця 3.1.

Аналіз структури та динаміки балансових показників

Найменування показника (розділу балансу)	тис. грн.			Темп росту, %	Темп прирос- ту, %	Питома вага, %		
	на 31.12. 2020р.	на 01.01. 2020р.	Абсолютн ий приріст			на 31.12. 2020р.	на 01.01. 2020р.	Абсолют ний приріст
<i>Актив:</i>								
1. Необоротні активи	84 859	55 287	29 572	153,5	53,5	55,4	39,7	15,70
2. Оборотні активи	68 241	84 453	-16 212	80,8	-19,2	44,6	60,5	-15,90
3. Необоротні активи та групи вибуття	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Всього активів	153 100	139 740	13 360	234	34	100	100	0
<i>Пасив:</i>								
1. Власний капітал	-17 832	-29 335	11 503	60,8	-39,2	-11,6	-21,0	9,4
2. Забезпечення (резерв відпусток)	443	238	205	186,1	86,1	0,3	0,2	0,1
3. Довгострокові зобов'язання	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Поточні зобов'язання	170 489	168 837	1 652	101,0	1,0	111,4	120,8	-9,4
Всього пасивів	153 100	139 740	13 360	109,6	9,6	100,0	100,0	0,0
Власні оборотні кошти	-102 691	-84 622	-18 069	121,4	21,4			

Як вбачається з таблиці 3.1, загальна кількість власних оборотних коштів зменшилась на 21,4% (на 18 069 тис. грн.), при цьому зросла величина необоротних активів на 29 572 тис. грн. (на 53,5%), що свідчить про інвестиційну направленість діяльності підприємства.

Оборотні активи зменшились на 16212 тис. грн. в більшій мірі за рахунок статті Балансу «Незавершене виробництво», тобто випуску готової продукції. На кінець звітної періоду питома вага оборотних активів зменшилась та склала 44,6% у загальному обсязі активів підприємства. Зниження питомої ваги оборотних активів за звітний період вважається позитивним, так як є наслідком прискорення оборотності матеріально-виробничих запасів.

Розмір і структура пасивів змінилась наступним чином: зростання власного капіталу на 11503 тис.грн. (39,2%), незначне зростання поточних зобов'язань – 1%. Структура пасиву змінилась в порівнянні з минулим роком: питома вага власного капіталу протягом 2020 р. збільшилась на 9,4 %, а питома вага поточних зобов'язань зменшилась на 9,4 %.

Зростання власного капіталу досягнуто завдяки одержанню прибутку у звітному році у розмірі 11503 тис. грн.

3.2.Аналіз структури і динаміки необоротних активів

Згідно аналізу структури та динаміки необоротних активів (табл. 3.2), найбільшу питому вагу у складі необоротних активів займають основні засоби Підприємства – більше 95 %.

Основне збільшення вартості основних засобів відбулося у зв'язку з введенням в експлуатацію високотехнологічного обладнання, що має призвести до зростання виробничого потенціалу підприємства. Нарахування зносу основних засобів і нематеріальних активів проводилося у встановленому порядку; станом на кінець звітної періоду показник зносу основних засобів ПрАТ «Турбогаз» складає 30,7%.

Аналіз структури і динаміки необоротних активів

Найменування показника (статті балансу)	тис. грн.			Темп росту, %	Темп приросту, %	Питома вага, %		
	на 01.01. 2020р.	на 31.12. 2020р.	Абсолютний приріст			на 01.01. 2020р.	на 31.12. 2020р.	Абсолютний приріст
Необоротні активи:								
Нематеріальні активи:								
остаточна вартість	1750	1555	-195	88,9	-11,1	3,2	1,8	-1,4
первісна вартість	1944	1944	0	100,0	0,0			
накопичена амортизація	194	389	195	200,5	100,5			
Незавершені капітальні інвестиції	20	444	424	100,0	100,0	0,0	0,5	0,5
Основні засоби:								
остаточна вартість	53490	82839	29349	154,9	54,9	96,8	97,7	0,9
первісна вартість	86237	119518	33281	138,6	38,6			
знос	32747	36679	3932	112,0	12,0			
Інші фінансові інвестиції	0	0	0					
Довгосрокова дебіторська заборгованість	0	0	0					
Інвестиційна нерухомість	0	0	0					
Відстрочені податкові активи	27	21	-6	77,8	-22,2	0,0	0,0	0,0
Усього необоротних активів	55287	84859	29572	153,5	53,5	100,0	100,0	
Процент зносу:								
Нематеріальних активів	10,0%	20,0%	10,0%	200,5	100,5			
Основних засобів	38,0%	30,7%	-7,3%	80,8	-19,2			

3.3. Аналіз структури і динаміки оборотних активів

Приблизно 90% всіх оборотних активів припадає на матеріальну частину: виробничі запаси, незавершене виробництво, готова продукція. Ці матеріальні активи (загальна сума 61138 тис.грн. станом на кінець звітного періоду) - виробничі наробки продукції ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз», що знаходяться в різній стадії готовності або виготовлення. Внаслідок відвантаження виробленої продукції значно (85%) зменшились залишки незавершеного виробництва та збільшились оборотні активи по статті «Дебіторська заборгованість за товари, роботи послуги» на 14416 тис.грн. та на 3604 тис.грн. відповідно.

Незначну частку - 2,3% оборотних активів, становлять кошти в розрахунках всередині структури ПрАТ «Турбогаз» перед ДП «Дослідний завод» за відвантажену продукцію, залишок якої збільшився на 303 тис.грн., а залишок за виданими авансами зменшився на 167 тис.грн. Залишок коштів на рахунках в банках суттєво не зменшився та на кінець року становить 95 тис. грн.

Аналіз структури і динаміки оборотних активів проведений у таблиці 3.3.

Аналіз структури і динаміки оборотних активів

Найменування показника (статті балансу)	тис. грн.			Темп росту, %	Темп приросту, %	Питома вага, %		
	на 01.01. 2020р.	на 31.12. 2020р.	Абсолют ний приріст			на 01.01. 2020р.	на 31.12. 2020р.	Абсолют ний приріст
Оборотні активи:								
Виробничі запаси	31859	27961	-3898	87,8	-12,2	37,7	41,0	3,2
Незавершене виробництво	16934	2518	-14416	14,9	-85,1	20,1	3,7	-16,4
Готова продукція	30659	30659		100,0		36,3	44,9	8,6
Товари	16	10	-6			0,0	0,0	0,0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	104	3708	3604	3565,4	3465,4	0,1	5,4	5,3
Дебіторська заборгованість за рахунками:								
з бюджетом	5		-5		-100,0	0,0		0,0
за виданими авансами	1520	1353	-167	89,0	-11,0	1,8	2,0	0,2
із внутрішніх розрахунків	522	1583	1061	303,3	203,3	0,6	2,3	1,7
Інша поточна дебіторська заборгованість	1	55	54	5500,0	5400,0	0,0	0,1	0,1
Витрати майбутніх періодів	77	56	-21	72,7	-27,3	0,1	0,1	0,0
Гроші та їх еквіваленти:								
Рахунки в банках	100	95	-5	95,0	-5,0	0,1	0,1	0,0
Інші оборотні активи	2656	243	-2413	9,1	-90,9	3,2	0,4	-2,8

3.4. Аналіз структури і динаміки поточних зобов'язань

Аналіз структури і динаміки поточних зобов'язань - таблиця 3.4.

Таблиця 3.4

Аналіз структури і динаміки поточних зобов'язань

Найменування показника (статті балансу)	тис. грн.			Темп росту, %	Темп приросту, %	Питома вага, %		
	на 01.01. 2020р.	на 31.12. 2020р.	Абсолют ний приріст			на 01.01. 2020р.	на 31.12. 2020р.	Абсолют ний приріст
Поточні зобов'язання								
Короткострокові кредити банків								
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями								
Векселі видані								
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	434	2759	2325	635,7	535,7	0,3	1,6	1,4
Поточні зобов'язання за розрахунками:								
за одержаними авансами	14969	1271	-13698	8,5	-91,5	8,9	0,7	-8,1
з бюджетом	70	136	66	194,3	94,3	0,0	0,1	0,0
зі страхування	75	160	85			0,0	0,1	0,0
з оплати праці	508	857	349	168,7	68,7	0,3	0,5	0,2
Поточні забезпечення	238	443	205	186,1	86,1	0,1	0,3	0,1
Із внутрішніх розрахунків	152604	165122	12518	108,2	8,2	90,3	96,6	6,3
Інші поточні зобов'язання	177	184	7	104,0	4,0	0,1	0,1	0,0
Усього поточні зобов'язання	169075	170932	1857	101,1	1,1	100,0	100,0	

Поточні зобов'язання за звітний період зросли на 1857 тис. грн.

Зменшилась кредиторська заборгованість за одержаними авансами на 91,5%, питома вага цієї заборгованості на кінець звітного періоду склала 0,7%, кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги зросла на 2325 тис. грн, питома вага цієї заборгованості на кінець звітного періоду склала 1,6%.

3.5 Аналіз фінансового стану платоспроможності та ліквідності

Аналіз фінансового стану платоспроможності та ліквідності приведено у таблиці 3.5.

Таблиця 3.5

Аналіз фінансового стану платоспроможності та ліквідності

Найменування показника	Коефіцієнти			Темп росту, %	Темп приросту, %
	на 01.01. 2020	на 01.01. 2021	Абсолютный приріст		
Коефіцієнт абсолютної ліквідності (норма>0.2....0.5)	0,0006	0,0006	0,0000	100,0	0,0
Коефіцієнт швидкої ліквідності (норма>0.7...0.8)	0,029	0,042	0,0130	144,8	44,8
Коефіцієнт покриття (загальної ліквідності (норма>2)	0,5	0,4	-0,1	80,0	-20,0

У звітному періоді коефіцієнти ліквідності мають значення нижче нормативних. Але має місце збільшення коефіцієнта швидкої ліквідності – на 44,8%. Також необхідно зазначити, що основним кредитором підприємства є материнська компанія ПрАТ «Турбогаз», що має високий рівень платоспроможності.

4. Екологічні аспекти

На підприємстві діє інтегрована Система екологічного управління ПрАТ «Турбогаз», включаючи ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз».

Контроль основних екологічних характеристик ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз» в 2020 році здійснювався відповідно до Процедури П 09.07 «Моніторинг та вимірювання основних екологічних характеристик».

Визначення екологічних характеристик ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз» здійснювалося експериментально-розрахунковим методом і шляхом проведення контрольних випробувань і вимірювань.

Перевищення лімітів утворення відходів та норм допустимих викидів в атмосферу, встановлених для ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз» на 2020 р виявлено не було.

Діяльність Товариства в області екології спрямована на досягнення наступних цілей в 2020 році:

- вдосконалення системи екологічного управління Товариства шляхом розробки одного нового нормативного документа, на заміну існуючого нормативного документа Системи екологічного управління Товариства;
- зниження споживання кількості електричної енергії шляхом проведення заміни наявних в Товаристві джерел світла на більш ефективні;
- недопущення випадків претензій з боку зацікавлених сторін до екологічних аспектів діяльності Товариства.

У 2020 р. роботи по забезпеченню функціонування інтегрованої Системи екологічного управління ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз» проводилися в наступних напрямках:

- виконання вимог державних нормативних документів і нормативних документів Системи екологічного управління ПрАТ «Турбогаз» та ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз»;
- виконання заходів, намічених затвердженим документом «Цілі і завдання ПрАТ «Турбогаз» в області екології на 2020 рік»;
- відстеження змін законодавства України в галузі екології;
- контроль основних екологічних характеристик впливу Товариство на навколишнє середовище. Розміщення і утилізація відходів.

На протязі звітного 2020 року інтегрована Система управління якістю ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз» двічі піддавалася зовнішнім аудиторам, а саме:

- сертифікаційному аудиту Підприємства на відповідність міжнародному стандарту ISO 14001: 2015, який здійснювався представниками TUV Rheinland;
- наглядовому аудиту ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз» на відповідність національному стандарту ДСТУ ISO 9001: 2015, які здійснювалися представниками ДП «Харківстандартметрологія».

Результати наглядової інспекції та наглядових аудитів позитивні.

5. Кадрова політика та соціальні аспекти

Кадрова політика ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз» спрямована на ефективне використання людських ресурсів, своєчасне забезпечення кваліфікованими кадрами, вдосконалення корпоративної культури підприємства, створення мотивації до підвищення професійного рівня співробітників підприємства.

Основними цілями Кадрової політики є:

- збереження, зміцнення і розвиток кадрового потенціалу на підприємстві;
- залучення кваліфікованого персоналу для вирішення поточних і перспективних завдань підприємства;
- підтримання ефективної системи мотивації та стимулювання персоналу;
- формування і зміцнення корпоративної культури підприємства.

Найважливішими умовами досягнення стратегічних цілей підприємства є виконання всіма співробітниками своїх посадових обов'язків, відповідальність керівників за планування, реалізацію і контроль прийнятих рішень в рамках своєї компетенції, виконання підлеглими розпоряджень і вказівок керівників, неухильне дотримання трудової дисципліни.

Правила поведінки на підприємстві регламентуються:

- Трудовим кодексом України;
- Правилами внутрішнього трудового розпорядку;

Посадові обов'язки, права і відповідальність закріплені в посадових інструкціях, положеннях і нормативних локальних актах підприємства.

Система цільового навчання і підвищення кваліфікації співробітників, здійснюється наступним чином:

- підготовка кадрів з відривом від виробництва;
- підготовка кадрів без відриву від виробництва;
- перепідготовка кадрів;
- навчання суміжним професіям.

Прагнення працівників до підвищення кваліфікації підтримується і стимулюється керівництвом підприємства, як морально, так і матеріально.

Оплату праці працівників, які перебувають у трудових відносинах з Підприємством, проводиться відповідно до Кодексу законів про працю України, Закону України «Про оплату праці» та Статуту ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз», а також положеннями ДП «Дослідний завод» ПрАТ «Турбогаз» та іншими нормативними актами.

Заробітна плата складається з:

- Основної заробітної плати;
- Додаткової заробітної плати у вигляді доплат, надбавок, компенсацій;
- Додаткової заробітної плати у вигляді інших заохочувальних та компенсаційних виплат.

Всі зобов'язання Товариства щодо оплати праці, гарантійних, компенсаційних виплат та інших соціальних норм забезпечуються відповідно до чинного законодавства та колективного договору.

Як видно з табл. 5.1. за звітний період чисельність працюючих збільшилась на 7 осіб, та в абсолютному значенні склала - 120 чол.

Таблиця 5.1

Показник	кількість, чол.		Зміна, чол.	Темп зростання, %	Питома вага, %	
	на 1.01. 2020 р	на 1.01. 2021 р			на 1.01. 2020р	на 1.01. 2021
Чисельність працюючих	113	120	7	106,2	100,0	100,0
Вікова структура персоналу:						
від 15 до 35	22	31	9	140,9	19,5	25,8
від 36 до 50	37	40	3	108,1	32,7	33,3
від 51 до 54	18	17	-1	94,4	15,9	14,2
від 55 до 59	26	24	-2	92,3	23,0	20,0
понад 60	10	8	-2	80,0	8,8	6,7
Статева структура персоналу:						
чоловіки	67	73	6	109,0	59,3	60,8
жінки	46	47	1	102,2	40,7	39,2
Освітня структура персоналу:						
середня	41	42	1	102,4	36,3	35,0
професійно-технічна	15	18	3	120,0	13,3	15,0
неповна вища	20	21	1	105,0	17,7	17,5
повна вища	37	39	2	105,4	32,7	32,5

У віковій структурі персоналу виражена низька питома вага працівників пенсійного та передпенсійного віку. Питома вага чоловіків на кінець звітної періоду становить 60,8%, жінок – 39,2%, що відображає галузеву специфіку виробництва.

Аналіз інтенсивності руху робочої сили в порівнянні з попереднім роком свідчить про стабільну ситуацію в сфері обігу персоналу.

Головними напрямками соціальної політики підприємства є: соціальна підтримка і допомога працівникам підприємства та членам їх сімей. Істотну роль грає виконання положень Колективного договору.

Соціальна політика спрямована на захист положення працівників підприємства в багатьох сферах їх культурно-побутового життя і реалізується через систему пільг і гарантій.

Підприємство створює на робочому місці в кожному структурному підрозділі умови праці відповідно до нормативно-правових актів, а також забезпечує дотримання вимог законодавства щодо прав працівників у в галузі охорони праці.

З цієї метою Підприємство забезпечує функціонування системи управління охорони праці.

6. Ризики

Керівництво Підприємства визнає, що діяльність Підприємства пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись

унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено: кредитний ризик, ринковий ризик (у т.ч. валютний ризик та ризик відсоткових ставок), ризик ліквідності.

Управління ризиками здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Кредитний ризик

Кредитний ризик – це ризик того, що одна сторона за фінансовим інструментом стане причиною фінансового збитку для іншої сторони у результаті невиконання своїх зобов'язань. Підприємство наражається на кредитний ризик, пов'язаний з його операційною діяльністю (насамперед, в частині торгової дебіторської заборгованості).

Невиконання фінансових зобов'язань контрагентами може мати негативний вплив на фінансовий стан Підприємства.

Щоб уникнути ризиків, Підприємство проводить аналіз та перевірки контрагентів на стадії укладення договорів за внутрішніми процедурами.

Враховуючи, що основним Замовником продукції Підприємства є материнська компанія ПрАТ «Турбогаз», Підприємство оцінює ризик відносно торгової дебіторської заборгованості як низький.

Ринковий ризик

Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на комплектуючі вироби та матеріали, валютних курсів.

Для оцінки можливих коливань на комплектуючі вироби та матеріали Підприємство використовувало історичну волатильність цін на товарному ринку.

Валютний ризик – це ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок змін валютних курсів. Коливання курсів валют має негативний вплив на діяльність.

Ризик Підприємства відносно зміни обмінних курсів іноземної валюти присутній в 2020 році і обумовлений тим, що підприємство отримує дохід від реалізації готової продукції за кордон та здійснює операції з продажу валютної виручки. На протязі 2020 року валютний курс коливався, дохід від операційної курсової різниці склав 222 тис.грн., втрати від операційної курсової різниці склали 258 тис.грн.

Інший ціновий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають внаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Основним фактором цінового ризику є зміни цін на товари, які Підприємство придбає для основної діяльності, та енергоресурси. Щоб уникнути ризиків підприємство формує стратегічну співпрацю з постачальниками, фіксує вартість закупок в національній валюті, впроваджує програми енергозбереження та бережливого виробництва.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності – ризик того, що Підприємство не зможе виконати свої фінансові зобов'язання під час їх погашення.

Підприємство аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками та планує свою ліквідність.

Метою Підприємства є підтримання балансу між безперервністю фінансування та гнучкістю, шляхом використання власних коштів. Терміни погашення заборгованості, яка має

бути виплачена протягом 12 місяців, за домовленістю з поточними кредиторами можуть бути перенесені на більш пізні дати.

Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

7. Дослідження та інновації

Підприємство модернізує власне обладнання на постійній основі.

8. Фінансові інвестиції

Незавершені капітальні інвестиції станом на кінець звітного року становлять 63 тис.грн.

Фінансових інвестицій у цінні папери інших підприємств та асоційовані і дочірні підприємства за звітний період не було.

9. Перспективи розвитку

При плануванні діяльності Підприємством враховуються економічні, екологічні та соціальні ризики для стабільного і сталого розвитку:

- модернізація технологічних процесів та виробництва;
- робота з постачальниками;
- впровадження енергоефективності;
- аудит.

10. Корпоративне управління.

Підприємство не є емітентом цінних паперів, цінні папери якого допущені до торгів на фондових біржах або щодо цінних паперів якого здійснено публічну пропозицію.

Директор

Євченко О.В.

Головний бухгалтер

Мошонько О.В.

