

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ  
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІПОВІДАЛЬНІСТЮ  
"ТАС-ЛОГІСТІК"

2022 рік

## **ЗМІСТ**

<b>Розділ 1. Опис діяльності Товариства.....</b>	<b>3</b>
<b>Розділ 2. Результати діяльності Товариства .....</b>	<b>10</b>
<b>Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання Товариства.....</b>	<b>10</b>
<b>Розділ 4. Екологічні аспекти .....</b>	<b>13</b>
<b>Розділ 5. Управління операційними та фінансовими ризиками .....</b>	<b>13</b>

# Розділ 1. Опис діяльності Товариства

## Основні види діяльності Товариства

ТОВ «ТАС-ЛОГІСТИК» є товариством з обмеженою відповідальністю, зареєстрованим в Україні, створеним у відповідності до чинного законодавства України. Основним напрямком діяльності Товариства є надання повного спектру транспортно-логістичних послуг з перевезення всіх видів зернових та олійних вантажів.

Товариство є власником приватного парку рухомого залізничного складу, що складається з залізничних вагонів-зерновозів різного типу (хоперів, напіввагонів, цистерн). Значна кількість вагонів дозволяє Товариству займати одну з лідируючих позицій серед власників подібного рухомого складу на українській залізничній дорозі.

Основними клієнтами Товариства є підприємства агропромислового комплексу України. Товариство надає своїм клієнтам комплексні логістичні рішення, має індивідуальний підхід до кожного клієнта, вирішує складні задачі залізничного перевезення в повному обсязі, своєчасно та за вигідними тарифними ставками.

Товариство надає експедиторські послуги з перевезення зернових та олійних вантажів залізничним транспортом, пропонує повний спектр представницьких послуг при відправленні та отриманні вантажу, оформлення всієї необхідної документації, завантаження та вивантаження, послуги з митного представництва, відбір і передача проб зерна для проведення досліджень, отримання необхідних сертифікатів і висновків, страхування та охорона вантажу.

## Основні етапи розвитку господарської діяльності емітента;

З 2008 року Товариство розпочало діяльність як ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТОРГОВИЙ ДІМ «ЗАХІДНИЙ». З 2008 по 2013 рік існування основним видом діяльності Товариства було здійснення торгової діяльності. З 2014 року по 2017 рік Товариство придбало, та володіло парком у складі 297 вагонів-хоперів для зерна, які здебільшого надавались в оренду.

У лютому 2018 року здійснено *ребрендинг* Товариства та перейменовано у ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ТАС-ЛОГІСТИК».

Протягом 2017-2021 років Товариство придбало 1295 залізничних вагонів і уклало контракти на довготривалу оренду 252 сучасних (з кузовом 126 м<sup>3</sup>) вагонів-зерновозів.

В 2022 році товариство придбало 102 вагони-платформи і заключили договори ще на купівлю 59 вагонів-платформ.

Всього вагонів - **1 946**

Зерновози **1 688**



Напіввагони - **160**



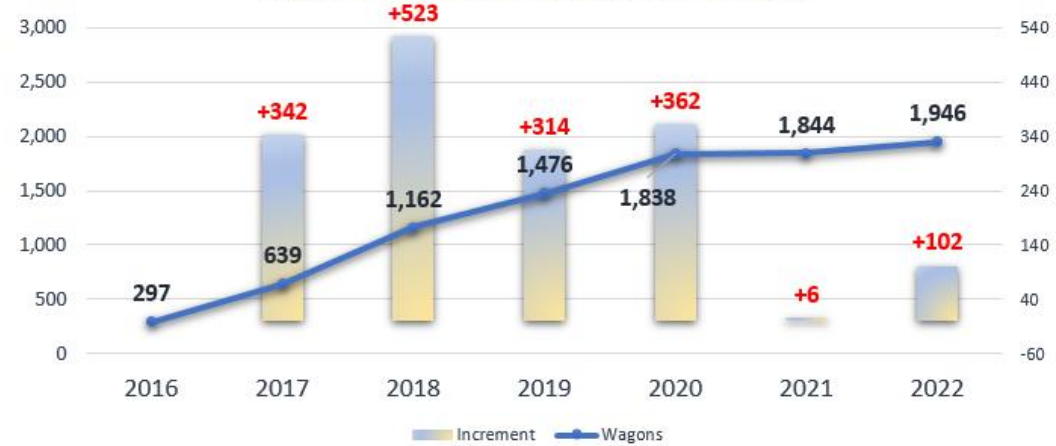
Платформи - **161**



Цистерни - **21**



Динаміка змін вагонів протягом років



Станом на 31 грудня 2017 року парк Товариства нараховував 639 вагонів, в тому числі: зерновози 94 м3 – 492 (240 – 2012 року випуску, 217 – 2013 року, 35 – 2014 року); зерновози 116м3 – 147 (2013 року випуску).

Станом на 31 грудня 2018 року парк Товариства нараховував 1162 вагони, в тому числі: напіввагони 60 (2018 року випуску); зерновози 94 м3 – 650 (251 – 2012 року випуску, 269 – 2013 року, 130 – 2014 року); зерновози 104 м3 – 15 (2016 року випуску); зерновози 116м3 – 437 (147 – 2013 року випуску та 290 – 2018 року).

Товариством у 2018 році було залучено фінансування від ТОВ «ОТП ЛІЗИНГ» у розмірі 10 млн доларів, отримано кредит АТ «ПУМБ» в розмірі 136 млн грн, отримана строкова процентна позика від ТОВ «ТАС ЕССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» у розмірі 175 млн грн., укладено договір фінансового лізингу з АТ КБ «ПРИВАТБАНК» у розмірі 135, 3 млн. грн.

Станом на 31 грудня 2019 року збільшився парк Товариства до 1476 залізничних вагонів, а саме: напіввагони 160 (60 – 2018 року випуску, 100 – 2019 року); зерновози 94 м3 – 664 (251 – 2012 року випуску, 272 – 2013 року, 141– 2014 року); зерновози 104 м3 – 15 (2016 року випуску); зерновози 116м3 – 637 (147 – 2013 року випуску, 290 – 2018 року та 200 – 2019 року).

Товариством у 2019 році залучено фінансування: укладено кредитний договір з АТ «ПУМБ» на суму у відповідності до виданих траншів, але не більше 7,3 млн. доларів США; укладено договір фінансового лізингу з АТ КБ «ПРИВАТБАНК» на суму 158,76 млн. грн.

Протягом 2020 року Товариство придбало 100 вагонів зерновозів 2020 року побудови та 10 цистерн. Станом на 31 грудня 2020 року парк Товариства складає 1586 залізничних вагонів, а саме: напіввагони 160 (60 – 2018 року випуску, 100 – 2019 року); зерновози 94 м3 – 664 (251 – 2012 року випуску, 272 – 2013 року, 141– 2014 року); зерновози 104 м3 – 15 (2016 року випуску); зерновози 116м3 – 737 (147 – 2013 року випуску, 290 – 2018 року; 200 – 2019 року та 110 – 2020 року); цистерни – 10 – 2020 року. В 2020 році Товариство вклало договір оренди на 252 вагони зерновози, даними вагонами компанія оперує

Товариством у 2020 році залучено фінансування: укладено договір фінансового лізингу з АТ КБ «ПРИВАТБАНК» на суму 54,5 млн. грн.; укладено договір фінансового лізингу з ТОВ «ОТП-Лізинг» на суму 79,8 млн. грн.

Протягом 2022 року Товариство придбало 102 вагони-платформи і заключили договори ще на купівлю 59 вагонів-платформ. Станом на 31 грудня 2022 року парк Товариства складає 1946 залізничних вагонів (з них 1694 власні на 252 орендовані), а саме: напіввагони 160 (60 – 2018 року випуску, 100 – 2019 року); зерновози 94 м3 – 664 (251 – 2012 року випуску, 272 – 2013 року, 141– 2014 року); зерновози 104 м3 – 15 (2016 року випуску); зерновози 116м3 – 737 (147 – 2013 року випуску, 290 – 2018 року; 200 – 2019 року та 110 – 2020 року); цистерни – 10 – 2020 року, платформи – 95 – 2022 року, 7 – 2004-2012рр, орендовані зерновози 126м3 – 252 – 2020 року

Протягом останніх трьох років Товариство залучило більше 900 мільйонів гривень інвестицій у формування власного парку вагонів, що дозволило Товариству зайняти лідируючу позицію серед власників приватного рухомого складу.

За оцінками керівництва, Товариство займає четверте місце по кількості зерновозів серед приватного парку зерновозів та його частка серед операторів вагонів, враховуючи Укрзалізницю, становить 5,5%.

Протягом 2018-2022 років Товариством досягнуто ефективне використання вагонів зерновозів: коефіцієнт завантаженості склав 99%, за перший квартал 2020 року відповідно – 97% та 89% за I півріччя 2020 року. Мінімальний строк ремонту вагонів у 2018 році складав 4 доби, а з 2019 року вже становив 3 доби

В 2020р товариством укріплено комерційний та логістичний департаменти, що призвело до покращення оборотності власних вагонів, зниження часу невикористаних простоїв та значного розширення клієнтської бази.

Початок воєнних дій в 2022р також значно вплинув на діяльність компанії, компанія втратила доступ до 59 вагонів, які знаходились на тимчасово окупованій території. Значно змінились логістичні маршрути, після того як Україна втратила доступ до Азовського моря, а Чорне море стало заблокованим.

Важливе місце в роботі Товариства займає стратегічне партнерство з трейдерами та агрохолдингами, в наших планах - викуп їх парку вагонів в обмін на довгострокові контракти по організації нами перевезення їх вантажів.

Товариство приймає активну участь в тендерах та укладає прямі договори з агрохолдингами та великими олійноекстракційними заводами. Договори з експедиторами укладаються за залишковим принципом.

При збільшенні парку вагонів на теперішньому етапі, Товариство віддає перевагу купівлі сучасних вагонів з збільшеним об'ємом кузова та збільшеною вантажопідйомністю. Це надає можливість зменшити собівартість перевезення тони вантажу та додає додаткові переваги при залученні нових клієнтів.

Товариством розроблена сучасна та ефективна автоматична система управління вагонною компанією: відстеження дислокації вагонів, оперативне реагування на відхилення від графіка руху, контроль виконання строків проведення деповського ремонту, оптимізація процесу документообігу (автоматичне формування та надання клієнтам рахунків, актів виконаних робіт і т.д.), контроль термінів оплати тощо.

**Опис основних ринків, на яких Товариство здійснює діяльність**

Товариство здійснює діяльність на ринку транспортно-логістичних послуг України. Ринок логістичних послуг, призначений ефективно задовольняти потреби клієнтури щодо спектру логістичних послуг та якості обслуговування з оптимальними витратами, в умовах зростаючого впливу глобальної нестабільності виявляє високу чутливість до локальної нестабільності та характеризується високою залежністю від динаміки розвитку суміжних, взаємопов'язаних та взаємодоповнюючих галузей економіки.

В 2022 році компанія почала працювати на ринку метизної продукції, а саме купувати продукцію в українських виробників і експортувати метизи на європейський ринок. Що дозволило заробити додатковий прибуток та захеджувати свої валютні ризики, перевівши частку вільних коштів у дебіторську заборгованість надійних європейських покупців, які платять в Євро після закінчення строку відстрочки платежу.

### **Опис конкурентоспроможності товариства**

Товариство займає лідируючі позиції на ринку транспортно-логістичних послуг України з організації перевезення зернових та олійних вантажів.

За деякими оцінками, станом на 31 грудня 2022 року Товариство має один з найбільших приватних парків вагонів, що дозволяє посісти четверте місце серед приватних компаній за кількістю вагонів-зерновозів. Товариство посідає перше місце серед власників нових вагонів-зерновозів (до 10 років) з часткою 14 % та серед вагонів-зерновозів із неперодовженим терміном служби, з часткою 13 % ринку відповідно.

Серед компаній-операторів власників рухомого складу Товариство має певні конкурентні переваги, а саме:

- один з найбільших приватних парків вагонів, велика частина якого складається з нових вагонів (800 вагонів виробництва 2018-2020 років);
- сучасні вагони зі збільшеним об'ємом кузова 116-126 м<sup>3</sup> та вантажопідйомністю;
- низьке боргове навантаження порівняно з конкурентами;
- високопрофесійна управлінська команда;
- надання повного комплексу транспортно-логістичних з перевезення зернових та олійних вантажів;
- інформування клієнтів онлайн щодо дислокації вагонів, операційних питань навантаження/розвантаження та повністю автоматизований електронний документообіг.

За рахунок використання вагонів зі збільшеним об'ємом кузова та вантажопідйомністю досягнуто найнижчої собівартості перевезення вантажу.

Нові вагони, що мають антивандальну запірну систему замикання люків, дозволяють зменшити ризики втрати та крадіжки вантажу, що є перевагою порівняно з використанням вагонів-зерновозів старого зразка зі звичайною системою замикання розвантажувальних люків.

Основні пріоритети в діяльності Товариства: надійність та оперативність; команда професіоналів; бездоганна репутація; гнучкість для клієнтів та ділових партнерів.

Цільові сегменти клієнтської бази: агрохолдинги, трейдери та олійноекстракційні заводи. Товариство вибудовує стабільне партнерство з агрохолдингами та трейдерами на умовах довгострокових угод з перевезення вантажів.

Кількість клієнтів Товариства зросла у 2,5 рази у 2018 році порівняно з 2017 роком, та збільшилась ще на 50 % за 2019 рік у порівнянні з 2018 роком. Протягом 2020-2022 років кількість клієнтів зросла на 290% до понад 100 компаній-партнерів.

### **Важливі події, які відбувалися в 2020-2021рр**

Активна бізнес позиція Товариства на ринку знайшла своє відображення у наступних важливих подіях, що сталися протягом 2020-2021 рр:

1. Для збільшення об'єму наданих послуг та забезпечення попиту на перевезення зернових, Товариство:
  - a. Придбало 100 вагонів-зерновозів моделі 19-4146 виробництва «Дніпровагонмаш».
  - b. Придбало 16 вагонів харчових цистерн моделі 15-1755П.
  - c. Залучило в довгострокову операційну оренду 252 вагони- зерновози моделі 19-4146 виробництва «Дніпровагонмаш».
2. 29 вересня 2020 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було видано тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій серії А,В,С,Д. З листопада місяця 2020 року розпочалось первинне розміщення облігацій. Облігації серії А, В, С, Д випущені обсягом по 50 млн. грн. кожної серії, термін обігу яких становить 5 років. За облігаціями передбачена щорічна оферта - можливість дострокового викупу. Номінальна ставка на встановлена у розмірі 12 % річних із щорічним переглядом на рівні не менше 1/2 облікової ставки НБУ та не більше трикратної облікової ставки Національного банку України, що діє на дату встановлення нової відсоткової ставки. Цей випуск став першою емісією корпоративних облігацій ТОВ «ТАС-Логістік» за новими правилами, адаптованими до стандартів ЄС, що стало можливим завдяки ефективному співробітництву емітента з НКЦПФР. Суворі європейські стандарти передбачають, що проспекти облігацій



ТОВ «ТАС-Логістiк» надають потенційному інвестору достатнє уявлення про деталі емісії, щоб прийняти самостійне та обґрунтоване рішення щодо інвестування, навіть без спеціальної кваліфікації.

3. Відбулося збільшення статутного фонду Товариства на 241,5 млн. грн.
4. 15 липня 2021 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку було видано тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій серії Е, F. З серпня місяця 2021 року розпочалось первинне розміщення облігацій. Облігації серії Е, F випущені обсягом по 1 млн. дол. США кожної серії, термін обігу яких становить 5 років. В кінці 2021р закінчилося первинне розміщення облігацій серії Е, F та отримано постійне свідоцтво про реєстрацію випуску облігацій серії Е, F. За облігаціями передбачена щорічна оферта - можливість дострокового викупу. Номінальна ставка на перший рік обігу облігацій встановлена у розмірі 4 % річних із щорічним переглядом на рівні не менше 1/2 облікової ставки НБУ та не більше трикратної облікової ставки Національного банку України, що діє на дату встановлення нової відсоткової ставки.

### **Важливі події, які відбувалися в 2022**

1. В 2022 році товариство придбало 102 вагони-платформи і заключили договори ще на купівлю 59 вагонів-платформ.
2. В 2022 році компанія почала працювати на ринку метизної продукції, а саме купувати продукцію в українських виробників і експортувати метизи на європейський ринок.Що дозволило заробити додатковий прибуток та захеджувати свої валютні ризики, перевівши частку вільних коштів у дебіторську заборгованість надійних європейських покупців, які платять в Євро після закінчення строку відстрочки платежу.

## Розділ 2. Результати діяльності Товариства

Фінансова стратегія Товариства спрямована на виконання трьох цілей:

- забезпечення Товариства необхідними грошовими коштами для його стабільності і ліквідності;
- забезпечення його рентабельності і отримання максимального прибутку;
- задоволення матеріальних і соціальних потреб його працівників.

Обсяг реалізації послуг безпосередньо впливає на величину прибутку і рентабельність Товариства.

<i>(у тисячах гривень)</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>приріст</b>
Послуги експедитора	893,219	229,011	290%
Продаж метизів	437,875	-	
Операційна оренда вагонів	297,618	139,803	113%
Інші	1,281	1,264	1%
<b>Усього</b>	<b>1,629,993</b>	<b>370,078</b>	<b>340%</b>

Загальна сума чистого доходу від реалізації товарів та послуг за 2022 рік в порівнянні з попереднім роком збільшилася на 340% та склала 1 629 993 тис. грн.

Товариство в 2022 році збільшило об'єм наданих послуг з оренди вагонів на 113% в порівнянні з попереднім роком та збільшило майже ніж в 3 рази об'єм експедиторських послуг (на 290%). Також Товариство в 2022 розпочало діяльність з продажу метизів, дохід від якої склав 437 875 тис. грн.

Чистий прибуток в 2022 році зріс в 6 раз порівняно з 2021 роком

<i>(у тисячах гривень)</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>приріст</b>
Чистий прибуток	386,500	54,256	612%

## Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання Товариства

Основні категорії фінансових інструментів подано нижче:

<i>(у тисячах гривень)</i>	<b>31 грудня 2022</b>	<b>31 грудня 2021</b>
Торгова та інша дебіторська заборгованість (Примітка 6)	505 644	25 394
Грошові кошти та їх еквіваленти (Примітка 9)	201 549	79 719
<b>Усього: Фінансові активи</b>	<b>707 193</b>	<b>105 113</b>
<i>в тому числі з пов'язаними сторонами</i>	<i>372 208</i>	<i>12 781</i>
Довгострокові запозичення (Примітки 14, 15)	(674 256)	(783 034)
Поточна заборгованість за запозиченнями (Примітки 14, 15)	(343 018)	(151 507)
Торгова та інша кредиторська заборгованість (Примітка 11)	(179 080)	(16 970)
Інші поточні зобов'язання (Примітка 12)	(178 366)	(197 901)
<b>Усього: Фінансові зобов'язання</b>	<b>(1 374 720)</b>	<b>(1 149 412)</b>
<i>в тому числі з пов'язаними сторонами</i>	<i>(568 083)</i>	<i>(416 446)</i>
<b>Чиста вартість</b>	<b>(667 527)</b>	<b>(1 044 299)</b>
<i>Чиста вартість без врахування операцій з пов'язаними сторонами</i>	<i>(471 652)</i>	<i>(640 634)</i>

Товариство чутливе до ризику зміни ринкових валютних курсів у зв'язку з наявністю торгової кредиторської заборгованості з іноземним постачальником та позики, наданою пов'язаною стороною в іноземній валюті та договорів фінансової оренди, які були укладені в національній валюті з прив'язкою до курсу іноземної валюти і представляють собою юридичні угоди продажу майна з подальшою його орендою. Таблиця, представлена нижче, розкриває чутливість Товариства до ризику зміни валютних курсів.

Балансова вартість монетарних активів та зобов'язань Товариства, деномінованих в іноземній валюті, станом на 31 грудня 2022 року, така:

<i>(у тисячах гривень)</i>	Долар США	Євро
Торгова та інша дебіторська заборгованість	1 995	110 951
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	-	32
Грошові кошти та їх еквіваленти	696	111 553
<b>Усього: Фінансові активи</b>	<b>2 691</b>	<b>222 536</b>
Довгострокові запозичення	(35 363)	-
Поточна заборгованість за запозиченнями	(21 072)	-
Поточні зобов'язання за виданими авансами	-	(2 134)
Інші поточні зобов'язання	(73 977)	-
<b>Усього: Фінансові зобов'язання</b>	<b>(130 412)</b>	<b>(2 134)</b>
<b>Чиста вартість</b>	<b>(127 721)</b>	<b>220 402</b>

Наведена далі таблиця деталізує чутливість Товариства до знецінення української гривні відносно Дол. США та Євро на 10%. Рівень чутливості 10% відображає оцінку управлінським персоналом можливих змін у курсах обміну відповідних валют. Ефект посилення буде відповідно навпаки.

<i>(у тисячах гривень)</i>	Долар США	Євро
Торгова та інша дебіторська заборгованість	20	-
Грошові кошти та їх еквіваленти	5 763	3 806
<b>Усього: Фінансові активи</b>	<b>5 783</b>	<b>3 806</b>
Довгострокові запозичення	(42 097)	-
Поточна заборгованість за запозиченнями	(3 389)	-
Поточні зобов'язання за виданими авансами	-	(1 720)
Інші поточні зобов'язання	(55 053)	-
<b>Усього: Фінансові зобов'язання</b>	<b>(100 539)</b>	<b>(1 720)</b>
<b>Чиста вартість</b>	<b>(94 757)</b>	<b>2 086</b>

#### *Управління капіталом*

Товариство розглядає позикові кошти і чисті активи як основні джерела формування капіталу. Завданням Товариства при управлінні капіталом є забезпечення можливості Товариства продовжувати функціонувати як постійно діюче підприємство з метою забезпечення одержання прибутку власниками і вигоди для інших зацікавлених осіб, а також для забезпечення фінансування своїх операційних потреб, капіталовкладень та стратегії розвитку Товариства.

Політика Товариства по управлінню капіталом спрямована на забезпечення і підтримку оптимальної структури капіталу з метою зменшення сукупних витрат на залучення капіталу та забезпечення гнучкості доступу Товариства до ринків капіталу.

(у тисячах гривень)

	31 грудня 2022	31 грудня 2021
Власний капітал	812 006	422 029
Запозичення (Примітки 14, 15)	1 017 274	934 541
Співвідношення власних та запозичених коштів	125%	221%
Запозичення за виключенням позик від пов'язаних сторін (Примітка 14)	709 674	626 941
Співвідношення власних та запозичених коштів (за виключенням позик від пов'язаних сторін)	87%	149%

Керівництво постійно контролює структуру капіталу Товариства та може коригувати політику і цілі управління капіталом з урахуванням змін операційного середовища, «настроїв» ринку або стратегії її розвитку.

Також, в цілях управління капіталом, керівництво Товариство проводить розрахунок співвідношення чистих запозичень та показником прибутку до сплати відсотків, податку на прибуток, амортизації (ЕВІТДА). Товариство включає до складу чистої заборгованості запозичення, заборгованість по фінансовій допомозі отриманій за вирахуванням грошових коштів та їх еквівалентів та банківських депозитів.

Станом на 31 грудня показник співвідношення чистих запозичень та ЕВІТДА наведено у таблиці нижче:

(у тисячах гривень)

	31 грудня 2022	31 грудня 2021
Прибуток/(збиток) до оподаткування	465,946	54,256
Фінансові витрати (Примітка 22)	122,099	138,002
Витрати від неопераційної діяльності (в т.ч. курсові різниці) (Примітка 24)	273,665	-21,658
<b>ЕВІТ (прибуток до сплати відсотків та податку на прибуток)</b>	<b>861,709</b>	<b>170,600</b>
Амортизація	55,922	62,982
<b>ЕВІТДА (прибуток до сплати відсотків та податку на прибуток, амортизації)</b>	<b>917,631</b>	<b>233,582</b>
Запозичення (Примітка 14, 15)	1,017,274	934,541
Грошові кошти та їх еквіваленти (Примітка 9)	-201,549	-79,719
<b>Чиста заборгованість</b>	<b>815,726</b>	<b>854,822</b>
<b>Чистий борг на кінець періоду/ ЕВІТДА</b>	<b>0.89</b>	<b>3.66</b>
Чиста заборгованість (за виключенням позик від пов'язаних сторін)	508,126	681,987
<b>Чистий борг на кінець періоду (за виключенням позик від пов'язаних сторін)/ ЕВІТДА</b>	<b>0.55</b>	<b>2.92</b>

За 2022 рік власний капітал Товариства збільшився на 386,5 млн. грн. На зміну власного капіталу вплинув отриманий прибуток на протязі 2022р

Стаття	Статутний капітал	Нерозподілений прибуток	Всього Капітал
<b>Станом на 31 грудня 2021 року</b>	<b>322 553</b>	<b>99 477</b>	<b>422 030</b>
Виправлення помилок	-	3 476	3 476
<b>Скоригований залишок на початок року</b>	<b>322 553</b>	<b>102 953</b>	<b>425 506</b>
Прибуток за рік	-	386 500	386 500
Дивіденди	-	-	-
Внески до капіталу	-	-	-
Разом змін у капіталі	-	386 500	386 500
<b>Станом на 31 грудня 2022 року</b>	<b>322 553</b>	<b>489 453</b>	<b>812 006</b>

## **Розділ 4. Екологічні аспекти**

Керівництво Товариства усвідомлює важливість збереження природного середовища та в своїй господарській діяльності уникає можливість негативного впливу на навколишнє середовище.

У своїй діяльності керівництво Товариства відповідає за дотримання працівниками Товариства і організаціями-партнерами законодавства України, нормативних документів, а також інших вимог у сфері охорони навколишнього середовища.

Діяльність Товариства не пов'язана з певним негативним впливом на навколишнє середовище, але головні постачальники товарів Товариства – це великі виробничі підприємства, на яких постійно впроваджуються заходи по зменшенню впливу на природне середовище, відбувається робота по виконанню вимог природоохоронного законодавства України.

## **Розділ 5. Управління операційними та фінансовими ризиками**

Попри те, що економіка України поступово розвивається та вважається ринковою, вона продовжує демонструвати певні негативні особливості. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, достатньо високою інфляцією та значним дефіцитом балансу державних фінансів, високими кредитними ставками, падінням промислового виробництва та загального вантажообігу.

Товариству «ТАС-Логістик» як учаснику ринку транспортно-експедиторських послуг притаманні характерні всій логістичній галузі ризики. Більше того, оскільки Товариство є частиною транспортно-логістичної системи України, то усі процеси, які відбуваються в логістичному сегменті, безпосередньо впливають на діяльність Товариства.

Система управління ризиками ТОВ «ТАС-Логістик» – це побудова інтегрованої системи управління ризиками для підтримки управлінських рішень, направлених на ефективність ведення бізнесу і підвищення ринкової частки Товариства на ринку залізничних та логістичних послуг.

Товариство створює систему управління ризиками, що відповідає його розміру, бізнес-моделі, масштабу діяльності, видам, складності операцій та забезпечує виявлення, вимірювання (оцінку), моніторинг, звітування, контроль та пом'якшення всіх суттєвих ризиків.

Управління ризиками будується на основі використання сучасних інформаційних технологій, які дозволяють підвищити якість і оперативність прийняття рішень. Якість даних (повнота, доступність) є критично важливими факторами для забезпечення надійності і точності результатів розрахунку та оцінки ризиків. Товариство прагне до максимальної автоматизації процесів збору, зберігання, обробки та розрахунку даних.

Кожен з вищевказаних ризиків регулярно контролюється фінансовим відділом Товариства і інформація про них доводиться до відома директора Товариства.

Якщо відображена сума ризику перевищує встановлені ліміти, директор повинен проінформувати представників власника про такі перевищення.

Товариством розроблена сучасна та ефективна автоматична система управління вагонною компанією: відстеження дислокації вагонів, оперативне реагування на відхилення від графіка руху, контроль виконання строків проведення деповського ремонту, оптимізація процесу документообігу (автоматичне формування та надання клієнтам рахунків, актів виконаних робіт і т.д.), контроль термінів оплати тощо.

#### Контроль вартості користування вагонами в договорах ТЕО

При погодженні на співпрацю при перевезенні продукції, вартість користування вагонами проходить багаторівневий контроль зі сторони управлінського персоналу підприємства. Додаткова угода не може підписана директором за допомогою ЕДО, якщо вона не була погоджена відповідальними працівниками компанії.

Для того, щоб було легко зорієнтуватися, чи варто погоджувати ставку користування, при кожному погодженні формується рейтинг поточних ставок, де жовтим кольором відмічена ставка, яку треба погодити. Аналізуючи дані ставки, керівництво вирішує, чи варто погоджувати перевезення, чи відмовити.

**Директор**

**В.І. Іващенко**

*ЕП Іващенко  
Володимир  
Іванович*

