**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ**

**КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА**

**«ТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО»**

**ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**

**(в подальшому Підприємство, Компанія)**

**ЗА 2023 РІК**

**ПРО ЗВІТ**

**Основні принципи**

Звіт розроблений на виконання Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» відповідно до методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 07.12.2018 року №982 та у відповідності до вимог директив Європейського Союзу – Директиви 2013/34/ЄС та Директиви 2014/95/ЄС.

Метою Звіту про управління є оприлюднення для зацікавлених сторін узагальнених результатів діяльності підприємства, які не можуть бути отримані з фінансової звітності, а саме соціальних, наукових та екологічних.

Також Звіт про управління містить достовірну фінансову та нефінансову інформацію про діяльність підприємства, його стан та перспективи розвитку та розкриває основні ризики і невизначеності його діяльності.

**Зовнішня перевірка**

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ЛАНА» здійснила аудит фінансової звітності КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року та висловила думку.

Додаткова інформація

Оскільки показники в цьому звіті вказані відповідно до принципів комерційного округлення, підсумки та відсотки не завжди можуть бути точними.

**Основна інформація**

**1.Влив воєнної агресії російскої федерації на діяльність Компанії**

24 лютого 2022 року, росія розпочала збройне вторгнення в Україну, що призвело до повномасштабної війни на всій території України. Того ж дня, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого ЗакономУкраїни від 24 лютого 2022 року №2102-ІХ в державі було запроваджено воєнний стан, який наразі подовжений до 13 травня 2024 року.

Збройна агресія російської федерації, що триває, має значні негативні наслідки для бізнесу та економіки України, масштаби яких продовжують збільшуватися. Російське вторгнення завдає серйозних економічних і гуманітарних збитків країні, що виражається у фінансовому тиску на бюджет, перебоях у торгівлі, переміщенні мільйонів людей, значному пошкодженні цивільної інфраструктури, масовій зупинці роботи підприємств і компаній. Наслідки війни змінюються кожного дня, а їхній вплив у довгостроковій перспективі неможливо визначити.

Діяльність Компанії, як і діяльність інших підприємств в Україні, знаходиться і продовжує знаходитися під впливом політичної та економічної невизначеності в Україні, особливо внаслідок військової агресії росії.

Єдиний майновий комплекс ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛІ, що знаходиться у повному господарському віданні Компанії, навесні 2022 року був пошкоджений російськими обстрілами. Внаслідок бойових дій було зруйновано, або частково пошкоджено більшість адміністративних та технічних споруд, комунікацій, що зумовило зупинку виробництва. Але завдяки героїчним зусиллям, професіоналізму та мужності трудового колективу, а також підтримці держави, міста та залученим міжнародним партнерам, Чернігівській ТЕЦ вдалось вистояти та згодом відновити роботу. Сьогодні – це потужний енергетичний комплекс, від  роботи якого залежить комфорт близько 70 тис. жителів м. Чернігова.

Головне завдання Компанії в умовах оголошеного воєнного стану – це запезпечення сталої роботи підприємства.

Для виконання даного завдання, незважаючи на нестабільність ситуації, Компанія докладає максимум зусиль з подальшого відновлення та модернізації Чернігівської ТЕЦ для оптимізації використання енергоресурсів та дотримання стандартів якості надання послуг і обслуговування споживачів.

На дату формування звіту про управління, Керівництво оцінює здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі з урахуванням всієї доступної інформації про майбутнє враховуючи можливі результати подій та зміни умов і реально можливі відповіді на такі події та умови.

Звіт про управління був підготовлений виходячи з припущення, що Компанія буде продовжувати свою діяльність як діюче підприємство в осяйному майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов’язань у ході звичайної діяльності.

Таке припущення формувалось виходячи з професійного судження керівництва, що враховувало фінансовий стан Компанії, існуючі наміри, майбутнє отримання відшкодування різниці в тарифах в сумі 42 302 тис.грн., та доступ до фінансових ресурсів, а також вплив поточної фінансової та економічної ситуації на майбутню діяльність Компанії.

Керівництво Компанії вважає, що ним вживаються усі необхідні заходи для підтримки стабільності і розвитку бізнесу в умовах, які склалися на теперішній час у бізнесі та економіці.

Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від оцінки управлінського персоналу. Ситуація продовжує змінюватися, тому майбутні наслідки точно передбачити неможливо.

Внаслідок невизначеності і можливої тривалості подій, пов’язаних зі російською агресією, Компанія не має практичної можливості точно та надійно оцінити вплив зазначених подій на фінансовий стан і фінансові результати діяльності в майбутньому.

В теперішній час Компанія уважно слідкує за фінансовими наслідками, викликаними зазначеними подіями.

**2.Організаційна структура та опис діяльності Компанії**

Юридична особа, КОМУНАЛЬНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО» ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ, код ЄДРПОУ 44819434, було зареєстровано 19 липня 2022 року і здійснює свою діяльність за адресою: вул. Ушинського, буд., м.Чернігів, 14000

**2.1. Профіль та структура.**

Засновником і єдиним Власником Компанії, із долею 100,00%, є [ЧЕРНІГІВСЬКА МІСЬКА РАДА](https://youcontrol.com.ua/catalog/company_details/34339125/) (Код ЄДРПОУ 34339125).

Розмір статутного капіталу 90 000 000,00 грн.

Види діяльності:

* 35.30 Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря (основний);
* 35.11 Виробництво електроенергії;
* 35.13 Розподілення електроенергії;
* 35.14 Торгівля електроенергією;
* 42.21 Будівництво трубопроводів;
* 43.22 Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування;
* 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах;
* 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів.

Компанія здійснює ліцензовану господарську діяльність з:

* виробництва електричної енергії (ліцензія на право провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії у межах місць провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії, видана згідно [постанови НКРЕКП від 10 жовтня 2023 року № 1886](https://www.nerc.gov.ua/acts/pro-vidachu-licenziyi-z-virobnictva-elektrichnoyi-energiyi-kp-tke-chmr));
* виробництва теплової енергії (ліцензія на право провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії у межах місць провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії, видана згідно [постанови НКРЕКП від 10 жовтня 2023 року № 1887](https://www.nerc.gov.ua/acts/pro-vidachu-licenziyi-z-virobnictva-teplovoyi-energiyi-kp-tke-chmr) );
* виробництва теплової енергії (ліцензія на право провадження господарської діяльності з виробництва теплової енергії, видана згідно [розпорядження ЧОВА від 19 жовтня 2022 року № 379](https://cg.gov.ua/index.php?id=11156&tp=7&n_doc=379&s_dtc=2022-10-19&csrf=d99b7328136ba0263c162d3233c6fef6c39cd7b89dcf8da28c805e1b4f86bab7) );
* транспортування теплової енергії (ліцензія на право провадження господарської діяльності з транспортування теплової енергії магістральними і місцевими (розподільчими) тепловими мережами, видана згідно [розпорядження ЧОВА від 19 жовтня 2022 року № 380](https://cg.gov.ua/index.php?id=11156&tp=7&n_doc=380&s_dtc=2022-10-19&csrf=dfb22f9f33ef684d86aa84ca60163001462f411657b3ee6dd1627358b8defd84));
* постачання теплової енергії (ліцензія на право провадження господарської діяльності з постачання теплової енергії, видана згідно [розпорядження ЧОВА від 19 жовтня 2022 року № 381](https://cg.gov.ua/index.php?id=11156&tp=7&n_doc=381&s_dtc=2022-10-19&csrf=3855d6e46bcef26d31e7f8a0adc4a677ebc216fbe8ce90962bbc72faea102d76)).

Компанія створена з метою підвищення надійності енергопостачання споживачів міста Чернігова, забезпечення стабільних надходжень коштів до бюджету міста Чернігова, належної експлуатації об’єктів електро-, теплопостачання, що належать до комунальної власності територіальної громади міста Чернігова шляхом здійснення господарської діяльності, пов’язаної з виробництвом та/або реалізацією енергоресурсів, виробництвом електричної енергії з використанням будь-яких джерел енергії, виробництвом, транспортуванням та постачанням теплової енергії в порядку визначеному законодавством України.

У повному господарському віданні Компанії знаходиться єдиний майновий комплекс ЧЕРНІГІВСЬКОЇ ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛІ.

Централізованим теплопостачанням від Компанії охоплено понад 40 % житлового фонду та об’єктів соціальної сфери міста Чернігова. Теплова енергія для потреб споживачів подається протягом опалювального сезону. Гаряче водопостачання здійснюється цілий рік, згідно з затвердженим графіком за умови сталої роботи єдиного майнового комплексу. Тепло до споживачів подається розподільчими тепловими мережами через  центральні теплопункти та прямими підключеннями від двох теплових магістралей.

В зоні обслуговування із постачання теплової енергії знаходиться 586 житлових будинків, 24 дошкільних навчальних заклади, 15 загальноосвітніх навчальних закладів, 11 закладів освіти, 17 медичних установ та 1 184 юридичних осіб міста Чернігова.

**2.1. Стратегія та цілі.**

Для забезпечення високої якості та безперебійної роботи Компанією вживаються заходи щодо зниження собівартості продукції; пошук нових резервів зростання прибутку; пошук нових резервів зменшення збитків; оптимізація витрат на ресурси, технологічний процес, заробітну плату; оптимізація втрат від настання ризиків, в тому числі фінансових; забезпечення фінансової стійкості і платоспроможності підприємства в тому числі і в довгостроковому періоді; забезпечення фінансової безпеки підприємства; балансування структури активів та пасивів, доходів та витрат.

Крім того, приділяється увага техніко-технологічному розвитку матеріально-технічної бази - оновлення, по можливості, фізично-зношених та морально застарілих виробничих фондів, впровадження прогресивних технологічних процесів; підвищення якості виготовлення продукції; удосконалення виробничої системи управління; впровадження ресурсозберігаючих (передовсім енергоощадних) технологій; автоматизація ручної праці; поліпшення умов праці робітників та техніки безпеки; адаптація технологій виробництва відповідно до вимог охорони навколишнього середовища.

Також Компанія планує подальше удосконалення роботи у таких напрямках як:

* Підвищення якості експлуатації та технічного обслуговування основних засобів, ефективне та раціональне використання ресурсів, впровадження нових технологій, застосування енергозберігаючих технологій та дотримання вимог щодо охорони навколишнього середовища.
* Укріплення позитивної репутації Компанії.
* Ефективна соціальна політика, підбір та робота з кадрами, які б забезпечили виконання поставлених завдань.
* Утримання існуючих позицій на ринку в умовах економічної кризи, пошук нових ринків збуту, підвищення якості продукції (робіт, послуг), оперативне виконання замовлень та високий рівень обслуговування споживачів.

**3. Результати діяльності**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **2023 рік**  **тис. грн.** | **2022 рік**  **тис. грн.** | **Приріст/ зменшення**  **(+/-),**  **тис. грн.** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 426963 | 183 | +426780 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 509347 | 472 | +492680 |
| **Валовий прибуток (збиток)** | **(82384)** | **(289)** | **-82095** |
| Інші операційні доходи | 120009 | 128 | +119881 |
| Адміністративні витрати | 7221 | 1498 | +5723 |
| Інші операційні витрати | 3540 | - | +3540 |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток (збиток)** | **26864** | **(1659)** | **+28523** |
| Інші доходи | 5245 | - | +5245 |
| Інші витрати | 319 | - | +319 |
| **Фінансовий результат до оподаткування: прибуток (збиток)** | **31790** | **(1659)** | **+33449** |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 5496 | - | +5496 |
| **Чистий фінансовий результат: прибуток (збиток)** | **26294** | **(1659)** | **+27953** |

За результатами фінансово-господарської діяльності за 2023 рік, Компанією отримано чистий прибуток в розмірі 26294 тис. грн. (за 2022 рік чистий збиток складав 1659 тис. грн.). Збиток від реалізації у 2023 році склав 82384 тис. грн. (збиток від реалізації 2022 року 289 тис. грн.). В зв’язку з тим, що ціни на послуги, які надає Компанія, регулюються державою, а більшу частину в собівартості продукції Компанії становить матеріальна складова (в основному газ, паливо, електроенергія), джерела для зниження собівартості продукції Компанії відсутні і залежать від політики держави щодо цін на енергоносії та тарифів на комунальні послуги. Також, на результати діяльності Компанії у звітному періоді, суттєво вплинули зовнішні чинники: - військова агресія російської федерації, що привела до введення на території України воєнного стану з 24.02.2022 року, який продовжує діяти; - підвищення цін та тарифів на покупні товари та послуги; - збільшення витрат на оплату праці персоналу, в зв’язку з ростом мінімальної заробітної плати; та інші.

Наслідок цього затримка платежів споживачами послуг, зростання дебіторської заборгованості і погіршення платоспроможності Компанії.

Станом на 31.12.2023 року фінансове становище Компанії є задовільним, але існує низка факторів, які не залежать від Компанії, і мають негативний вплив на її фінансовий стан. Насамперед це низький рівень відшкодування виробничих витрат та вартості енергоносіїв у тарифах на послуги у сфері теплопостачання та теплову енергію і недостатнім рівнем оплати зазначених послуг споживачами.

В зв’язку з низькою платоспроможністю споживачів, заборгованість за надані комунальні послуги та поставлену теплову енергію перед Компанією станом на 31.12.2023 року складала 101037 тис. грн. Для запобігання зростання заборгованості Компанією постійно проводиться роз’яснювальна та досудова робота зі споживачами щодо важливості та необхідності повного та вчасного розрахунку за надані послуги, а також стягнення наявної дебіторської заборгованості у судовому порядку.

Треба відзначити що Урядом прийнято ряд нормативно-правових актів для нормалізації становища у сфері теплопостачання, а саме:

1. Закон України «Про особливості регулювання відносин на ринку природного газу та у сфері теплопостачання під час дії воєнного стану та подальшого відновлення їх функціонування», що

* вводить мораторій на підвищення цін (тарифів) на ринку природного газу та у сфері теплопостачання (ч.1 ст.1);
* надає гарантії суб’єктам господарювання, що здійснюють діяльність у сфері теплопостачання, щодо компенсування різниці в тарифах на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, на теплову енергію, послуги з централізованого опалення та централізованого постачання гарячої води, послуги з постачання теплової енергії та постачання гарячої води, що підлягає врегулюванню на умовах та в порядку, визначених [Законом України](https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1730-19) "Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення"(ч.1 статті 2);
* встановлює механізм фінансування гарантій і компенсацій передбачених статтею 2 цього Закону (здійснюється за рахунок видатків державного бюджету за цільовим призначенням, що передбачаються Законом України "Про Державний бюджет України на 2022 рік" та/або Законом України "Про Державний бюджет України на 2023 рік").

1. Закон України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення», що визначає комплекс організаційних та економічних заходів, спрямованих на забезпечення сталого функціонування теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого водопостачання і водовідведення.

На підставі цих нормативно-правових актів відповідно до Методики, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 12 жовтня 2022 року №1192, Відповідно до вимог п. 1 Типового положення про територіальну комісію з питань узгодження заборгованості з різниці в тарифах, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01.09.2021р. № 932 (зі змінами) Компанії були надані та погоджені розрахунки обсягів заборгованості з різниці в тарифах, яка станом на 01.01.2024 року становить 42302 тис.грн. Зазначена заборгованість Компанії не профінансована.

**4. Ліквідність та зобов’язання.**

Протягом звітного періоду ліквідність Компанії забезпечувалася оборотними та необоротними активами, склад і величина яких пвказані нижче.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **На початок звітного періоду**  **тис. грн.** | **На кінець звітного періоду**  **тис. грн.** | **Приріст/ зменшення**  **(+/-),**  **тис. грн.** |
| Нематеріальні активи | - | 2092 | +2092 |
| Незавершені капітальні інвестиції | - | 3989 | +3989 |
| Основні засоби | 13 | 243511 | +243498 |
| Запаси | 108 | 10995 | +10887 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 170 | 101037 | +100867 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:  за виданими авансами | 50 | 66197 | +66147 |
| з бюджетом | - | 35 | +35 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 219 | 1471402 | +1471183 |
| Рахунки в банках | 117 | 77920 | +77803 |
| Витрати майбутніх періодів | - | 177 | +177 |
| Інші оборотні активи | 70 | 45214 | +45144 |

**5. Екологічні аспекти.**

Компанія активно виступає на захист навколишнього середовища та раціонального використання природних ресурсів.

Компанія пропагує розумне і розважливе використання природних ресурсів.

В окремих програмах щодо забезпечення екологічної безпеки Компанія участі не приймає, але всі необхідні заходи щодо збереження навколишнього середовища, які вимагаються нормами чинного законодавства, підприємством виконуються. Заходи Компанії щодо поліпшення навколишнього середовища можна розділити за наступними напрямками:

* + управління відходами;
  + енергоефективність;
  + підвищення екологічної свідомості працівників

Керівництво усвідомлює, що стабільне функціонування Компанії повинно вестися за рахунок обмеження негативного впливу на навколишнє середовище, поновлення природних ресурсів, вживання заходів щодо мінімального забруднення навколишнього середовища.

**6. Соціальні аспекти та кадрова політика.**

Умови праці в Компанії задовільні.

Сталу роботу Компанії у 2023 році забезпечували близько 600 співробітників, які працюють в різних виробничих підрозділах, основні з яких: паливно-транспортний, котло-турбінний, електричний, хімічний цех, а також цехи теплової автоматики та теплових мереж.

Керiвництвом Компанії здiйснюються заходи щодо забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв у вiдповiдностi до потреб підприємства. Працiвники проходять курси пiдвищення квалiфiкацiї у разi необхiдностi, в тому числi з охорони працi та пожежної безпеки.

Полiтика Компанії стосовно адміністративних та управлiнських органiв пiдприємства:

спеціальні вимоги до вiку та статi управлiнського персоналу, а також членiв адміністративних та управлiнських органiв вiдсутнi;

кандидат на посаду або особа, яка обiймає певну посаду, повинна мати такий рiвень освiти, професiйного досвiду та володiти такими знаннями та навичками, якi дозволять ефективно виконувати покладенi на неї обов'язки.

Також Компанія заохочує пiдвищення професiйного рiвня працiвникiв шляхом їх участi у семiнарах, конференцiях, форумах, вебiнарах. Метою такої полiтики Компанії є уникнення будь-якої нерiвностi за гендерною, вiковою, статевою або iншою ознакою. Компанія успiшно реалiзує таку полiтику та, як результат, має штат висококвалiфiкованих фахiвцiв у всiх сферах своєї дiяльностi.

Компанія дотримується принципів справедливості й поваги по відношенню до своїх співробітників та забезпечує їм можливості для кар’єрного росту у відповідності до їх потенціалу.

Компанією виконуються вимоги Закону України «Про основи соціальної захищеності осіб з інвалідністю в Україні». Так, кількість працевлаштованих осіб з інвалідністю відповідає встановленим чинним законодавством нормам.

Важливим соціальним аспектом діяльності Компанії є забезпечення безпечних умов праці. Для здійснення організаційно-методичної роботи і координації діяльності всіх структурних підрозділів Компанії щодо забезпечення здорових і безпечних умов праці, а також здійснення контролю за станом охорони праці на робочих місцях, в Компанії створена служба охорони праці. Робота служби з охорони праці регламентується вимогами «Положення про службу охорони праці» та чинним законодавством України.

Компанія створила необхідні умови праці згідно вимог чинного законодавства. Розроблені i впроваджені Правила внутрішнього трудового розпорядку, Положення про службу охорони праці, інструкції з питань охорони праці для різних категорій працівників та видів робіт. Визначена відповідальність за дотримання безпечних умов праці в посадових інструкціях працівників Компанії

Інтереси трудового колективу у відносинах з керівництвом представляє профспілковий комітет. Профспілковий комітет у межах наданих йому повноважень укладає від імені трудового колективу колективний договір з директором Компанії; узгоджує з директором Компанії перелік та порядок надання працівникам соціальних та інших пільг; програми матеріального та морального стимулювання продуктивності праці, заохочення винахідницької та раціоналізаторської діяльності; тощо.

Соціальні та трудові права працівників гарантуються законодавством України.

**7. Ризики**

На діяльність Компанії впливають наступні ризики: зовнішнього середовища, державної та податкової системи, кредитування, ліквідності. Керівництво Компанії несе повну відповідальність за здійснення нагляду та управління ризиками.

Система управління ризиками включає:

* Ідентифікацію ризиків ( виявлення),
* Оцінку ризиків (розрахунок величини збитків, яких може зазнати підприємство),
* Нейтралізацію ризиків (створення резервів сумнівних боргів, страхування, створення резервного фонду).

**Ризик державного середовища.**

В державі відбулися політичні та економічні зміни які можуть впливати на діяльність Компанії. Економічні проблеми, що иникаютьускладнилися ескалацією військових дій. Державою вжито ряд заходів, які полегшують ведення бізнесу в умовах воєнного стану. Перспективи майбутньої економічної стабільності в україні залежать від того, як змінюватиметься ситуація на фронті. Державі вдається стримувати інфляцію на допустимому рівні та проводити фіксацію офіційного курсу гривні.

**Ризик податкової системи.**

Податковий кодекс України є головним інструментом управління та регулювання податкової системи та встановлює порядок нарахування і сплати податків загальною та місцевою владою. Основу дохідної частини бюджету становлять податок на додану вартість, податок на прибуток, податок на доходи фізичних осіб. Податкове законодавство України часто має незрозумілі та сумнівні норми. Окрім цього, чинні норми регулярно змінюються та доповнюються. Це може призвести як і до покращення так і до погіршення економічного становища. Урядові установи часто по різному розуміють та трактують закони, що створює конфлікти.

**Ціновий ризик.**

Основним фактором є підвищення цін на сировину, зростання цін та тарифів на послуги сторонніх організацій, державне регулювання тарифів. Постійні зміни в зовнішньому та внутрішньому середовищі Компанії впливають і на рівень цін, і на динаміку цінового ризику.

**Кредитний ризик.**

Кредитний ризик Компанії, головним чином, стосується її торгової дебіторської заборгованості та грошових коштів та їхніх еквівалентів.

Грошові кошти Компанії знаходяться у банках, які мають високу ділову репутацію та мінімальний ризик дефолту. Проте використання цього підходу не дозволяє запобігти виникненню збитків у випадку більш суттєвих змін на ринку. Компанія аналізує кредитоспроможність клієнтів та застосовує систему кредитних рейтингів для управління кредитним ризиком. Компанія здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами. Iншi ризики вiдстежуються i аналiзуються у кожному конкретному випадку.

**Ризик лiквiдностi.**

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що Компанія не зможе вчасно погасити свої зобов'язання при настанні терміну їх погашення.

Існування ризику ліквідності спричиняється різними факторами. Це сезонність роботи, накопичення дебіторської заборгованості внаслідок затримки платежів споживачами, невигідні умови передоплати при проведенні розрахунків за енергоносії, тощо. Для мінімізації впливу цього ризику Компанія використовує процедури детального бюджетування і прогнозування руху грошових коштів, щоб забезпечити достатній рівень коштів, необхідних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Вiдповiдно до планiв Компанії, її потреби в обiгових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi.

**8. Дослідження та інновації.**

Власних досліджень та розробок Компанія не проводить.

Компанія працює над інноваціями в сфері розробки каналів для обміну інформацією із споживачами, над впровадженням клієнт-орієнтованих сервісів. Проводиться активна робота по залученню клієнтів для використання онлайн-сервісів.

**9. Перспективи ровитку.**

Діяльність Компанії має важливе економічне та стратегічне значення в державі, при цьому стабільна робота підприємства має виняткове значення, а її порушення може привести до виникнення надзвичайної ситуації техногенного характеру регіонального рівня.

Отже в умовах економічної і політичної нестабільності, найбільш пріоритетним напрямком подальшого розвитку, Компанія вважає забезпечення безперебійної роботи на основі внутрішньої оптимізації структури та процесів підприємства.

Компанія докладає максимум зусиль з відновлення та модернізації Чернігівської ТЕЦ для оптимізації використання енергоресурсів та дотримання стандартів якості надання послуг і обслуговування споживачів

Для подальшої стабільної роботи Чернігівської ТЕЦ, Компанією розроблено та затверджено Програму забезпечення діяльності комунального підприємства «Теплокомуненерго» Чернігівської міської ради на 2022-2025 роки, підписано меморандум з USAID щодо співпраці в напрямку посилення енергетичної безпеки та надання технічної допомоги, продовжується робота із залучення міжнародних донорів.

ДИРЕКТОР ДМИТРО КОВАЛЕНКО

КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА

«ТЕПЛОКОМУНЕНЕРГО»

ЧЕРНІГІВСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ