



**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ»**

2022

ЗМІСТ

Розділ 1. Організаційна структура та опис діяльності Компанії.....	3
Розділ 2. Результати діяльності Компанії.....	5
Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання Компанії.....	9
Розділ 4. Екологічні аспекти.....	11
Розділ 5. Соціальні аспекти та кадрова політика.....	12
Розділ 6. Управління операційними та фінансовими ризиками.....	13
Розділ 7. Дослідження та інновації.....	14
Розділ 8. Фінансові інвестиції.....	14
Розділ 9. Перспективи розвитку.....	14

Розділ 1. Організаційна структура та опис діяльності Компанії

Опис діяльності Компанії

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕНЕРГОПОСТАЧАЛЬНА КОМПАНІЯ» (далі ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК», «Компанія») створене ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «КИЇВОБЛЕНЕРГО» на виконання вимог Закону України «Про ринок електричної енергії» від 13.04.2017 № 2019-VIII щодо відокремлення оператора системи розподілу від постачання електричної енергії.

14 червня 2018 року Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (далі - Регулятор) прийнято рішення про видачу ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» ліцензії на право провадження господарської діяльності з постачання електричної енергії споживачу.

ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» здійснює свою діяльність на території України. Основним видом діяльності за класифікатором є Торгівля електроенергією (код 35.14). Компанія належить до Групи компаній, якою володіє ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ЕНЕРГОПОСТАВКА» (ідентифікаційний код 32113929).

ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» виконує функції постачальника універсальних послуг, тобто постачальника електричної енергії побутовим та малим непобутовим споживачам, на території Київської області, відповідно до Постанови НКРЕКП від 26.10.2018 № 1268.

Також Компанія виконує спеціальні обов'язки, що покладені на учасників ринку електричної енергії для забезпечення загальносуспільних інтересів у процесі функціонування ринку електричної енергії. До спеціальних обов'язків, які покладені на Компанію, належать: надання постачальниками універсальних послуг гарантованому покупцю послуг із забезпечення доступності електричної енергії для побутових споживачів; купівля електричної енергії за «зеленим» тарифом у приватних домогосподарств, величина встановленої потужності генеруючих установок яких не перевищує встановлені законодавством обмеження.

Юридична адреса Компанії: Україна, 08132, Київська обл., Бучанський р-н, місто Вишневе, вулиця Київська, будинок 8 В.

Кінцевим бенефіціарним власником (контролером) Компанії є Костенко Неля Іванівна. Тип бенефіціарного володіння: непрямий вирішальний вплив. Опосередкований вплив на Компанію здійснюється через ТОВ «ЕНЕРГОПОСТАВКА».

Стратегія Компанії

Короткострокова перспектива: успішна адаптація до динамічних змін ринку електроенергії, що знаходиться в процесі реформування, шляхом впровадження інновацій, цифровізації, співпраці з Регулятором та дотримання всіх належних процедур та правил ринку електроенергії.

Довгострокова ціль: входження у трійку лідерів постачальників електроенергії на території України шляхом культивування поваги у відносинах із клієнтами, сумлінного виконання своїх зобов'язань, клієнтоорієнтованості та постійного вдосконалення операційної діяльності.

Місія Компанії

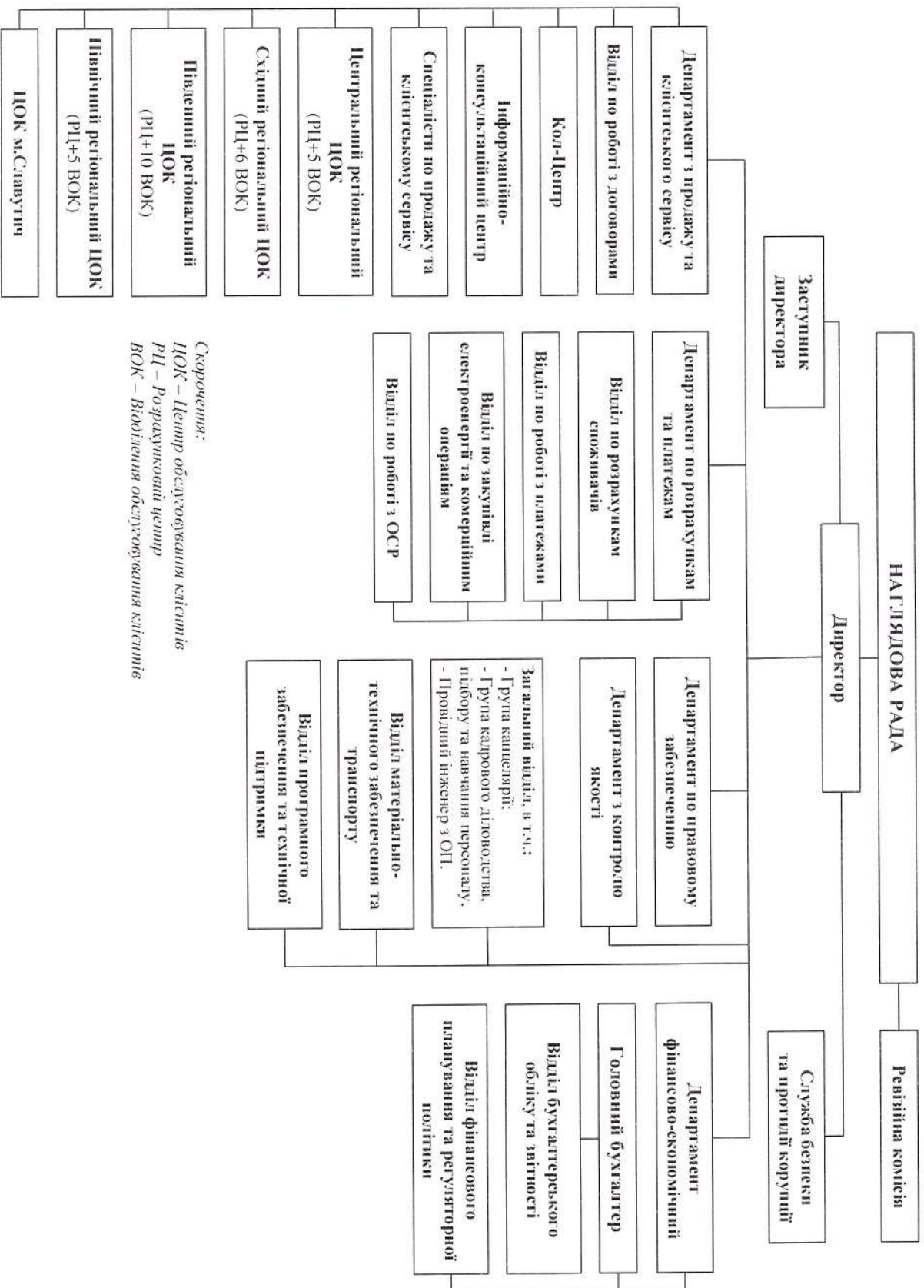
Місія компанії: через надійне постачання електроенергії, надавати своїм клієнтам впевненість у завтрашньому дні.

Мета Компанії

Мета Компанії забезпечувати надійний та зручний сервіс, що базується на високому рівні кваліфікації працівників ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК», людяності та взаємоповазі у відносинах з клієнтами!

Організаційна структура Компанії

На кінець 2022 року організаційна структура ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» мала наступний вигляд:



Скорочення:

ЦОК – Центр обслуговування клієнтів

РЦ – Розрахунковий центр

ВОК – Відділення обслуговування клієнтів

Розділ 2. Результати діяльності Компанії

За результатами фінансово-господарської діяльності за 2022 рік ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» отримало доходів в сумі 17 506 201 тис. грн.

У структурі доходів основну частку займає чистий дохід від реалізації продукції – 99,53%, інші операційні доходи – 0,47%.

Чистий дохід від реалізації товариством продукції (товарів, робіт, послуг) за звітний період склав 17 424 549 тис. грн.

Загальна сума витрат підприємства за 2022 рік становить 16 954 020 тис. грн.

Основною статтею витрат є собівартість реалізованої продукції – 99,13%, адміністративні витрати – 0,22%, інші операційні витрати – 0,66%.

Основними складовими собівартості реалізованої продукції є: вартість купованої електричної енергії – 70,92%, вартість послуг з розподілу електроенергії – 19,69%, вартість послуг з передачі електроенергії – 8,70% та заробітна плата з нарахуваннями – 0,51%.

Фінансові результати ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК»:

тис.грн

Стаття	Код рядка	За звітний період 2022	За аналогічний період попереднього року 2021	Зміна, %
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	17 424 549	11 965 197	46%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(16 805 845)	(11 574 689)	45%
Валовий:				
прибуток	2090	618 704	390 508	58%
збиток	2095	()	()	
Інші операційні доходи	2120	12 054	16 376	-26%
Адміністративні витрати	2130	(36 540)	(36 261)	1%
Витрати на збут	2150	(36)	(748)	-95%
Інші операційні витрати	2180	(111 586)	(32 131)	247%
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	2190	482 596	337 744	43%
збиток	2195	()	()	
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0	
Інші фінансові доходи	2220	69 598	11 771	491%
Інші доходи	2240	0	0	
Фінансові витрати	2250	(13)	(645)	-98%
Втрати від участі в капіталі	2255	()	()	
Інші витрати	2270	()	()	

Фінансовий результат до оподаткування:				
прибуток	2290	552 181	348 870	58%
збиток	2295	()	()	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(99 424)	(62 878)	58%
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0	
Чистий фінансовий результат:				
прибуток	2350	452 757	285 992	58%
збиток	2355	()	()	

Обсяги продажу основних груп товарів кінцевим споживачам та доходи, отримані від їх реалізації:

Стаття	2022	2021
Постачання електричної енергії універсальних послуг (ПУП)		
- <i>побутові споживачі</i>		
кількість МВт·год	3 040 538	3 480 370
ціна, грн/кВт·год	1,3	1,3
дохід, тис. грн	3 823 239	4 529 676
- <i>малі непобутові споживачі</i>		
кількість МВт·год	323 389	346 125
ціна, грн/кВт·год	4,0	2,9
дохід, тис. грн	1 291 248	1 011 364
Постачання електричної енергії за вільними цінами (ВЦ)		
кількість МВт·год	867 557	1 381 000
ціна, грн/кВт·год	3,6	2,8
дохід, тис. грн	3 160 528	3 871 692

Найбільша частка доходів Компанії припадає на реалізацію електроенергії за універсальною послугою, яка склала 59% у 2021 році та 62% у 2022 році.

Дохід Компанії від реалізації електроенергії кінцевим споживачам зменшився у 2022 році порівняно з попереднім роком на 1 137 717 тис.грн (12%) в основному за рахунок зменшення обсягів постачання електроенергії в умовах військового стану.

Зменшення доходу від реалізації електричної енергії побутовим споживачам у 2022 становить 16% за рахунок зменшення обсягів постачання електроенергії на 439 832 МВт год.

Зростання доходу від реалізації електричної енергії малим непобутовим споживачам на 279 884 тис. грн у 2022 році відбулося за рахунок росту тарифу на 37 %.

Дохід від реалізації електроенергії за вільними цінами у 2022 році зменшився на 18% в основному за рахунок зменшення обсягів постачання електроенергії, водночас збільшилась ціна реалізації на 30% у зв'язку з ростом фактичних цін закупівлі електроенергії на всіх сегментах ринку і зростанням тарифів операторів системи розподілу та передачі.

Військова агресія з боку російської федерації безпосередньо вплинула на діяльність та стан ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК»: відбулося зменшення обсягів постачання електроенергії та погіршення рівня розрахунків споживачів за спожиту електроенергію, що призводить до збільшення заборгованості за зобов'язаннями, зростання операційних та фінансових витрат.

У сфері енергетики з 24-го лютого 2022 року було запроваджено ряд регуляторних змін, покликаних стабілізувати галузь та вирішити критичні проблеми.

Кабінет міністрів України продовжив дію Постанови від 5 червня 2019 року №483 про покладення спеціальних обов'язків (далі – ПСО) на ринку електричної енергії до 31 березня 2023, яка регулює дію фіксованих цін за 1 кВт·год електричної енергії для побутових споживачів на рівні 1,44 грн (обсяг споживання до 250 кВт·год) та 1,68 грн (понад 250 кВт·год).

Міністерством енергетики України (далі – Міненерго) впродовж 2022 року прийняло низку наказів, якими фактично змінюється суть встановленого КМУ порядку виконання спеціальних обов'язків окремими державними підприємствами. Із початком війни умови розрахунків за механізмом ПСО змінювались наступним чином:

- Наказ Міненерго від 05 березня 2022 № 106, зобов'язує ПУП купувати електричну енергію у ДП «Гарантований покупець» за двосторонніми договорами без проведення електронних аукціонів;
- Наказ Міненерго від 07 березня 2022 № 111, зобов'язує ПУП розраховуватись з ДП «Гарантований покупець» шляхом зарахування зустрічних однорідних вимог непогашених грошових зобов'язань, що виникли в результаті різниці між зобов'язаннями з оплати за куплену електроенергію з непогашеними грошовими зобов'язаннями ДП «Гарантований покупець», що виникли у відповідному місяці при отриманні послуг із забезпечення доступності електроенергії для побутових споживачів;
- Наказом Міненерго від 21 березня 2022 № 132 передбачено зобов'язання ДП «Енергоатом» перераховувати кошти ДП «Гарантований покупець» в оплату вартості послуги із забезпечення доступності електричної енергії для побутових споживачів за лютий - березень 2022 року. В той же час передбачено обов'язок ПУП здійснювати оплату обсягів купованих у ДП «Гарантований покупець» до 10 числа місяця наступного за розрахунковим та усі кошти, отримані від ДП «Гарантований покупець» першочергово спрямувати ДП «Енергоатом» за куповану електроенергію до повної її оплати за лютий - квітень 2022 року;
- Низкою наказів Міненерго № 173 від 09 травня 2022, № 214 від 23 червня 2022, № 291 від 26 серпня 2022, № 391 від 18 листопада 2022, № 17 від 17 січня 2023 надається дозвіл ДП «Енергоатом» виконати свої зобов'язання по фінансуванню ПСО не в повному обсязі. При цьому, ПУП зобов'язані всі отримані кошти впродовж дня повернути ДП «НАЕК «Енергоатом» за закуплену для населення електроенергію.

З метою врегулювання ситуації на ринку електроенергії, Міненерго було видано наказ «Щодо проведення розрахунків на ринку електричної енергії» від 04 березня 2022 №104 згідно з яким непобутових споживачів (незалежно від величини договірної потужності їх електроустановок), що станом на 01 березня 2022 року не перебували на постачанні у постачальника «Останньої надії», та яким припинено постачання електричної енергії їх поточним постачальником, переводять на постачання до електропостачальника на якого

покладено спеціальні обов'язки постачальника універсальних послуг. Відповідно до ч. 2 ст. 63 Закону України «Про ринок електричної енергії» від 13.04.2017 року №2019-VIII у межах території здійснення діяльності одного постачальника універсальних послуг не допускається здійснення діяльності іншими постачальниками універсальних послуг. У межах Київської області таким постачальником є ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК».

6 травня 2022 року також набув чинності наказ Міненерго від 13 квітня 2022 року № 148, яким затверджено Положення про особливості постачання електричної енергії споживачам та розрахунків між учасниками роздрібного ринку електричної енергії у період дії в Україні воєнного стану (далі – Положення). Цей наказ діє протягом періоду дії воєнного стану в Україні та тридцяти днів після припинення або скасування такого стану.

Відповідно до норм Положення, у разі припинення постачання електричної енергії попереднім постачальником внаслідок присвоєння постачальнику статусу «Дефолтний» або зупинення дії його ліцензії з постачання електричної енергії, споживачам гарантується право постачання електричної енергії на умовах універсальної послуги. Також Положенням визначено, що без погодження відповідною військовою адміністрацією забороняється відключення споживача у разі, якщо об'єкт споживача забезпечує роботу органів державної влади, військових адміністрацій та органів місцевого самоврядування, військових частин та територіальних центрів комплектування і соціальної підтримки, телекомунікацій та зв'язку, закладів охорони здоров'я, об'єктів ДСНС, об'єктів, що забезпечують тепло-, газо-, електро-, водопостачання та інших, визначених згідно з переліком.

Що стосується побутових споживачів, відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 5 березня 2022 року № 206 з 24 лютого 2022 року і до припинення або скасування дії воєнного стану в Україні забороняється припинення/зупинення надання житлово-комунальних послуг населенню у разі їх неоплати або оплати не в повному обсязі. Однак, у кого є можливість, закликаємо обов'язково сплачувати отримані рахунки. Своєчасна оплата комунальних послуг дозволить виплачувати зарплату працівникам, оперативно відновлювати аварійні об'єкти та підтримувати роботу систем життєзабезпечення.

16 березня 2022 року відбулася одна з ключових подій української енергетики: національна енергосистема об'єдналася з європейською мережею операторів системи передачі електроенергії ENTSO-E (European Network of Transmission System Operators for Electricity). Це збільшить стійкість та безпеку системи, посилить конкуренцію між постачальниками і допоможе модернізувати галузь.

Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання Компанії

Початок війни став шоковою подією для мешканців України. Часткова окупація країни спричинила масову міграцію населення та бізнесу: рівень споживання електроенергії в Київській області в 2022 року скоротився по відношенню до 2021 року. Споживачі електроенергії, в умовах невизначеності різко погіршили платіжну дисципліну: в березні 2022 року рівень зборів впав до рівня 69,8% - найнижчого за всю історію. З метою покращення розрахунків Компанія суттєво збільшила кількість інформування за допомогою електронної пошти/Viber/SMS. Завдяки своєчасному переходу на цифрові канали повідомлень Компанії вдалося надолужити провал у зборах та утримувати рівень зборів до кінця року, достатній для продовження операційної діяльності.

З метою зменшення дефіциту ліквідності в енергосистемі Регулятор прийняв Постанову НКРЕКП від 26 квітня 2022 року № 396, де встановив мінімальний розмір, який має бути відшкодований оператором системи передачі (ОСП) на адресу постачальника універсальних послуг (ПУП) за купівлю електроенергії у прос'юмерів за "зеленим" тарифом. Для ПУП було встановлено формульний розрахунок мінімальної суми, яка має бути виплачена прос'юмерам за "зелену" електроенергію. Постановою від 30 січня 2023 № 153 припинено дію постанови від 26.04.2022 та встановлено графік погашення боргів ОСП за 2022 рік перед ПУП (за купівлю за "зеленим" тарифом), ПУП перед прос'юмерами (за купівлю "зелену" електроенергію).

Ці постанови мали значний вплив на стабілізацію діяльності щодо купівлі електричної енергії за "зеленим" тарифом.

Суттєвий вплив на врегулювання господарських відносин з контрагентами та споживачами мала Постанова НКРЕКП від 25 лютого 2022 року № 332 "Про забезпечення стабільного функціонування ринку електричної енергії, у тому числі фінансового стану учасників ринку електричної енергії на період дії в Україні воєнного стану", якою на період воєнного стану заборонено нарахування штрафних санкцій споживачам за договорами постачання електроенергії, з іншого боку аналогічна заборона діє на ОСП, операторів системи розподілу (ОСР) та виробників електроенергії, щодо порушення термінів оплат.

За 2022 рік активи Компанії в порівнянні з початком року збільшилися на 2 376 793 тис.грн (55%), їх вартість склала 4 324 286 тис.грн. Збільшення відбулося в основному за рахунок зростання оборотних активів, в т.ч. дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги.

Дебіторська заборгованість за 2022 рік збільшилася на 52 % і склала на 31.12.2022 року 3 413 515 тис. грн. Найбільшу питому вагу 64% в структурі дебіторської заборгованості займає заборгованість за товари, роботи, послуги. За звітний період вона збільшилась на 1 861 168 тис. грн. або 64%. Заборгованість за авансами за аналізований період зменшилась на 20% або на 99 054 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за 2022 рік збільшилася на 57 % і склала на 31.12.2022 року 2 802 574 тис. грн. Сума заборгованості за отримані Компанією товари, роботи, послуги збільшилась на 1 995 311 тис. грн. За звітний період кредиторська заборгованість за отриманими авансами зменшилась на 68%.

**Динаміка дебіторської та кредиторської заборгованості з основної діяльності
ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК»:**

тис.грн

Показники	Станом на 31.12.2021	Станом на 31.12.2022	Зміна, %
Дебіторська заборгованість з основної діяльності, в т.ч.:	1 650 599	3 412 825	107%
Споживачі електроенергії	872 318	859 868	
ТОВ "Д.ТРЕЙДІНГ"	189 157	291 259	
ПрАТ "ДТЕК КИЇВСЬКІ РЕГІОНАЛЬНІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ"	267 571	286 787	
НЕК «УКРЕНЕРГО»	1 446	131 386	
ДП «Гарантований покупець»	179 658	1 842 169	
ДП НАЕК "Енергоатом"	129 234	0	
Інші	11 214	1 356	
Кредиторська заборгованість з основної діяльності, в т.ч.:	1 129 772	2 715 797	140%
Аванси від споживачів	519 296	597 859	
ТОВ "Д.ТРЕЙДІНГ"	56 040	97 945	
НЕК «УКРЕНЕРГО»	64 193	281 269	
ДП «Гарантований покупець»	487 475	142 631	
ДП «НАЕК «Енергоатом»	0	1 434 701	
Інші	2 768	161 392	

Розділ 4. Екологічні аспекти

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

Зважаючи на те, що ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» не володіє активами з генерації електроенергії, діяльність Компанії не має безпосереднього впливу на навколишнє середовище. Однак, Компанія займає активну громадську позицію та регулярно розміщує на своєму сайті актуальну інформацію щодо ефективного та виваженого енергоспоживання. Компанія пропагує збереження довкілля та наполегливо просить своїх клієнтів переходити на електронний документообіг взамін паперового. Компанія і надалі працюватиме над пропагуванням енергоефективності та енергозбереження.

Запобігання та мінімізація негативного впливу на довкілля — один з основних пріоритетних напрямів в організації діяльності Компанії.

ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» відповідає за дотримання працівниками Компанії і організаціями-партнерами законодавства України, нормативних документів, а також інших вимог у сфері охорони навколишнього середовища.

Діяльність Компанії не чинить негативного впливу на навколишнє середовище, але головні партнери ТОВ «КИЇВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ЕК» – це великі підприємства, на яких постійно впроваджуються заходи по зменшенню впливу на природне середовище, відбувається робота по виконанню вимог природоохоронного законодавства України.

Інформація щодо частки кожного джерела енергії у загальній структурі обсягу купленої електричної енергії у 2022 році:

Джерело енергії, яке було використане для виробництва електроенергії (частка витрат на 1 кВт*год)	За 2022 рік
Вугілля (%)	22,30
природний газ (%)	0,42
ядерне паливо (%)	58,36
гідроенергія (об'єкти великої гідроенергетики) (%)	5,05
відновлювальні джерела енергії (%)	2,25
Інші джерела (%)	11,62

За 2022



Розділ 5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Соціальна політика ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» є важливим інструментом для залучення, утримання, соціального захисту кваліфікованих працівників. Значною мірою соціальна політика впливає на створення позитивного мотиваційного клімату та є реальною конкурентною перевагою Компанії на сучасному ринку праці.

ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» має команду з більш ніж 250 працівників, серед яких фахівці з багаторічним досвідом у енергетичній галузі. Середня кількість працівників у 2022 склала 252 особи. (2021: 238 особи). Ключовий управлінський персонал становив у 2022 1 особа (2021: 3 особи), з них жінки становили 1 особу (2021: 2 особи).

Одним з основних завдань системи управління персоналом є підвищення ефективності праці шляхом матеріальної і нематеріальної мотивації співробітників на досягнення поставлених перед ними завдань. Матеріальна мотивація персоналу виражається у вигляді встановлення окладів і змінної винагороди (премії).

У своїй діяльності Компанія поважає особисті свободи, права та гідність людини, не допускаються будь-які форми утисків на робочому місці та поведінка, яка б розглядалася як образлива і неприйнятна. Керівники не допускають у своїй управлінській практиці методів, які принижують особисту гідність працівників.

Неприпустимою є дискримінація або надання переваг залежно від походження, соціального і майнового стану, расової та національної приналежності, віку, статі, мови, політичних поглядів, релігійних переконань, роду і характеру занять, місця проживання та інших обставин.

Основними критеріями для прийняття рішень стосовно персоналу є кваліфікація працівника, професійні здібності, фактичні досягнення та інші критерії, пов'язані з роботою фахівця. Компанія підтримує та заохочує ініціативність і винахідливість працівників, сприяє розвитку та реалізації умінь і здібностей персоналу.

Компанія поважає право своїх працівників на створення профспілкових організацій та інших об'єднань, що представляють їхні інтереси, а також співпрацює з цими організаціями та веде з ними відкритий діалог. Це гарантує виявлення потенційних проблем і їх своєчасне розв'язання.

ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» постійно контролює свою діяльність з питань охорони праці та пожежної безпеки. Персонал Компанії дотримується вимог чинних нормативно-правових актів та внутрішніх Положень і Інструкцій з охорони праці та пожежної безпеки.

Компанія переконана в тому, що одним з важливих умов сталого розвитку бізнесу є суворе дотримання чинного законодавства, що регламентує питання протидії корупції.

ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» заявляє про категоричне неприйняття протизаконних способів ведення бізнесу і добровільно приймає на себе зобов'язання в області профілактики і попередження корупції, рекомендовані українськими, зарубіжними та міжнародними органами і організаціями.

Розділ 6. Управління операційними та фінансовими ризиками

ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» здійснює діяльність з управління ризиками, шляхом усвідомленого прийняття рішень, виявляючи, оцінюючи і керуючи існуючими і потенційними ризиками і можливостями.

В умовах військової агресії російської федерації та активних бойових дій на значній території України, обстрілів об'єктів критичної інфраструктури, тимчасової окупації окремих територій України існують ризики, які впливають і на діяльність Компанії.

Операційні ризики

В останньому кварталі 2022 р. різко посилюється ризик **дефіциту енергетичних ресурсів** унаслідок цілеспрямованого руйнування ворогом енергетичної інфраструктури України. Критичний стан в енергетиці дається взнаки як у виробничій, так і у соціальній сферах. Хоча технологічно рівень ризиковості втрати централізованого енергопостачання розподілений по секторах вельми нерівномірно, дається взнаки загальне зниження економічної активності та погіршення ділових очікувань в умовах загрози тривалих блекаутів.

Головним ризиком щодо роботи Компанії варто вважати **посилення руйнувань енергетичної інфраструктури** внаслідок цілеспрямованих ворожих атак. Відбулося **зростання вартості електроенергії** на всіх сегментах ринку, серед основних рушіїв якого – дорожчання енергоресурсів, іншої сировини, логістики, подорожчання складових частин через девальвацію гривні, зумовлені воєнним часом.

Кредитні ризики

Фінансові інструменти Компанії, а саме дебіторська і кредиторська заборгованості, є основними джерелами кредитного ризику.

В умовах війни значно **скоротилося банківське кредитування**, що надається на стандартних ринкових умовах. Таке скорочення розпочалося внаслідок погіршення платоспроможності позичальників та зростання ризиків. Проте надалі гальмування розвинулося через різке підвищення облікової ставки НБУ та переорієнтації в цих умовах значних коштів банків на безризикові фінансові інструменти (деPOSITNІ сертифікати) НБУ.

Кредитний ризик контролюється на постійній основі. Оцінка платоспроможності контрагентів здійснюється для всіх клієнтів перед наданням відстрочки платежу.

Ризики ліквідності

Однією з основних цілей з управління ризиками є підтримання гнучкості фінансування діяльності, як за рахунок керування дебіторською заборгованістю, так і за рахунок дотримання відстрочки платежів за кредиторською заборгованістю. З цією метою Компанія проводить аналіз термінів погашення своїх зобов'язань у взаємозв'язку з очікуваними надходженнями грошових коштів. У разі надмірної наявності вільної ліквідності або її недостатності Компанія перерозподіляє ресурси оптимальним чином.

Ризики інцидентів у сфері кібербезпеки

Напередодні російського вторгнення та з початком війни в Україні чисельність та потужність кібератак зросла в кілька разів. За даними Держспецзв'язку в період з середини лютого до початку березня українські організації зазнали близько 2800 кібератак. Для порівняння: за весь 2021 рік було 2200 кібератак. Ця статистика свідчить про те, що кожна українська компанія повинна бути напоготові та заздалегідь оцінити свою вразливість, щоб забезпечити свої системи від кіберінцидентів й технологічних збоїв.

Для запобігання та пом'якшення цього ризику Компанією було здійснено низку заходів, а саме регулярне резервне копіювання баз даних. Організований парольний доступ до

білінгових та бухгалтерських програмних комплексів. На всіх робочих станціях встановлене антивірусне програмне забезпечення.

Компанія систематично виявляє й оцінює ризики, а також можливості, що впливають на досягнення стратегічних та операційних цілей. Оцінювання ризиків і можливостей проводиться також у випадках суттєвих змін зовнішнього середовища.

Соціальні ризики

Визначальним ризиком під час повномасштабної війни стала **втрата людського капіталу**, котра відбулася внаслідок потужної міграції людей – як за кордон, так і всередині країни. Частина кваліфікованих та продуктивних працівників фактично вибули з виробничого процесу.

В умовах війни значно знизився рівень реальних доходів населення, що призводить до зниження платоспроможності побутових споживачів Компанії.

Через невизначеність щодо тривалості та характеру розвитку війни, реальних наслідків війни в далекосяжній перспективі, а також можливість відновлення воєнних дій до моменту створення якісно нової надійно функціонуючої колективної системи безпеки, в Україні існуватимуть надвисокі ризики, зокрема пов'язані і з діяльністю ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК».

Наразі складно достеменно оцінити всі ризики та можливі майбутні втрати Компанії з огляду на військову агресію проти України, оскільки ситуація змінюється щодня.

Розділ 7 Дослідження та інновації

Компанія періодично здійснює дослідження ринку електричної енергії та моніторинг цін конкурентів, що дає можливість швидко вносити корективи в роботу Компанії та пропонувати нашим клієнтам найпривабливішу ціну, вигідні умови співпраці та найкращі умови обслуговування.

В Компанії організовано систему електронного документообігу для дистанційної передачі документів та зменшення фізичного контакту з метою покращення сервісу обслуговування клієнтів в рамках поточних умов роботи (військовий стан, повітряні тривоги, карантинні обмежень, інше).

Розділ 8. Фінансові інвестиції

Протягом 2022 року в Компанії були відсутні довгострокові фінансові інвестиції, у тому числі інвестиції доступні для продажу.

Розділ 9. Перспективи розвитку

Керівництво Компанії планує в наступних роках збільшення доходів від продажу електричної енергії за рахунок збільшення кількості клієнтів та відновлення споживання електроенергії існуючими споживачами на довоєнний рівень.

Керівництво очікує, що збільшення грошових потоків від операційної діяльності буде на достатньому рівні для своєчасного погашення зобов'язань Компанії та забезпечить заробітну плату персоналу на високому рівні.

Директор ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК»



Світлана СОХАТЮК