



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

2023

ЗМІСТ

Розділ 1. Організаційна структура та опис діяльності Компанії.....	3
Розділ 2. Результати діяльності Компанії.....	5
Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання Компанії.....	8
Розділ 4. Екологічні аспекти.....	10
Розділ 5. Соціальні аспекти та кадрова політика.....	11
Розділ 6. Управління операційними та фінансовими ризиками.....	12
Розділ 7. Дослідження та інновації.....	13
Розділ 8. Фінансові інвестиції.....	13
Розділ 9. Перспективи розвитку.....	13

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

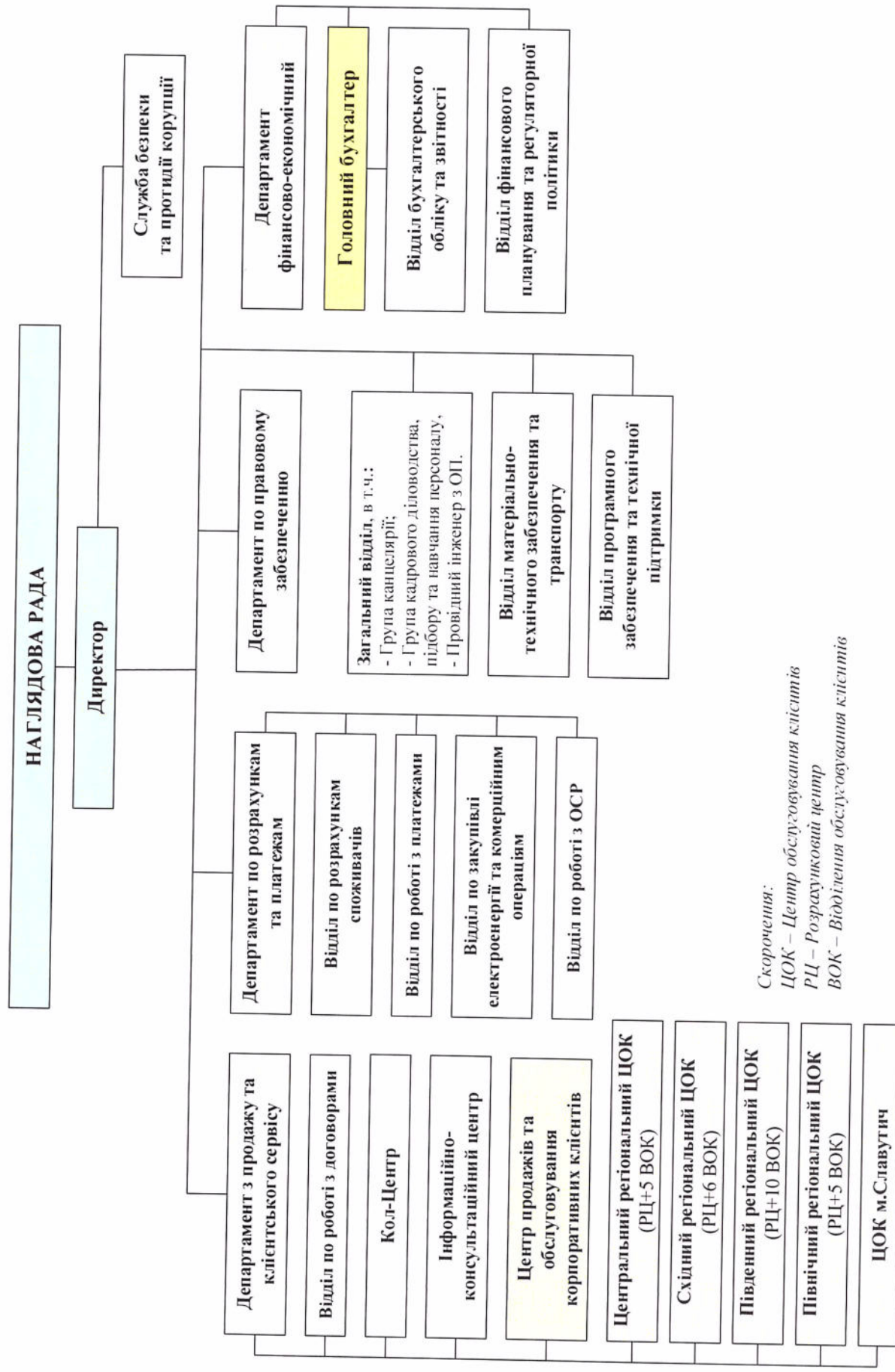
Місія Компанії: через надійне постачання електроенергії, надавати своїм клієнтам впевненість у завтрашньому дні.

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 2023 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 2023 рік ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» отримало доходів в сумі 22 574 829 тис. грн.

У структурі доходів основну частку займає чистий дохід від реалізації продукції – 99,67%, інші операційні доходи – 0,33%.

Чистий дохід від реалізації Компанією продукції (товарів, робіт, послуг) за звітний період склав 22 501 146 тис. грн.

Загальна сума витрат Компанії за 2023 рік становить 22 162 148 тис. грн.

Основною статтею витрат є собівартість реалізованої продукції – 99,38%, адміністративні витрати – 0,21%, інші операційні витрати – 0,42%.

Основними складовими собівартості реалізованої продукції є: вартість купованої електричної енергії – 69,45%, вартість послуг з розподілу електроенергії – 21,38%, вартість послуг з передачі електроенергії – 8,67% та заробітна плата з нарахуваннями – 0,45%.

Фінансові результати ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК»:

тис.грн

Стаття	Код рядка	За звітний період 2023	За аналогічний період попереднього року 2022	Зміна, %
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	22 501 146	17 424 549	29%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(22 024 585)	(16 805 845)	31%
Валовий:				
прибуток	2090	476 561	618 704	-23%
збиток	2095	()	()	
Інші операційні доходи	2120	10 328	12 054	-14%
Адміністративні витрати	2130	(45 441)	(36 540)	24%
Витрати на збут	2150	(40)	(36)	11%
Інші операційні витрати	2180	(92 082)	(111 586)	-17%
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	2190	349 326	482 596	-28%
збиток	2195	()	()	
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0	
Інші фінансові доходи	2220	63 355	69 598	-9%
Інші доходи	2240	0	0	
Фінансові витрати	2250		(13)	-100%
Втрати від участі в капіталі	2255	()	()	
Інші витрати	2270	()	()	
Фінансовий результат до оподаткування:				
прибуток	2290	412 681	552 181	-25%
збиток	2295	()	()	

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(74 331)	(99 424)	-25%
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0	
Чистий фінансовий результат:				
прибуток	2350	338 350	452 757	-25%
збиток	2355	()	()	

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

Стаття	2023	2022
Постачання електричної енергії універсальних послуг (ПУП)		
<i>- побутові споживачі</i>		
кількість МВт·год	3 195 561	3 040 538
ціна, грн/кВт·год	1,7	1,3
дохід, тис. грн	5 395 249	3 823 239
<i>- малі непобутові споживачі</i>		
кількість МВт·год	315 385	323 389
ціна, грн/кВт·год	5,3	4,0
дохід, тис. грн	1 671 605	1 291 248
Постачання електричної енергії за вільними цінами (ВЦ)		
кількість МВт·год	720 049	867 557
ціна, грн/кВт·год	4,7	3,6
дохід, тис. грн	3 396 926	3 160 528

Найбільша частка доходів Компанії припадає на реалізацію електроенергії за універсальною послугою, яка склала 62% у 2022 році та 68% у 2023 році.

Дохід Компанії від реалізації електроенергії кінцевим споживачам збільшився у 2023 році порівняно з попереднім роком на 2 188 764 тис.грн (24%) в основному за рахунок росту тарифу.

Збільшення доходу від реалізації електричної енергії побутовим споживачам у 2023 становить 41% за рахунок росту тарифу на 34 % і збільшення обсягів постачання електроенергії на 5%.

Зростання доходу від реалізації електричної енергії малим непобутовим споживачам на 380 357 тис. грн у 2023 році відбулося за рахунок росту тарифу на 33 %.

Дохід від реалізації електроенергії за вільними цінами у 2023 році збільшився на 7% в основному за рахунок збільшення ціни реалізації на 29% у зв'язку з ростом фактичних цін закупівлі електроенергії на всіх сегментах ринку і зростанням тарифів операторів системи передачі та розподілу електричної енергії.

У 2023 році українська енергетика пройшла через період значущих законодавчих змін, які впливають на діяльність та стан ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК».

Кабінет Міністрів України постановою від 30.05.2023 р. №544 встановив для всіх побутових споживачів фіксовану ціну на електроенергію, яка з 1 червня по 31 грудня 2023 року становить 2,64 грн/кВт·год з ПДВ незалежно від обсягу споживання. Пізніше згідно постанови

від 27.12.2023р. №1375 термін дії вказаної фіксованої ціни було продовжено до 30 квітня 2024 року.

Ця ціна застосовується для населення незалежно від наявності електроопалення чи статусу багатодітної сім'ї, для колективних побутових споживачів (ОСББ, гуртожитків тощо) в обсягах, що споживається на побутові потреби мешканців, для інших споживачів, які мають право на споживання за ціною для побутових споживачів.

Забезпечення виконання покладених на Компанію спеціальних обов'язків в частині електрозабезпечення побутових споживачів залишається одним з пріоритетів ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК», що підтверджує її роль як відповідального та надійного постачальника енергії, відіграючи ключову роль у забезпеченні населення електричною енергією по фіксованій ціні, яка є нижчою за ринкові ціни.

З 12 травня 2023р. згідно Постанови НКРЕКП від 09.05.2023р. №847 «Про внесення змін до Правил роздрібного ринку електричної енергії» прийнято рішення про надання всім споживачам електричної енергії (як побутовим, так і непобутовим) прав на продаж електропостачальнику, який здійснює йому постачання електричної енергії, виробленої електричної енергії генеруючою установкою та/або установкою зберігання електричної енергії в обсязі, що перевищує місячне споживання електричної енергії таким споживачем, за вільними цінами за договором, укладеним між ними за домовленістю сторін.

З 2 липня 2023 року набув чинності Закон України № 3141-ІХ, який визначає стратегічні напрями у сфері енергетики та реагує на сучасні виклики. Цей Закон має на меті імплементацію адаптованого Регламенту (ЄС) № 1227/2011 щодо доброчесності та прозорості гуртового енергетичного ринку відповідно до євроінтеграційних зобов'язань України. Важливою частиною інноваційного законодавства стає впровадження основних принципів європейського енергетичного ринку в Україні, зокрема засад доброчесності та прозорості.

Для ефективної реалізації нових норм закону, Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (Регулятор, НКРЕКП), затвердила низку важливих регулятивних актів. Зокрема, введено Порядок реєстрації учасників оптового енергетичного ринку та Порядок розслідування зловживань. Додатково, визначено методику визначення розміру штрафів за порушення ліцензійних умов і зловживання на ринку.

Ці інновації є важливим кроком на шляху до стабільності та прозорості в енергетичній галузі України. Вони сприятимуть розвитку конкурентоспроможного та ефективного енергетичного ринку, забезпечуючи справедливі умови для всіх учасників та підвищуючи довіру інвесторів в енергетичний сектор країни.

Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання Компанії

Повномасштабне вторгнення країни-агресора стало шоковою подією для мешканців України. Багато споживачів виїхали за межі країни, велика кількість зловживають військовим станом та тривалий час не оплачують рахунки за електроенергію. Попри зобов'язання щодо вчасних розрахунків та неодноразові нагадування, вони ігнорують свої обов'язки. І це при тому, що оплата за споживання електричної енергії є критично важливою для подальшого функціонування не лише ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК», а й інших суб'єктів господарювання, задіяних в процесі електрозабезпечення споживачів (генеруючі підприємства, оператори систем передачі та розподілу електричної енергії).

Накопичення заборгованості з боку побутових споживачів призводить до порушення ланцюга розрахунків між учасниками ринку електроенергії та, своєю чергою, до загострення ситуації в самій галузі, яка, крім усього іншого, зазнає суттєвих втрат через війну та ворожі обстріли. В результаті проблеми з боргами нарастають, як снігова куля: «Гарантований покупець» має велику заборгованість перед постачальниками універсальної послуги, які, в свою чергу, не в повному обсязі оплачують послуги НЕК «Укренерго» за передачу електричної енергії та операторам систем за її розподіл.

Кабінет Міністрів України Постановою від 29 грудня 2023 р. №1405 «Про внесення змін до деяких постанов Кабінету Міністрів України щодо оплати житлово-комунальних послуг» запровадив зміни до деяких нормативних актів щодо оплати житлово-комунальних послуг. Зокрема, уряд скасував заборону на припинення надання житлово-комунальних послуг споживачам, які мають заборгованість з їхньої оплати. Такий мораторій на відключення житлово-комунальних послуг запровадили у 2022 році у зв'язку з повномасштабним вторгненням росії.

Також Кабінет Міністрів України скасував мораторій на нарахування пені й штрафів за заборгованість з оплати житлового-комунальних послуг (з винятками, аналогічними до встановлених для мораторію на відключення).

Зважаючи на вищевикладене, з 30 грудня 2023 року ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» розпочинає процедуру припинення електропостачання побутовим споживачам у відповідності до пункту 7.5. Правил роздрібного ринку електричної енергії.

Варто зауважити, що Міністерство енергетики України Наказом від 10.10.2023р. №307 скасувало дію Наказу №148, яким було затверджено Положення про особливості постачання електричної енергії споживачам та розрахунків між учасниками роздрібного ринку електричної енергії у період дії в Україні воєнного стану. Зокрема, цей нормативний акт передбачав в певних випадках покладення на ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» функцій Постачальника «останньої надії» (ПОН) та врегульовував особливості відключення певних категорій споживачів від постачання електроенергії і неможливість відключення об'єктів критичної інфраструктури. ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК» задля уникнення припинення електропостачання споживачам, по відношенню до яких виконувало функції ПОН, пропонувало їм укласти договори про постачання електричної енергії на умовах публічних або індивідуальних комерційних пропозицій, щоб не ініціювати переведення таких споживачів на постачання електричної енергії постачальником «останньої надії» ДПЗД "УКРІНТЕРЕНЕРГО".

Вказані Постанови мають значний вплив на стабілізацію діяльності Компанії та покращать динаміку дебіторської та кредиторської заборгованості.

За 2023 рік активи Компанії в порівнянні з початком року зменшилися на 502 967 тис. грн (13%), їх вартість склала 3 821 319 тис. грн. Зменшення відбулося в основному

за рахунок зниження оборотних активів, в т.ч. дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги.

Дебіторська заборгованість за 2023 рік знизилася на 0,6 % і на 31.12.2023р. склала 3 392 649 тис. грн. Найбільшу питому вагу (75% в структурі дебіторської заборгованості) займає заборгованість за товари, роботи, послуги. За звітний період вона знизилася на 360 576 тис. грн. або 14%. Заборгованість за авансами за аналізований період збільшилась на 41% або на 340 057 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за 2023 рік зменшилася на 32 % і на 31.12.2023р. склала 1 947 079 тис. грн. Сума заборгованості за отримані Компанією товари, роботи, послуги знизилася на 1 098 062 тис. грн. За звітний період кредиторська заборгованість за отриманими авансами зросла на 28%.

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

Показники	Станом на 31.12.2022	Станом на 31.12.2023	Зміна, %
Дебіторська заборгованість з основної діяльності, в т.ч.:	3 413 032	3 392 513	-0,6%
Споживачі електроенергії	859 868	1 362 867	
ТОВ "Д.ТРЕЙДІНГ"	291 259	220 750	
ПрАТ "ДТЕК КИЇВСЬКІ РЕГІОНАЛЬНІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ"	286 787	405 228	
НЕК «УКРЕНЕРГО»	131 386	8 380	
ДП «Гарантований покупець»	1 842 169	1 157 443	
ДП НАЕК "Енергоатом"	0	227 289	
Інші	1 562	10 556	
Кредиторська заборгованість з основної діяльності, в т.ч.:	2 719 355	1 851 178	-32%
Аванси від споживачів	597 859	457 472	
ТОВ "Д.ТРЕЙДІНГ"	97 945	33 620	
НЕК «УКРЕНЕРГО»	281 269	517 894	
ДП «Гарантований покупець»	142 631	784 651	
ДП «НАЕК «Енергоатом»	1 434 701	0	
Інші	164 950	57 541	

тис.грн

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 2023 році:

Джерело енергії, яке було використане для виробництва електроенергії (частка витрат на 1 кВт*год)	За 2023 рік
Вугілля (%)	13,88
природний газ (%)	0,26
ядерне паливо (%)	58,54
гідроенергія (об'єкти великої гідроенергетики) (%)	11,24
відновлювальні джерела енергії (%)	2,48
Інші джерела (%)	13,60



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 2023 склала 256 особи. (2022: 252 особи). Ключовий управлінський персонал становив у 2023 1 особи (2022: 2 особи), з них жінки становили 1 особу (2022: 1 особу).

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 однією 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 2023 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 заборгованість, 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 (депозитні 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. Це свідчить про те, що кожна українська компанія повинна бути наготові та заздалегідь оцінити свою вразливість, щоб унеможливити 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 паролльний 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 ресурсу**, 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 2023 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 належному рівні.

Директор ТОВ «КИЇВСЬКА ОБЛАСНА ЕК»



Світлана СОХАТЮК