

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІРМА «ТЕХНОВА»

03150 м. Київ , вул. Предславинська,31/11 оф.87
тел. (044) 359-09-16; факс. (044) 359-09-18
e-mail: office@tehnova.com.ua

IBAN: UA 233003460000026002010790201
АТ «СЕНС БАНК» в м. Києві,
Код ЄДРПОУ 24100060

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІРМА «ТЕХНОВА»

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ЗА 2022 РІК

1. Загальні відомості

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ФІРМА «ТЕХНОВА», створене відповідно до Конституції України, Закону України «Про господарські товариства», інших законодавчих актів України, зареєстровано Подільською районною у м. Києві державною адміністрацією 21 листопада 1996 року, реєстраційний №1 071 120 0000 002040, діє на підставі Статуту та згідно з чинним законодавством України.

Організаційна структура

Організаційна структура ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА» включає відокремлений підрозділ КЕП «Чернігівська ТЕЦ» ТОВ ФІРМИ «ТЕХНОВА» (код ЄДРПОУ – 21680602) , який не є окремою юридичною особою та знаходиться за адресою: м. Чернігів, вул. Ушинського, 23.

ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА» орендує цілісний майновий комплекс КЕП «Чернігівська ТЕЦ» на підставі договору оренди ЦМК від 25.12.2000 р. №1.

КЕП «Чернігівська ТЕЦ» функціонує з 1961 року.

Опис діяльності

ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА» здійснює ліцензовану господарську діяльність з :

- **виробництва електричної енергії** (ліцензія, видана згідно постанови НКРЕКП від 3 листопада 2015 року № 2704 та згідно постанови НКРЕКП №1212 від 25.06.2019 року);

- **виробництва теплової енергії** (ліцензія, видана згідно постанови НКРЕКП від 3 листопада 2015 року №2704);

- постачання та транспортування теплової енергії (ліцензія, видана згідно постанови НКРЕКП від 3 листопада 2015 року № 2703);

Основною метою діяльності КЕП «Чернігівська ТЕЦ» ТОВ фірма «ТЕХНОВА» є виробництво електричної енергії та забезпечення споживачів м.Чернігів тепловою енергією.

КЕП Чернігівська ТЕЦ є єдиним джерелом, що генерує електроенергію у своєму регіоні та в опалювальний сезон відпускає тепло близько 40% теплових споживачів міста Чернігова з них: 67 971 жителів м. Чернігів, 109 бюджетні організації, в тому числі 56 соціальних об'єкти та 268 промислових споживачів.

Характеристика обладнання тепlopостачання:

- протяжність магістральних теплових мереж становить 40,94 км;
- протяжність місцевих (розподільчих) теплових мереж становить 109,77 км;
- протяжність мереж ГВП становить 40,33 км;
- загальна кількість центральних теплових пунктів (ЦТП) становить 63 шт.;
- загальна кількість водопідігрівальних установок становить 147 шт.;
- загальна кількість теплообмінників становить 732 шт.;
- загальна кількість насосів 412 шт.;
- загальна установлена потужність насосів 4511.4 кВт.;
- Загальна кількість приладів обліку електричної енергії 107 шт.

З липня місяця 2019 року ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА» працює на торгових платформах ДП «ОПЕРАТОР РИНКУ» та ПрАТ «НЕК «УКРЕНЕРГО» та приймає участь у продажі та купівлі електричної енергії на ринку двусторонніх договорів, ринку «на добу наперед», «внутрішньодобовому ринку», «балансуючому ринку» та врегулюванню небалансів електричної енергії.

2. Результати діяльності ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА»

Дохід від реалізації товарів, робіт, послуг

Доходи від реалізації у звітному 2022 році та попередньому періодах були сформовані наступним чином:

тис.грн.

Стаття	2022	2021
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):		
<i>реалізація електроенергії</i>	<i>488 641</i>	<i>1 061 905</i>
<i>реалізація теплової енергії</i>	<i>236 703</i>	<i>434 756</i>
<i>інша реалізація</i>	<i>356 621</i>	<i>12 770</i>
Разом	1 081 965	1 509 431

Собівартість реалізації товарів, робіт, послуг

Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг у звітному та попередньому періодах були сформовані наступним чином:

тис.грн.

Стаття	2022	2021
Матеріальні витрати	(1 312 580)	(1 399 237)
Витрати на оплату праці	(125 135)	(154 270)
Амортизація	(58 616)	(59 211)
Інші операційні витрати	(190 297)	(133 048)
Разом	(1 686 628)	(1 745 766)

Інші операційні доходи та інші операційні витрати

Інші операційні доходи та операційні витрати у звітному та попередньому періодах були сформовані наступним чином:

тис.грн.

Стаття	2022	2021
Інші операційні доходи	460 855	231 003
Інші операційні витрати	311 649	113 115

Адміністративні витрати

Адміністративні витрати у звітному та попередньому періодах були сформовані наступним чином:

тис.грн.

Стаття	2022	2021
Заробітна плата та нарахування на заробітну плату	(25 181)	(27 420)
Банківське обслуговування	(338)	(2 184)
Інформаційно-консалтингові, аудиторські, нотаріальні, юридичні, страхування та інші послуги	(1 322)	(4 239)
Амортизація необоротних активів, нематеріальних активів та інших не оборотних активів	(1 106)	(4 213)
Супровід ПП «ІС»	(98)	(84)
Оренда Фонда комунального майна	(280)	(256)
Податок на землю, нерухоме майно	(65)	(59)
Утримання автотранспорту	(36)	(224)
Послуги зв'язку, інтернет	(163)	(135)
Інші адміністративні витрати	(567)	(457)
Разом	(29 156)	(39 271)

Фінансові доходи та витрати

Фінансові доходи та витрати у звітному та попередньому періодах були сформовані наступним чином:

тис.грн.

Стаття	2022	2021
Інші фінансові доходи	0	0
Фінансові витрати	(37 628)	(21 137)

Фінансові результати за основними видами діяльності: виробництво електричної та теплової енергії в 2022 році наведені у таблиці №1.

Таблиця №1 – Фінансові результати за основними видами діяльності

Найменування	Од.виміру	ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГІЯ		ТЕПЛОВА ЕНЕРГІЯ	
		План	Факт	План	Факт
Відпуск з шин ЕЕ	тис кВт*год		157 894		
Середньозважений тариф на ЕЕ	коп/кВт*год		309.47		
Вартість реалізованої ЕЕ	тис.грн. без ПДВ		488 641.07		
Обсяг реалізованої ТЕ	Гкал			285 306	174 348
Середньозважений тариф на ТЕ	грн/Гкал			1 391.30	1 357.91
Вартість реалізованої ТЕ	тис.грн. без ПДВ			396 945.13	236 749.13
ВСЬОГО ДОХОДІВ	тис.грн. без ПДВ		488 641.07	396 945.13	236 749.13
Умовно-змінні витрати	тис.грн. без ПДВ		670 283.77	383 514.25	529 777.36
Умовно-постійні витрати	тис.грн. без ПДВ		222 893.35	89 623.15	315 467.37
Витрати на покриття втрат	тис.грн. без ПДВ		0.00		
ВСЬОГО ВИТРАТ	тис.грн. без ПДВ		893 177.12	473 137.40	845 244.73
ФІНАНСОВИЙ РЕЗУЛЬТАТ	тис.грн. без ПДВ		-404 536.05	-76 192.27	-608 495.60

Характеризуючи результати діяльності підприємства слід зазначити, що фактичний обсяг реалізованої електричної енергії у порівнянні з попереднім 2021 роком зменшився на 68%.

Фактичний обсяг реалізації теплової енергії склав 59,6 % від запланованого.

Скорочення реалізації тепла пояснюється встановленням комерційних засобів обліку, які дають можливість регулювання обсягу надходження теплової енергії споживачу.

Щодо збитковості основних видів діяльності, необхідно зазначити наступне:

- збиток по відпуску електричної енергії пояснюється відсутністю фіксованого тарифу на виробництво електричної енергії, в зв'язку з початком функціонування ринку електричної енергії;
- збиток по реалізації теплової енергії пояснюється Постановою КМУ №502 від 29.04.2022, яка обмежує тарифи на виробництво, транспортування та постачання теплової енергії, а також на послуги з постачання теплової енергії та гарячої води на рівні не більше тих тарифів, що діяли до 24.02.2022.

3. Ліквідність та зобов'язання

Про основні джерела забезпечення ліквідності.

Ліквідність – це спроможність підприємства погашати свої поточні зобов'язання вчасно і в повному обсязі.

Для підтримки ліквідності на належному рівні підприємство повинно мати достатній обсяг грошових коштів та інших ліквідних активів, які в разі потреби можна перетворити в грошові кошти і використати для погашення зобов'язань. Всі активи підприємства мають різну ліквідність – здатність швидко перетворюватись на грошові кошти.

Найбільш ліквідними активами є грошові кошти та їх еквіваленти, а також поточна дебіторська заборгованість.

Менш ліквідними активами є товари, готова продукція, запаси, незавершене виробництво.

При високому рівні ліквідності обсяг ліквідних активів значно перевищує обсяг поточних зобов'язань.

За даними фінансової звітності Товариства, основними джерелами забезпечення ліквідності ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА» станом на 31.12.2022 р. є:

- Грошові кошти на поточних рахунках в банках, касі – в розмірі 5 067 тис. грн.;
- Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 908 539 тис. грн.;
- Дебіторська заборгованість за виданими авансами – 11 999 тис. грн.;
- Інша поточна дебіторська заборгованість – 463 646 тис. грн.;
- Запаси – 14 295 тис. грн.

4. Довкілля. Екологічні аспекти

КЕП “Чернігівська ТЕЦ” ТОВ фірма “ТЕХНОВА” в процесі своєї роботи здійснює

викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами забруднення, які розташовані у м. Чернігові, Чернігівської області. Також відбуваються скиди забруднюючих речовин безпосередньо у водні об'єкти та вивозиться зола в спеціально відведені для цього місця (с. Киїнка, Чернігівського району).

Раціональне використання води

Обсяги споживання води за 2022 рік.

Таблиця №2 - Обсяги споживання води за 2022 рік

Водопостачання підприємства	Одиниці виміру	План 2022 р	Фактично використано в 2022 році
Загальний об'єм використаної поверхневої води з р. Десна на виробничі потреби станції, у т.ч.:	тис. м ³	63 540,0	29 109,44376
- на охолодження конденсату турбогенераторів ТГ-1,2 (прямоточна система водопостачання)	тис. м ³	49 800,0	24 431,75820
- на підживлення та охолодження	тис. м ³	13 740,0	4 677,68556

Поверхнева вода з річки Десна використовується для забезпечення виробничих потреб підприємства, а саме для:

- охолодження конденсаторів турбоагрегатів I черги (ТГ- 1 та ТГ- 2), які працюють з прямоточною системою водопостачання;
- охолодження допоміжних механізмів основного обладнання (вугільні млини, оливо- та газоохолоджувачі, підшипники, помпи, димотяги, електродвигунів та інше);
- гідротранспортування утворених шлаків в системі ГЗВ на шлакозоловідвали;
- на операції з водопідготовчими установками (ВПУ), які призначені для компенсації втрат пароводяних циклів електростанції, теплових мереж і споживачів пари;
- підживлення бризкального басейну (оборотна система охолодження - II черга станції);
- на допоміжне та підсобне виробництво.

Управління відходами

Аналіз утворення та утилізації відходів за 2022 рік

У 2022 р. на утилізацію спеціалізованій організації відходи виробництва станції не передавалися.

№ п/п	Назва відходів	Утворено відходів за 2022 р., тонн / рік
	Лампи люмінесцентні та відходи, які містять ртуть, інші зіпсовані або відпрацьовані	173 шт.
	Масла та мастила відпрацьовані	0,292
	Суміш речовин мастильних та масел нафтових, одержана від вилучення масел зі вод стічних (водно-масляна суміш нафтовловлювача)	0,450
	Матеріали обтиральні зіпсовані, відпрацьовані чи забруднені (замаслене ганчір'я)	0,030
	Шини відпрацьовані, пошкоджені чи забруднені під час експлуатації.	0
	Пісок забруднений нафтопродуктами	0,055
	Відпрацьовані паливні, масляні, повітряні фільтри автотранспорту	0,003
	Батареї свинцеві зіпсовані або відпрацьовані	0,414
	Тара металева, скляна, дерев'яна, текстильна, картонна та паперова, яку використовують під час перевезень, зіпсована, чи відпрацьована, чи забруднена	0,013

Викиди парникових газів

До парникових газів відносяться:

- діоксид вуглецю CO_2 ;
- метан CH_4 ;
- оксид діазоту N_2O .

За 2022 рік фактично утворено на підприємстві:

- діоксид вуглецю $CO_2 = 197\ 783,569$ т;
- метан $CH_4 = 2,955$ т;
- азоту оксид $N_2O = 1,399$ т.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

На кінець 2022 року на у штаті підприємства ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА» працювало 740 працівників, із них 205 жінки. В загальній кількості на керівних посадах 1% посідають жінки.

Кожний рік за рахунок підприємства, працівників згідно графіків направляють на навчання по професіям до спеціалізованого центру підготовки кадрів Міністерства палива та енергетики України в м. Українка Київської обл., а також до Чернігівського експертно-технічного центру у м. Чернігів та учбово-курсового комбінату м. Чернігова.

На підприємстві додержується своєчасне забезпечення працюючих засобами індивідуального та колективного захисту, спеціальним одягом і взуттям, миючими засобами, не тільки згідно з діючими нормами, але і за колективною угодою. Проводиться контроль за цільовим використанням цих засобів відповідно до діючих типових норм і Положення. Працівники КЕП “Чернігівська ТЕЦ” ТОВ ФІРМА “ТЕХНОВА” в повному обсязі проходять первинний, періодичний та позачерговий медичний, наркологічний, психіатричний огляди за списками, узгодженими органами Державного санепідемнагляду.

На підприємстві не використовується праця неповнолітніх (до 18 років) на робочих місцях, заборонених чинним законодавством і нормативними актами, а також не використовується праця жінок на робочих місцях відповідно до діючого Переліку робіт, на яких заборонена праця жінок за умовами праці.

Для здійснення постійного контролю за станом охорони праці запроваджено триступеневий оперативний контроль, розроблено Положення про проведення триступеневого оперативного контролю за безпечним проведенням робіт на Чернігівській ТЕЦ, яке введено наказом по КЕП “Чернігівська ТЕЦ” ТОВ фірма “ТЕХНОВА” від 06.08.2001 року за №148, та графік перевірок стану охорони праці, пожежної безпеки та технології робіт в підрозділах КЕП “Чернігівська ТЕЦ” ТОВ ФІРМА “ТЕХНОВА” керівниками підприємства та структурних підрозділів.

У 2022 році за встановленим терміном на КЕП “Чернігівська ТЕЦ” ТОВ фірма “ТЕХНОВА” проведена чергова атестація робочих місць за умовами праці згідно із вимогами чинного законодавства та "Порядку проведення атестації робочих місць за умовами праці", затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 01.08.1992 за №442.

6. Цілі та політики управління фінансовими ризиками

Основні фінансові інструменти Товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти і інші оборотні фінансові активи. Товариство має інші фінансові інструменти, як, наприклад, торгова кредиторська і дебіторська заборгованість, що виникають безпосередньо в ході його операційної діяльності. Товариству властиві кредитний ризик, ризик ліквідності та ринковий ризик. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик.

Загальна програма управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності та неефективності фінансового ринку України і спрямована на зменшення його потенційного негативного впливу на фінансовий стан Товариства. Керівництво Товариства контролює процес управління даними ризиками, а діяльність Товариства, пов'язана з фінансовими ризиками, здійснюється згідно з відповідною політикою та процедурами. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення. Підходи до управління кожним із цих ризиків представлені нижче.

Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик того, що контрагент не виконає своїх зобов'язань за фінансовими інструментами або за контрактом, що може призвести до фінансових збитків. Товариству властивий кредитний ризик від операційної діяльності (насамперед, за торговою дебіторською заборгованістю) та від фінансової діяльності, включаючи депозити в банках і фінансових установах та інші фінансові інструменти. Фінансові інструменти, які потенційно можуть призвести до суттєвої концентрації кредитного ризику Товариства, складаються в основному із коштів у банку, а також торгової та іншої дебіторської заборгованості.

Основним методом оцінки кредитних ризиків Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання.

Кредитний ризик Товариства переважно відноситься до торгівельної дебіторської заборгованості з клієнтами (споживачами послуг) і тому схильність до кредитного ризику у більшій мірі залежить від особливостей кожного клієнта.

Кредитний ризик Товариства за грошовими коштами та їх еквівалентами пов'язаний з дефолтом банків по їх зобов'язанням та обмежений сумою депозитів, грошових коштів та їх еквівалентів, розміщених на банківських рахунках. Керівництво Товариства вважає, що банки, в яких розміщено грошові кошти Товариства, мають мінімальну ймовірність невиконання зобов'язань, та здійснює постійний моніторинг фінансового стану цих банків.

З метою управління кредитним ризиком за дебіторською заборгованістю в Товаристві використовується кредитна політика щодо покупців та здійснюється постійний моніторинг кредитоспроможності покупців та враховують історичну інформацію виконання зобов'язань покупцями Товариства та очікувані майбутні економічні умови.

Необхідність визнання знецінення аналізується на кожну звітну дату.

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків по фінансових інструментах буде коливатися внаслідок змін ринкових цін. Ринкові ціни містять у собі три типи ризику: відсотковий ризик, валютний ризик та інші цінові ризики. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливанням цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражається на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції та інші фінансові інструменти.

Валютний ризик - це ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок змін валютних курсів. Оцінка валютних ризиків здійснюється на основі аналізу чутливості.

Визначення порогу чутливості керівництво Товариства здійснювало на основі статистичних даних НБУ щодо динаміки курсу гривні до іноземних валют, на основі яких була розрахована історична волатильність курсу, що визначається як стандартне відхилення річної дохідності від володіння іноземною валютою за період.

Так як Товариство володіє фінансовими інструментами, номінованими в іноземній валюті, йому притаманний валютний ризик. Крім цього, валютний ризик обумовлений діяльністю Товариства, а саме: придбанням сировини у інших країнах. Товариство схильне до даного ризику в основному у сфері застосування іноземних валют в операційній діяльності у взаємовідносинах із іноземними контрагентами та у фінансовій діяльності при залученні позикових ресурсів.

Інший ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструменту або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, за якими здійснюються операції на ринку.

Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. Серед методів пом'якшення цінового ризику Товариство використовує диверсифікацію активів та дотримання лімітів на вкладення в акції та інші фінансові інструменти з нефіксованим прибутком.

Ризик ліквідності - ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні фінансових зобов'язань, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або інших фінансових активів.

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими

фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозі потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Щодо всіх виявлених ризиків розроблено методи управління цими ризиками, виходячи з фінансової спроможності Товариства.

7. Боротьба з корупцією та хабарництвом

З метою вжиття заходів, спрямованих на запобігання та/або припинення можливих загроз об'єктам та обладнанню, об'єкти Товариства забезпечені автоматизованою системою контролю доступу та власною відомчою охороною, що здійснює діяльність відповідно до наказу Міністерства палива та енергетики України від 08 жовтня 2007 року №480 «Про організацію діяльності відомчої воєнізованої охорони Міністерства палива та енергетики України».

На об'єктах Товариства встановлено тривожну сигналізацію та датчики руху, в'їзди на територію КЕП «Чернігівська ТЕЦ» ТОВ фірма «ТЕХНОВА» обладнано автоматичними воротами, периметр обладнано колючим дротом.

По периметру території встановлено 29 камер відеонагляду, які працюють в режимі реального часу, запис відеоматеріалу відбувається цілодобово, глибина збереження даних архіву з відеоматеріалами розрахована на 3 місяці роботи системи відеоспостереження.

На виконання вимог КМУ від 21 листопада 2018 року № 975 «Про затвердження категорій об'єктів державної форми власності та сфер державного регулювання, які підлягають охороні органами поліції на договірних засадах» Товариством укладено договори з Управлінням поліції охорони в Чернігівській області.

Для запобігання загрози безпеці критичної інфраструктури та реалізації системи захисту об'єктів критичної інфраструктури Товариством забезпечено функціонування системи менеджменту інформаційної безпеки (далі –СМІБ).

Менеджером з інформаційної безпеки, згідно з наказом Товариства від 06 березня 2018 року №11/1- ІБ, призначено начальника відділу автоматизованих систем керування КЕП «Чернігівська ТЕЦ» ТОВ фірма «ТЕХНОВА», а представником вищого керівництва по системі менеджменту інформаційної безпеки –заступника генерального директора з безпеки і режиму ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА».

Метою діяльності групи СМІБ є розробка, впровадження, та введення в дію загальної концепції протидії існуючим загрозам з кіберзахисту підприємства.

Захист критичних об'єктів інформаційно-телекомунікаційної інфраструктури будується за принципами глибоко-ешелонованого захисту із застосуванням серії стандартів

ISO 27000.

З метою оцінки інформаційної та кібербезпеки, групою СМІБ виконано такі заходи:

- проведено аналіз існуючих засобів кіберзахисту щодо їх ефективності та можливості інтеграції з інформаційно- телекомунікаційними системами (далі ІТС) та автоматизованими системами управління технологічними процесами (далі АСУПТ) Товариства. За результатами здійснено інвентаризація та впорядкування доступних засобів здійснення кіберзахисту, заплановано впровадження автоматизованих систем виявлення та запобігання втручання в роботу ІТС та АСУПТ.

8. Дослідження та інновації

На станції постійно проводяться заходи з модернізації та реконструкції обладнання, спрямовані на покращення її технічного стану. Нині опрацьовуються перспективні плани подальшого розвитку КЕП «Чернігівська ТЕЦ» ТОВ ФІРМИ «ТЕХНОВА», що пов'язані із впровадженням новітніх технологій та переходом на сучасне обладнання.

В умовах нового ринку електроенергії для надання учасниками ринку повної та достовірної інформації про обсяги виробленої, відпущеної, переданої, розподіленої, а також спожитої електричної енергії у певний проміжок часу з метою її подальшого використання для здійснення розрахунків статтею 74 Закону України «Про ринок електричної енергії» та Кодексом комерційного обліку (ККО) передбачено вимоги щодо організації комерційного обліку на ринку електричної енергії.

Для виконання вимог Закону та ККО в частині організації комерційного обліку ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА» з 28.06.2019 року згідно постанови НКРЕКП від 24.06.2019 № 1168 зареєстрована як постачальник послуг комерційного обліку (ППКО) на перехідний період, та в рамках Закону надає послуги комерційного обліку електричної енергії, а саме:

- установа, налаштування, заміну, модернізацію, введення та виведення з експлуатації, а також технічну підтримку та обслуговування засобів комерційного обліку, допоміжного обладнання та автоматизованої системи, що використовуються для комерційного обліку електричної енергії, їх програмного та апаратного забезпечення;

- збір, керування та адміністрування даних щодо комерційного обліку відповідно до ККО.

Відповідно до п.п 12.4.2. розділу XII Перехідні положення ККО усі суб'єкти господарювання, які станом на 01 січня 2020 року внесені Адміністратором комерційного обліку (АКО) до реєстру ППКО без застосування процедур реєстрації, що передбачені ККО,

виконують функції ППКО до 01 січня 2022 року, та мають пройти повторну реєстрацію відповідно до вимог ККО.

В січні місяці 2021 року ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА» розпочала повторну реєстрацію як ППКО, відповідно до розробленого АКО календарного план-графіку проходження повторної реєстрації.

Для збору, керування та адміністрування даних комерційного обліку ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА» використовує автоматизовану систему комерційного обліку електричної енергії (АСКОЕ).

АСКОЕ КЕП «Чернігівська ТЕЦ» ТОВ ФІРМИ «ТЕХНОВА» створено на базі сучасних багатофункціональних лічильників електричної енергії, спеціалізованого обладнання для збору, обробки, передачі даних та програмного забезпечення і являє собою автоматизований інформаційно-обчислювальний комплекс, основне призначення якого – автоматизація процесу збору, обробки, зберігання та передачі даних обліку з розрахункових та технічних лічильників до оператора системи передачі – ПрАТ «НЕК «Укренерго», що виконує функції адміністратора комерційного обліку (АКО) відповідно до статті 53 Закону України «Про ринок електричної енергії», Центральної електроенергетичної системи ПрАТ «НЕК «Укренерго» та до суміжного суб'єкта ринку електричної енергії – оператора системи розподілу АТ «ЧЕРНІГІВОБЛЕНЕРГО».

У відповідності до вимог ККО АСКОЕ КЕП «Чернігівська ТЕЦ» ТОВ ФІРМИ «ТЕХНОВА» забезпечує:

- автоматичне зчитування даних з лічильників;
- керування даними комерційного обліку;
- передачу даних комерційного обліку;
- зберігання даних;
- безпеку даних;
- обробку результатів вимірювань;
- перевірку результатів вимірювань.

Метрологічне забезпечення засобів вимірювальної техніки (ЗВТ) у складі АСКОЕ здійснюється відповідно до вимог Закону України «Про метрологію та метрологічну діяльність», нормативно-правових актів та нормативних документів у сфері метрології.

Лічильники, трансформатори струму та трансформатори напруги, що використовуються для комерційного обліку електричної енергії у складі АСКОЕ, належать до законодавчо регульованих ЗВТ.

Законодавчо регульовані ЗВТ, що перебувають в експлуатації у складі АСКОЕ

своєчасно проходять періодичну перевірку.

Загальна кількість лічильників, що використовуються Товариством у складі АСКОЕ та встановлені відповідно до вимог ККО, складає 82 одиниці, які розподілені наступним чином:

- 44 основних лічильників комерційного обліку на приєднаннях 10 кВ (28 од.), 35 кВ (8 од.) та 110 кВ (8 од.), що використовуються для розрахунків за вироблену і спожиту електроенергію;

- 8 дублюючих лічильників комерційного обліку для приєднань 110 кВ;

- 3 основних та 3 дублюючих лічильників технічного обліку для визначення об'єму генерації електроенергії генераторами станції;

- 24 лічильників технічного обліку трансформаторів власних потреб та силових трансформаторів.

Нормативні витрати електроенергії на власні потреби ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА» розраховуються відповідно до «Енергетичних характеристик обладнання КЕП «Чернігівська ТЕЦ» ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА», погоджених ВАТ «Львів ОРГРЕС» та згідно з вимогами наступної нормативно-технічної документації:

1. СОУ-Н-МПЕ 40.1.09.151:2005 «Складання енергетичних характеристик устаткування, порядок визначення нормативних питомих витрат та заощадження палива на енергопідприємствах. Методичні вказівки.»;

2. СОУ-Н МПЕ 40.1.09.111:2005 «Розрахункові питомі витрати палива на відпущену електричну і теплову енергію на прогнозований період. Методичні вказівки.»;

3. ГКД 34.09.100-2003 «Витрати палива на відпущену електричну та теплову енергію при їх комбінованому виробництві на теплових електростанціях. Методика визначення.»;

4. ГКД 34.09.205-2004 «Витрати електроенергії на власні та господарські потреби електричних станцій та мереж. Номенклатура.».

При складанні енергетичних характеристик було враховане напрацювання котлів і турбоагрегатів з початку їх експлуатації та враховано коефіцієнт старіння обладнання.

Для теплоелектроцентралей з комбінованим виробництвом електричної та теплової енергії витрати електроенергії на власні потреби розподіляються:

Витрати електроенергії на власні потреби електростанції на виробництво електричної енергії – сума витрат на власні потреби турбінної установки та частки власних потреб енергетичних котлів, що відноситься до виробництва електроенергії;

2. Витрати електроенергії на власні потреби станції при відпуску теплової енергії – сума витрат електроенергії на власні потреби теплофікаційної установки, та частки власних

потреб енергетичних котлів, що відноситься до виробництва теплової енергії.

Технологічні втрати електричної енергії, пов'язані з її відпуском від станції враховують втрати в основних трансформаторах та небаланс електричної енергії по станції.

9. Корпоративне управління

ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА» розглядає управління капіталом як систему принципів та методів розробки і реалізації управлінських рішень, пов'язаних з оптимальним формуванням капіталу з різноманітних джерел, а також забезпеченням ефективного його використання у діяльності Товариства. Ключові питання та поточні рішення, що впливають на обсяг і структуру капіталу, а також джерела його формування, розглядаються управлінським персоналом. Механізм управління капіталом передбачає чітку постановку цілей і завдань управління капіталом, а також контроль за їх дотриманням у звітному періоді; удосконалення методики визначення й аналізу використання усіх видів капіталу; розроблення загальної стратегії управління капіталом.

Управлінський персонал здійснює огляд структури капіталу на кінець кожного звітного періоду. При цьому проводиться аналіз вартості капіталу, його структура та можливі ризики. Товариство може здійснювати регулювання капіталу шляхом зміни структури капіталу. Система управління капіталом може коригуватись з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або стратегії розвитку.

Управління капіталом Товариства спрямовано на досягнення наступних цілей:

- зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало виробництво електричної та теплової енергії згідно отриманих ліцензій;
- дотримання вимог до капіталу, встановлених законодавством, і забезпечення здатності Товариства функціонувати в якості безперервного діючого підприємства.

Наприкінці лютого 2022 року розпочалася військова агресія російської федерації проти України, у зв'язку з чим, 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні». Руйнівні наслідки вторгнення Росії в Україну охоплюють всі сфери життя. Підприємства, що здійснюють виробництво, транспортування, постачання теплової енергії, виробництво електричної енергії, в т.ч. ТОВ ФІРМА «ТЕХНОВА», є об'єктами критичної інфраструктури, які виконуючи життєво важливі функції, забезпечують функціонування об'єднаної енергетичної системи України та споживачів населених пунктів України послугами з постачання електричної, теплової енергії та постачання гарячої води. Економічні наслідки війни можуть вплинути також на бухгалтерській облік та звітність Товариства.

Вплив війни та події, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Підприємства. Підприємство дотримується стандартів бухгалтерського обліку стосовно розгляду подій після звітного періоду та оцінки безперервності діяльності.

Враховуючи вплив вищезазначених обставин на фінансову інформацію, керівництвом Товариства проведено оцінку можливих наслідків, ґрунтуючись на інформації, що була доступна на сьогоднішній день.

В.о. Генерального директора



Аркатов Д.О.

Головний бухгалтер

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to the Chief Accountant.

Салій А.В.