

Проміжний звіт керівництва АТ «Одеська ТЕЦ» за 3 квартал 2021 року

1. Інформація про розвиток емітента

Опис діяльності Товариства

АТ «Одеська ТЕЦ» здійснює виробництво двох видів продукції: електричної енергії, яка відповідно до норм закону "Про ринок електричної енергії", ухваленого у 2017 році, продається на оптовому ринку за ринковими цінами, та теплової енергії у вигляді гарячої води, яка оптом продається комунальному підприємству "Теплопостачання міста Одеси".

АТ «Одеська ТЕЦ» (код ЄДРПОУ 05471158) є ліцензіатом із здійснення наступних видів господарської діяльності:

- виробництво електричної енергії (Постанова НКРЕКП від 11.10.2019 р. № 2113)
- виробництво теплової енергії на теплоелектроцентралях та установках з використанням нетрадиційних або поновлювальних джерел енергії (ліцензія серія АВ № 501420, постанова НКРЕ України від 19.08.2010 р. № 1130)
- постачання теплової енергії (ліцензія серія АІ № 500101, постанова НКРЕ України від 23.09.2010 р. № 1279)

Фактично ліцензовану господарську діяльність з постачання теплової енергії АТ «Одеська ТЕЦ» не проводить.

АТ «Одеська ТЕЦ» забезпечує опалення та гаряче водопостачання для понад 300 тис. мешканців м. Одеси, загальна площа опалювального житлового фонду перевищує 1,4 млн. м². Тепловою енергією виробництва АТ «Одеська ТЕЦ» користується понад 1 200 промислових та бюджетних об'єктів, основна кількість яких бюджетні організації і установи, включаючи дошкільні та навчальні заклади, заклади охорони здоров'я.

Інші джерела теплопостачання центральної частини м. Одеси відсутні.

Відповідно до діючого Статуту АТ «Одеська ТЕЦ» 2019 року, вищим органом управління Товариством є Загальні збори акціонерів.

На Товаристві створено Наглядову раду, яка є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України «Про акціонерні товариства», здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Дирекції. Наглядова Рада Товариства складається з 5 членів. Персональний склад Наглядової ради було визначено на річних (чергових) загальних зборах акціонерів товариства, що відбулись 23.04.2019 року, до складу якої було обрано акціонера Фонд державного майна України, що представляють його в особі його представників.

Виконавчим органом АТ «Одеська ТЕЦ» є Дирекція, що здійснює поточне управління Товариством. Дирекція складається з 3 членів. Відповідно до Статуту, затвердженого протоколом № 1 від 23.04.2019 року річних (чергових) загальних зборів, обрання персонального складу Дирекції Товариства віднесено до компетенції Наглядової ради. На засіданні Наглядової ради Товариства 24.05.2019 року було обрано персональний склад АТ «Одеська ТЕЦ», в особі Тимчасово виконуючого обов'язки Генерального директора АТ «Одеська ТЕЦ» Мішиної Г.М., членів дирекції Волкову Л.П. та Здробилко М.С.

Рішенням Наглядової Ради, що оформлене протоколом засідання № 3/2020 від 22.04.2020 року було припинено повноваження т.в.о. Генерального директора Товариства Мішиної Г.М. та призначено т.в.о. Генерального директора Товариства Козлова А.С.

Рішенням Наглядової Ради, що оформлене протоколом засідання № 2/2021 від 08.02.2021 року було відсторонено від виконання повноважень т.в.о. Генерального директора Товариства Козлова А.С. та призначено т.в.о. Генерального директора Товариства Донченко І.С. на час відсторонення Козлова А.С.

Рішенням Наглядової Ради, що оформлене протоколом засідання № 3/2021 від 16.02.2021 року було припинено повноваження т.в.о. Генерального директора Товариства Козлова А.С. та призначено Генеральним директором Товариства Донченко І.С.

Також створено Ревізійну комісію, що здійснює проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства. Ревізійна комісія складається з 3 членів. Персональний склад

Ревізійної комісії було визначено на річних (чергових) загальних зборах акціонерів товариства, що відбулись 23.04.2019 року, до складу якої було обрано акціонера Фонд державного майна України, що представляють його в особі його представників.

Відповідно до Закону України «Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом», постановою Господарського суду Одеської області 13.12.2016 року по справі про визнання банкрутом АТ «Одеська ТЕЦ» № 17-2-1-7-5-6-5-21-2-32-39-18/01-5010, АТ «ОДЕСЬКА ТЕЦ» було визнано банкрутом та введено ліквідаційну процедуру строком на 12 місяців, призначено ліквідатора повноваження органів управління АТ «Одеська ТЕЦ» було передано ліквідатору АТ «Одеська ТЕЦ».

Відповідно до постанови господарського суду Одеської області від 15.01.2019р. № 17-2-1-7-5-6-5-21-2-32-39-18/01-5010 провадження по справі банкрутства ПАТ «Одеська ТЕЦ» закрито і процедура ліквідації припинено.

Відповідно до Протоколу №1 річних (чергових) загальних зборів акціонерів ПАТ «Одеська ТЕЦ» (далі Товариство) від 23 квітня 2019 року тип Товариства змінено з публічного на приватне, повне найменування Товариства змінено з Публічного акціонерного товариства «Одеська ТЕЦ» на Акціонерне товариство «Одеська ТЕЦ», скорочене найменування АТ «Одеська ТЕЦ».

Організаційна структура АТ "Одеська ТЕЦ" (далі – підприємство, товариство) в останній редакції була затверджена рішенням засідання Наглядової ради наказом АТ «Одеська ТЕЦ» від 24.05.2019р. № 189.

Функціональними (структурними) підрозділами підприємства є цехи, відділи, лабораторії та дільниці. Кожний функціональний підрозділ очолює начальник.

У складі АТ "Одеська ТЕЦ" немає філій або дочірніх підприємств, самостійних структурних підрозділів.

До складу експлуатаційних цехів відносяться:

- котло-турбінний цех (КТЦ);
- хімічний цех (ХЦ);
- електричний цех (ЕЦ).

Експлуатаційні цехи мають у своєму складі начальників змін, яким підпорядковується оперативний персонал. У свою чергу начальники змін цехів оперативно підпорядковуються начальнику зміни електростанції.

До виконання ремонтних функцій залучені підрозділи:

- цех централізованого ремонту (ЦЦР);
- цех теплової автоматики та вимірювань (ЦТАВ);
- виробнича лабораторія металів (ВЛМ);
- ремонтно-будівельна дільниця (РБД).

Обслуговування з матеріально-технічного та транспортного забезпечення здійснюється відділом матеріально-технічного і транспортного забезпечення (ВМТіТЗ).

Загально господарське забезпечення здійснює відділ господарського обслуговування (ВГО).

Охорона праці на підприємстві покладена на службу з охорони праці (СОП).

Пожарна безпека покладена на службу з пожежної безпеки (СПБ).

З метою забезпечення безпеки експлуатації виробничих будівель та споруд діє служба нагляду за безпечною експлуатацією виробничих будівель та споруд (СНБЕВБтаС).

Охорона майна підприємства здійснюється охороною сторожовою (ОС).

Підрозділи, що здійснюють адміністративно-управлінські функції:

- відділ безпеки (ВБ);
- бухгалтерія;
- фінансово-економічний відділ (ФЕВ);
- відділ праці та кадрів (ВПтаК);
- юридичний відділ (ЮВ);
- відділ закупівель та договірної роботи (ВЗтаДР);
- відділ реалізації електричної та теплової енергії (ВРЕТЕ)
- виробничо - технічний відділ (ВТВ);
- відділ інформаційних технологій (ВІТ).

Існує наступний склад керівництва:

- генеральний директор;
- головний інженер;
- головний бухгалтер;
- перший заступник генерального директора;
- заступник генерального директора з фінансів;
- заступник генерального директора з правових питань;
- заступник генерального директора з загальних питань;
- заступник головного інженера;
- старший інспектор з експлуатації електростанції.

Результати діяльності

За 3 квартал 2021 року від основної діяльності отримано збиток 42 227 тис. грн., в тому числі:

- від відпуску електроенергії – збиток 10 644 тис. грн.
- від відпуску теплової енергії – збиток 31 005 тис. грн.
-

Формування доходу від реалізації продукції наведено в таблиці

Стаття	Факт 3 квартал 2020	Факт 3 квартал 2021	Відхилення
Чистий дохід від реалізації робіт, послуг	0,0	0,0	0,0
- виробництво електроенергії	0,0	0,0	0,0
- виробництво теплоенергії	0,0	0,0	0,0
- врегулювання небалансів	0,0	0,0	0,0
Собівартість реалізованої продукції	31 711,0	42 227,0	+ 10 516
- виробництво електроенергії	7 598,0	10 644,0	+ 3 046
- виробництво теплоенергії	24 113,0	31 005,0	+ 6 892
- інші види діяльності	0,0	578,0	+ 578
Валовий прибуток, збиток	- 31 711,0	- 42 227,0	- 10 516
Адміністративні витрати	4 121,0	4 443,0	+ 322
Фінансовий результат від основної діяльності	- 35 832,0	- 46 670,0	- 10 838

Від іншої операційної діяльності отримано збиток в сумі 8 392 тис. грн.

Доход від іншої операційної діяльності склав 13 827 тис. грн., в тому числі від:

- | | | | |
|---|---|---------|-----------|
| - послуг житлово-комунального господарства | - | 53,0 | тис. грн. |
| - послуг з проведення гідравлічних випробувань та заповнення тепломереж | - | 0,0 | тис. грн. |
| - послуг з постачання теплової енергії (підживлення тепломереж, хіміччнення води) | - | 0,0 | тис. грн. |
| - послуг з технічного забезпечення електропостачання | - | 53,0 | тис. грн. |
| - плати за перетікання реактивної електроенергії | - | 384,0 | тис. грн. |
| - оренди | - | 542,0 | тис. грн. |
| - відшкодування експлуатаційних витрат орендарів | - | 81,0 | тис. грн. |
| - оприбуткування, реалізації інших оборотних активів | - | 2 916,0 | тис. грн. |
| - відшкодування судових витрат, індексу інфляції | - | 0,0 | тис. грн. |
| - від списання резерву сумнівних боргів | - | 9 745,0 | тис. грн. |
| - від одержаних штрафів | - | 48,0 | тис. грн. |
| - інші | - | 5,0 | тис. грн. |

Витрати на здійснення іншої операційної діяльності склали 22 219 тис. грн., у тому числі:

- утримання житлово-комунального господарства	—	93,0	тис. грн.
- операційна оренда активів	—	80,0	тис. грн.
- водопостачання для підживлення теплових мереж	—	0,0	тис. грн.
- водопостачання, електроенергія для гідравлічних випробувань	—	0,0	тис. грн.
- профспілкові відрахування	—	573,0	тис. грн.
- амортизація НФ	—	5,0	тис. грн.
- штрафи, відшкодування за рішенням суду	—	18490,0	тис. грн.
- ПДВ	—	5,0	тис. грн.
- інші витрати	—	446,0	тис. грн.
- нарахування резерву сумнівних боргів	—	80,0	тис. грн.
- витрати від реалізації оборотних активів	-	2 396,0	тис. грн.
- заробітна плата за час вимушеного простою	-	0,0	тис. грн.
- лікарняні	-	51,0	тис. грн.

Фінансові витрати АТ «Одеська ТЕЦ» за 3 квартал 2021 рік складають 959,0 тис. грн. За період з початку фінансового року до звітної дати на суму довгострокової дебіторської заборгованості були нараховані відсотки у вигляді дисконтування на суму 959,0 тис. грн. та відображені у фінансових витратах звіту про сукупні прибутки та збитки.

Інші витрати та доходи за 3 квартал 2021 року відсутні.

Збиток від діяльності підприємства в цілому за 3 квартал 2021 року склав 57 398 тис. грн. Основними чинниками, що вплинули на фінансовий результат є сезонна робота товариства.

2. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента – АТ «Одеська ТЕЦ».

Як зазначено, АТ «Одеська ТЕЦ» забезпечує тепловою енергією близько 1/3 всієї площі міста, тепловою енергією виробництва ТЕЦ користується близько 300 тисяч мешканців. Опаленням від АТ «Одеська ТЕЦ» забезпечується близько 1 000 об'єктів, у тому числі заклади освіти та охорони здоров'я. Крім того, на АТ «Одеська ТЕЦ» розташовані розподільчі пристрої, якими забезпечується електричне живлення тієї ж частини міста, для якої подається опалення. На сьогоднішній час інших джерел для забезпечення центральної частини міста Одеси тепловою енергією не існує.

Знос основних фондів станції становить 80 %, основне енергетичне обладнання практично відновило свій парковий ресурс тричі. З 6-ти одиниць парових котлоагрегатів в умовно працездатному стані знаходяться лише 3 одиниці, з 4-х турбогенераторів умовно працездатні 3 одиниці. В аналогічному стані знаходиться водогрійна частина, допоміжне та електротехнічне обладнання.

Підтримка в роботі наявного обладнання для забезпечення життєздатності станції і надійного теплопостачання у опалювальний сезон потребує фінансування у розмірі близько 25-30 млн. грн. щорічно.

На сьогоднішній день існує ряд проблемних питань, який негативно впливає на роботу товариства:

- неврахування необхідних економічно обґрунтованих витрат в тарифах в повному обсязі;
- наявність заборгованості за теплову та електричну енергію, що тягне за собою неповний розрахунок за спожитий природний газ та, як наслідок, нарахування штрафних санкцій у значних обсягах;
- відсутність встановлених тарифів на виробництво електричної енергії, яка виробляється на ТЕЦ. Продаж електроенергії на оптовому ринку є збитковим для підприємства;
- нарахування штрафних санкцій та неможливість списання старих штрафних санкцій відповідно до Закону України «Про заходи, спрямовані на врегулювання заборгованості теплопостачальних та теплогенеруючих організацій та підприємств централізованого

водопостачання і водовідведення за спожиті енергоносії» №1730 від 03.11.2016 р. через наявність колізій у законодавстві,

- списання сум податкового кредиту, непідтвердженого податковими накладними або операціями поставки, особливо по основному кредитору НАК «Нафтогаз України» за період 2017 – 2018 років.

Враховуючи вищевикладене вважаємо, що основним моментом виходу підприємства із важкого економічного стану є своєчасний перегляд тарифів на ліцензовані види діяльності, тобто на виробництво електричної та теплової енергії, до рівня необхідних витрат на експлуатацію, а також з урахуванням потрібних коштів на капітальні інвестиції для забезпечення сталої роботи обладнання в наступних періодах.

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента.

На АТ «Одеська ТЕЦ» не здійснювалась в звітному періоді політика щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування.

АТ «Одеська ТЕЦ» в звітному періоді не була схильна до кредитного ризику, однак через участь у новому ринку електричної енергії схильна до цінового ризику. Пов'язано це в першу чергу з тим, що ринкова вартість електричної енергії складає в середньому 2,9 – 3,1 грн. за кВт-год з ПДВ, тоді як собівартість становить 5,5 грн. за 1 кВт-год з ПДВ.

Щодо ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків АТ «Одеська ТЕЦ».

Ризик при управлінні грошовими потоками АТ «Одеська ТЕЦ» виникає за наступних умов:

– при десинхронізації притоків та відтоків грошових коштів, у зв'язку з невідповідністю періодів синхронності притоків та відтоків грошових коштів внаслідок сезонності виробництва Товариства.

– при випадкових значних коливаннях відтоків грошових коштів, пов'язаних із специфікою господарської діяльності Товариства.

З'являються декілька типів ризиків, пов'язаних з управлінням грошовими потоками:

– технологічний ризик, який пов'язаний із зміщенням грошових потоків, що виникають у результаті особливості роботи Товариства;

– комерційний ризик, пов'язаний із невизначеністю притоків та відтоків грошових коштів, що пов'язані із взаємодією з контрагентами;

– ризики фінансування поточної діяльності, пов'язані із коливанням грошових надходжень, що витрачаються на фінансування поточної діяльності;

– ризики вартості грошей, що обумовлюються потенційними змінами вартості грошових притоків та відтоків;

– ризики надмірної оцінки чи недооцінки грошових потоків, коли суб'єкт управління недооцінює відтоки грошових коштів чи переоцінює їх притоки;

– ризики, що пов'язані із встановленням економічно необґрунтованих тарифів, що призводять до невірної оцінки грошових потоків

4. Звіт про корпоративне управління додається окремо.

Генеральний директор



І.С. Донченко