

# Річний звіт керівництва (звіт про управління) АТ «Одеська ТЕЦ» за 2023 рік

## 1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

### 1.1. Структура підприємства

Відповідно до діючого Статуту АТ «Одеська ТЕЦ» 2023 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 контрольне та регульне діяльність Правління. Наглядова Рада Товариства складається з 5 членів. Персональний склад Наглядової ради було визначено на позачергових дистанційних загальних зборах акціонерів товариства, що відбулись 24.02.2023 року, до складу якої було обрано двох представників акціонера АТ «НАК «Нафтогаз України» та трьох незалежних членів Наглядової ради Товариства.

На звітну дату Виконавчим органом АТ «Одеська ТЕЦ» є Правління, що здійснює поточне управління Товариством. Правління складається з 3 членів.

Відповідно до Статуту, затвердженого протоколом від 22.09.2023 року позачергових загальних зборів, обрання персонального складу Правління Товариства віднесено до компетенції Наглядової ради. На засіданні Наглядової ради Товариства 02.10.2023 року було обрано персональний склад Правління АТ «Одеська ТЕЦ», в особі Тимчасово виконуючого обов'язки Голови Правління АТ «Одеська ТЕЦ» Донченка І.С., члена Правління Здробилко М.С.

Рішенням позачергових дистанційних загальних зборів акціонерів АТ "Одеська ТЕЦ", які відбулись 19 вересня 2023 року та оформлених протоколом № 1 від 22.09.2023 року, припинено повноваження Ревізійної комісії. На звітну дату нового складу Ревізійної комісії не обрано.

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 АТ «Одеська ТЕЦ» від 06.10.2023 р. № 10/2023.

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 станції.

До виконання ремонтних функцій залучені підрозділи:

- цех централізованого ремонту (ЦЦР);
- цех теплової автоматики та вимірювань (ЦТАВ);
- випробувальна 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, пожежна безпека та безпека експлуатації виробничих будівель та споруд на підприємстві покладена на відділ з охорони праці, пожежної безпеки та цивільного захисту.

Охорона майна підприємства здійснюється охороною сторожовою (ОС).

Підрозділи, що здійснюють адміністративно-управлінські функції:

- відділ безпеки (ВБ);
- відділ бухгалтерського обліку та звітності;
- відділ фінансово-економічної діяльності та казначейських операцій (ВФЕДтаКО);
- відділ управління персоналом (ВУП);
- відділ юридичного забезпечення (ВЮЗ);
- відділ закупівель та договірної роботи (ВЗтаДР);
- відділ по роботі на ринку електричної та теплової енергії (ВРРЕТЕ);
- виробничо-технічний відділ (ВТВ);
- відділ інформаційних технологій (ВІТ);
- відділ проектно-кошторисної роботи (ВПКР).

Існує наступний склад керівництва:

- в.о. голови правління;
- директор технічний (головний інженер);
- головний бухгалтер;
- директор фінансовий;
- директор з закупівель та адміністративних питань;
- заступник генерального директора з правових питань;
- заступник технічного директора з експлуатації;
- заступник технічного директора з ремонту;
- старший інспектор з експлуатації електростанції.

## 1.2. Опис діяльності підприємства

АТ «Одеська ТЕЦ» здійснює виробництво двох видів продукції: електричної енергії, яка у 2020 році в зв'язку з новими вимогами на ринку електричної енергії відповідно до норм закону "Про ринок електричної енергії", ухваленого у 2017 році, електроенергія 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. м<sup>2</sup>. 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.

## 2. Результати діяльності

За 2023 рік від основної діяльності валовий збиток складає 161 666 тис. грн, в тому числі:

- від відпуску електроенергії – збиток 88 997 тис. грн.
- від відпуску теплової енергії – збиток 74 466 тис. грн.
- від інших видів діяльності (спільне використання технологічних електричних мереж, операції з купівлі-продажу електроенергії для врегулювання небалансів, доход від надання допоміжних послуг для забезпечення регулювання частоти та активної потужності в ОЕС України, а саме забезпечення резервів заміщення) – прибуток 1 797 тис. грн.

За планом 2023 року в зв'язку з переходом на продаж електроенергії на оптовому ринку електроенергії та зростанням ціни газу розраховувався валовий збиток від товарного відпуску 167 780 тис. грн, в тому числі:

- від товарного відпуску електроенергії - збиток 88 291 тис. грн.,
- від товарного відпуску теплоенергії – збиток 79 410 тис. грн.,
- від інших видів діяльності - збиток 79 тис. грн.

Фактичний валовий збиток 161 666 тис. грн. менше запланованого валового збитку на 6 114 тис. грн., в тому числі:

- з відпуску електроенергії – більше на 706 тис. грн.,
- з відпуску теплоенергії - менше на 4 944 тис. грн.,
- з інших видів діяльності - більше на 1 876 тис. грн.

Формування доходу від реалізації продукції наведено в таблиці:

Стаття	План	Факт	Відхилення
Чистий дохід від реалізації робіт, послуг	584 314	551 755	-32 559
- виробництво електроенергії	116 801	106 984	-9 817
- виробництво теплоенергії	466 111	439 790	-26 321
- інші види діяльності	1 402	4 981	+3 579
Собівартість реалізованої продукції	752 094	713 421	-38 673
- виробництво електроенергії	205 092	195 981	-9 111
- виробництво теплоенергії	545 521	514 256	-31 265
- інші види діяльності	1 481	3 184	+1 703
Валовий прибуток, збиток	-167 780	-161 666	-6 114
Адміністративні витрати	22 796	25 303	+2 507
Фінансовий результат від основної діяльності	-190 576	-186 969	-3 607

Збитковість виробництва електричної енергії пояснюється ситуацією на ринку електроенергії, коли АТ «Одеська ТЕЦ» змушена продавати електроенергію за цінами, які

значно нижчі за собівартість, а також зростанням вартості газу та збільшення ціни на сировину та матеріали.

Збитковість виробництва теплової енергії пояснюється збільшенням ціни на природний газ та несвоєчасним переглядом тарифів на виробництво.

Рентабельність товарної продукції за 2023 рік є від'ємною та становить -25,3%, у тому числі:

- з відпуску електроенергії - (-) 46,89%,
- з відпуску теплоенергії - (-) 17,66%,
- інші види діяльності - (+) 56,4%.

**Порівняно зі звітом за 2022 рік фінансовий результат від товарного відпуску електричної та теплової енергії, спільного використання обладнання та інших видів діяльності покращився на 244 312 тис. грн., з них:**

- від товарного відпуску електроенергії збиток зменшився на 212 438 тис. грн.,
- від товарного відпуску теплоенергії збиток зріс на 5 680 тис. грн.,
- від інших видів діяльності збиток зменшився на 37 554 тис. грн.

Стаття	Факт 2022	Факт 2023	Відхилення
Чистий дохід від реалізації робіт, послуг	582 620	551 755	-30 865
- виробництво електроенергії	92 626	106 984	+14 358
- виробництво теплоенергії	488 985	439 790	-49 195
- інші види діяльності	1 009	4 981	+3 972
Собівартість реалізованої продукції	988 598	713 421	-275 177
- виробництво електроенергії	394 061	195 981	-198 080
- виробництво теплоенергії	557 771	514 256	-43 515
- інші види діяльності	36 766	3 184	-33 582
Валовий прибуток, збиток	-405 978	-161 666	-244 312
Адміністративні витрати	22 842	25 303	+2 461
Фінансовий результат від основної діяльності	-428 820	-186 969	-241 851

Порівняно з 2022 роком рівень рентабельності зменшився на -6,23%, в тому числі:

- з відпуску електроенергії на +9,34%,
- з відпуску теплоенергії на -13,83%.

**Від іншої операційної діяльності** отримано збиток 479 378 тис. грн.

Дохід від іншої операційної діяльності склав 224 452 тис. грн., в тому числі від:

Підживлення теплових мереж	13 262	тис. грн.
Дохід від технічного забезпечення електропостачання	211	тис. грн.
Дохід від відшкодування експлуатаційних витрат орендарів	860	тис. грн.
Оренда	3 192	тис. грн.
Комунальні платежі	92	тис. грн.
Оприбуткування металобрухту, реалізація металобрухту, реалізація інших оборотних активів	443	тис. грн.
Дохід від знецінювання запасів	4 068	тис. грн.
Дохід від списання кредиторської заборгованості	6 684	тис. грн.

Гідравлічні випробування теплових мереж	5 337	тис. грн.
Дохід від списання резерву сумнівних боргів	93 432	тис. грн.
Одержані штрафи, відшкодування судових витрат	150	тис. грн.
Дохід від інспектування опори	20	тис. грн.
Інші одноразові послуги	2	тис. грн.
Гуманітарна допомога	7 412	тис. грн.
Дохід від первісного визнання реструктуризації довгострокової кредиторської заборгованості за амортизованою вартістю	89 285	тис. грн.
Дохід від відшкодування раніше списаної дебіторської заборгованості	1	тис. грн.

Витрати на здійснення іншої операційної діяльності склали 703 830 тис. грн., у тому числі:

Відрахування профспілки	2 586	тис. грн.
Нарахування ЄСВ з лікарняних	258	тис. грн.
Оплата 5 днів лікарняних	363	тис. грн.
Витрати від ВЕВ	670	тис. грн.
Витрати від оренди	471	тис. грн.
Вода для підживлення мереж	9 743	тис. грн.
Внески в асоціації (УКРТЕЦ)	10	тис. грн.
Гідравлічні випробування (вода)	3 648	тис. грн.
Електроенергія на гідравліку	738	тис. грн.
Витрати від реалізації матеріальних цінностей	231	тис. грн.
Амортизація НФ і МНМА	45	тис. грн.
Штрафи, відшкодування за рішенням суду	-369	тис. грн.
Резерв сумнівних боргів	522 624	тис. грн.
Нарахування резерву знецінення запасів	2 723	тис. грн.
Ремонт об'єкта ЦО	25	тис. грн.
ПДВ, не віднесений до складу податкового кредиту*	8 011	тис. грн.
Допомога на поховання померлого працівника	82	тис. грн.
Інші витрати, в т.ч. актуарні розрахунки	297	тис. грн.
Коригування по МСФЗ	-43	тис. грн.
витрати на житлово-комунальні послуги	344	тис. грн.
Витрати від первісного визнання реструктуризації довгострокової дебіторської заборгованості за амортизованою вартістю	84 157	тис. грн.
Донарахування природного газу (невиробничі витрати)	67 216	тис. грн.

**Фінансові витрати** включають збитки від дисконтування довгострокових фінансових інструментів (амортизація дисконта по довгостроковим реструктуризованим зобов'язанням та відсотки по актуарним розрахункам) та за 2023 рік складають 12 812 тис. грн. (за 2022 рік відповідні фінансові витрати склали 3 546 тис. грн.).

За 2023 рік інші доходи склали 145 тис. грн. – доходи від безоплатно отриманих об'єктів основних засобів в сумі нарахованої амортизації вартості основних засобів, отриманих в якості гуманітарної допомоги.

**Інші фінансові доходи** за 2023 рік складають 10 127 тис. грн. (проти 0 тис. грн. за 2022 р.). Складаються з інших фінансових доходів у вигляді амортизації премії за довгостроковою

дебіторською заборгованістю 9 667 тис. грн. та амортизації дисконта за довгостроковою кредиторською заборгованістю 460 тис. грн.

АТ «Одеська ТЕЦ» за 2023 рік отримало чистий збиток 595 596 тис. грн., який на 108 385 тис. грн. більше фінансового результату 2022 року.

Від основної діяльності АТ «Одеська ТЕЦ» одержала валовий збиток в розмірі 161 666 тис. грн.

Основними факторами одержання збитку є:

- збитковість виробництва електроенергії через те, що ціна продажу значно нижча за собівартість;
- зростання вартості газу порівняно з цінами, врахованими в тарифі;
- зростання вартості робіт, сировини і матеріалів.

Формування чистого прибутку/збитку відображено у таблиці:

тис. грн.

	Факт 2022р.	План 2023р.	Факт 2023р.	Відхилення факт 2023/факт 2022		Відхилення факт 2023/план 2023	
				+/-			%
Чистий дохід	582 620	584 314	551 755	-30 865	-5,3	-32 559	-5,6
Собівартість	988 598	752 094	713 421	-275 177	-27,8	-38 673	-5,1
<b>Валовий прибуток/збиток</b>	<b>-405 978</b>	<b>-167 780</b>	<b>-161 666</b>	<b>244 312</b>	<b>-60,2</b>	<b>6 114</b>	<b>-3,6</b>
Інші операційні доходи	493 341	1 119 902	224 452	-268 889	-54,5	-895 450	-80,0
Адміністративні витрати	22 842	22 796	25 303	2 461	10,8	2 507	11,0
Витрати на збут				0			
Інші операційні витрати	648 123	924 513	703 830	55 707	8,6	-220 683	-23,9
Фінансові доходи			10 127	10 127		10 127	
Фінансові витрати	3 546	4 777	12 812	9 266	261,3	8 035	168,2
Інші доходи			145	145		145	
Інші витрати				0		0	
Дохід з податку на прибуток	99 937	51 348	73 291	-26 646		21 943	
Податок на прибуток		51 348		0		-51 348	-100,0
<b>Чистий прибуток/збиток</b>	<b>-487 211</b>	<b>36</b>	<b>-595 596</b>	<b>-108 385</b>	<b>22,2</b>	<b>-595 632</b>	<b>-1654533,3</b>

### 3. Ліквідність та зобов'язання

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи склала на кінець 2023 року 76 247 тис. грн. (зменшилася порівняно з заборгованістю на початок року – 185 760 тис. грн.), основними дебіторами є оптовий споживач теплової енергії – КП «Теплопостачання м. Одеси» (заборгованість на кінець року – 75 864 тис. грн.).

Кредиторська заборгованість АТ «Одеська ТЕЦ» за товари, роботи, послуги склала на кінець року 1 870 730 тис. грн., та збільшилася за рік на 353 978 тис. грн. Заборгованість за спожитий природний газ (з урахуванням штрафних санкцій) та послуг з транспортування та розподілу природного газу становить 2 142 250 тис. грн. у складі кредиторської заборгованості.

Заборгованості по заробітній платі працівникам АТ «Одеська ТЕЦ» на кінець року немає.

Оплата за фактично відпущений обсяг електричної та теплової енергії склала 227 784,8 тис. грн. або 34,7% від обсягу товарної продукції.

Рівень розрахунків оптового споживача теплової енергії – КП «Теплопостачання м. Одеси» складає 18,4%).

Порівняно зі звітом за 2022 рік надходження за відпущену теплову енергію від оптового споживача - комунального підприємства «Теплопостачання м. Одеси» значно зменшилось на 7,4%, за відпущену електроенергію - збільшилось на 2,5%. Зменшення надходжень за теплову енергію у порівнянні з 2022 роком пов'язане з відсутністю різниці в тарифах у 2023 році.

Аналіз надходжень наведено в таблиці:

тис. грн. (з ПДВ)

	Факт 2022 р			Факт 2023 р.		
	Обсяг реалізації	Надходження коштів	% оплати	Обсяг реалізації	Надходження коштів	% оплати
Відпуск електроенергії:	111 151,3	113 266,0	101,9	128 741,7	130 539,7	104,4
у т.ч. ДП «Енергоринок»		211,0			813,9	
ДП « Оператор ринку»	95 477,1	94 771,1	99,3	124 583,5	126 008,2	101,1
НЕК «Укренерго»		2 015,0				
ТОВ "ГС-Трейдінг"	15 674,2	16 268,9	103,8	4 158,2	3 717,6	89,4
Відпуск теплоенергії:	586 782,0	151 180,5	25,8	527 748,1	97 245,1	18,4
у т.ч. КП «Теплопостачання м. Одеси»	586 782,0	151 176,4	25,8	527 748,1	97 243,5	18,4
Фізичні особи		4,1			1,6	

Коефіцієнт швидкої ліквідності не змінився, що означає, що у порівнянні з минулим періодом не змінилися ресурси підприємства, які можуть бути використані для погашення короткострокових зобов'язань.

Від'ємне значення показника «Чистий оборотний капітал» свідчить про недостатність власних активів для погашення своїх зобов'язань у повному обсязі.

Зменшення коефіцієнту оборотності активів свідчить про неефективність використання ресурсів, що пов'язано з сезонним характером роботи підприємства.

Зменшення коефіцієнту оборотності основних засобів (фондовіддачі) свідчить про збільшення витрат у звітному періоді на виробництво та реалізацію продукції, що пов'язано зі зростанням вартості природного газу.

В цілому коефіцієнтний аналіз свідчить про важкий стан підприємства, що пояснюється економічно необґрунтованим рівнем тарифів на теплову та електричну енергію, що не дає змогу вивести підприємство з фінансової кризи.

#### 4. Екологічні аспекти

##### 1. Охорона повітряного басейну.

Джерелами утворення забруднюючих речовин на АТ «Одеська ТЕЦ» є парові (енергетичні) і водогрійні котли, що працюють на природному газі, при цьому в атмосферне повітря, в основному, виділяються оксиди азоту, оксиди вуглецю, а також парниковий газ – діоксид вуглецю.

Газоочисне обладнання для очищення димових газів на основному устаткуванні відсутнє.

Валові викиди забруднюючих речовин при спалюванні органічного палива визначаються по методиці ГКД 34.02.305-2002, призначеної для визначення обсягів викидів основних забруднюючих речовин від енергетичних установок з використанням показників емісії.

Сумарні обсяги викидів від парових і водогрійних котлів наведені в таблиці:

Найменування забруднювальних речовин та груп речовин, парникових газів	Обсяги викидів за 2023 р., т	Обсяги викидів за 2022 р., т
1		
Усього	110,685	102,561
в т.ч.		
сполуки азоту	80,129	69,574
оксид вуглецю	26,753	29,878
метан	3,331	2,638
Крім того, діоксид вуглецю	94 025,754	104 487,967

Збільшення сумарних викидів забруднювальних речовин в 2023 році в порівнянні з 2022 роком виникло за рахунок збільшення викидів сполук азоту внаслідок роботи котлоагрегатів на тепловому навантаженні значно більшому, ніж у попередньому році, незважаючи на знижене споживання природного газу, яке пов'язане зі зменшенням відпуском електричної і теплової енергії по причині короткого періоду роботи станції на 5 діб та більш високих температури навколишнього середовища у першому кварталі 2023 року 4,1°C проти 3,1°C у першому кварталі 2022 року.

Іншими забруднювальними речовинами є речовини, що утворюються в допоміжному виробництві (зварювання металів, фарбування устаткування, верстати для механічної обробки металу та ін.). При цьому необхідно відзначити, що кількість забруднювальних речовин від допоміжного виробництва в загальному об'ємі викидів незначна в порівнянні з кількістю викидів від енергетичних установок.

Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферу № UA511100270010413116-I-0091 від 23.12.2021 р. видано Міністерством захисту довкілля та природних ресурсів України з терміном дії до 23.12.2028 р. Згідно з умовами, які встановлені в дозволі на викиди, контроль за дотриманням встановлених технологічних нормативів викидів забруднюючих речовин від працюючих котлоагрегатів проводиться 1 раз/квартал на підставі договору атестованою лабораторією. За 2023 р. перевищення затверджених ГДВ не було.

## 2. Охорона водного басейну.

На технологічні потреби АТ "Одеська ТЕЦ" використовує воду питну і технічну. Основним джерелом води питної якості є міськводопровід, технічної – Чорне море.

Вода з міськводопровода на промисловий майданчик поступає по двох вводах, обладнаних водомірними вузлами. Водопровідна вода використовується для підживлення теплових мереж КП «ТМО», інша частина води витрачається для приготування добавки води в живильну систему станції. Кількість одержаної води фіксується приладами обліку.

За 2023 р. одержано водопровідної води від «Інфоксводоканал» – 924,1 тис. м<sup>3</sup> (2022 р. – 1090,4 тис. м<sup>3</sup>). Обсяг фактично використаної водопровідної води у звітному 2023 році дещо зменшився, що пов'язане зі зменшенням відпуском виробленої продукції.

Морська вода подається на АТ «Одеська ТЕЦ» через берегову насосну станцію, що знаходиться на відстані 1,5 км. і використовується для охолодження частини допоміжного обладнання за прямою схемою. Облік забору морської води ведеться розрахунковим



методом на підставі нормативного документа підприємства «Нормативний розрахунок водокористування і водовідведення (обґрунтування потреби у воді)».

Річне споживання морської води у 2023 р. склало – 3589,5 тис. м<sup>3</sup> (2022 р. – 4282,6 тис. м<sup>3</sup>). Зменшення обсягів використаної морської води, яка застосовується для охолодження допоміжного обладнання турбоагрегатів, у звітному році по відношенню до попереднього пояснюється зменшенням на 11,4 % виробітком електроенергії.

На АТ «Одеська ТЕЦ» існують дві розділові системи каналізації: господарська і промислова. Господарські стоки скидаються безпосередньо в міськканалізацію. Виробничі стоки проходять очищення на локальних очисних спорудах, змішуються зі зворотною морською водою після охолодження частини допоміжного обладнання і скидаються в море. Скид стоків у міськканалізацію за 2023 р. залишився на рівні 2022 р. і склав відповідно:– 163,4 тис. м<sup>3</sup> (2022 р. – 163,4 тис. м<sup>3</sup>), в Чорне море – 3636,9 тис. м<sup>3</sup> (2022 р. – 4262,6 тис. м<sup>3</sup>).

Контроль за якістю води, що скидається в Чорне море, здійснюється атестованою лабораторією періодично за показниками, скидання яких нормується в Дозволі на спецводокористування. Дозвіл на спеціальне водокористування № 233/ОД/49д-21 виданий підприємству 03.12.2021 р. зі строком дії по 03.12.2024 р. У 2023 р. перевищення затверджених гранично допустимих скидів не було.

### **3. Розміщення відходів.**

В процесі виробництва теплової і електричної енергії утворюються речовини, матеріали, предмети, непридатні для подальшого виробництва. До основних виробничо-технологічних відходів відноситься: шлам, що утворюється в процесі вапнування води.

Вивіз вапняного шламу і побутового сміття (4 кл. безпеки) здійснюється на міський полігон твердих побутових відходів.

З метою видалення відходів 1-3 кл. безпеки на АТ «Одеська ТЕЦ» укладений договір з ліцензованою організацією ТОВ «ДСЛ-2010». По мірі накопичення, згідно з умовами договору, відходи передаються ТОВ «ДСЛ-2010» для подальшої утилізації.

### **4. Витрати на охорону навколишнього природного середовища та екологічні платежі.**

У 2023 році за рахунок власних коштів підприємства для перешкодження потрапляння забруднюючих речовин (нафтопродукти, завислі речовини) у напірні та скидні водоводи, а потім у море, були виконані роботи по ремонту циркуляційних водоводів. Виконано ущільнення топок, газоходів та повітряних трактів котлів ст. № 6,8,10, ВГК ст. № 3, ремонт боровів тяго-дутьових механізмів котлоагрегату ст. № 6.

Для продовження впровадження системи МЗВ викидів парникових газів згідно Закону України «Про засади моніторингу, звітності та верифікації викидів парникових газів» на підприємстві у 2023 році складено звіт оператора за 2021 рік, акредитованим верифікатором проведено перевірку цього звіту, за результатами якої видано верифікаційний звіт. Звіт оператора АТ «Одеська ТЕЦ» про викиди парникових газів, складений за результатами моніторингу, був прийнятий відповідно до наказу Міндовкілля від 17.11.2023 № 781.

У 2023 р. виконувались виміри викидів забруднюючих речовин від стаціонарного обладнання згідно з вимогами та затвердженим графіком в період роботи обладнання, також здійснювався виробничий контроль за дотриманням граничнодопустимих викидів забруднюючих речовин в хімлабораторії та на межі СЗЗ підприємства. У звітному році спеціалізованою організацією виконані еколого-теплотехнічні випробування котлів ст. №№ 6,10. В період роботи основного обладнання щомісяця виконувались аналізи морської води.

Розрахунок екологічного податку здійснювався щоквартально.

Обсяги нарахованого екологічного податку за звітний рік, тис. грн.			
усього	у т.ч. за		
	викиди, у т.ч. діоксид вуглецю	скиди у водні об'єкти	розміщення відходів
2	3	4	5
2103,7	2091,5	11,8	0,4
Фактична сплата екологічного податку за звітний рік, тис. грн.			
усього	у т.ч. за		
	викиди, у т.ч. діоксид вуглецю	скиди у водні об'єкти	розміщення відходів
2	3	4	5
3064,4	3048,4	15,6	0,4

## 5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Облікова чисельність штатних працівників по категоріям станом на 31.12.2023 р. склала:

Всього персоналу, осіб	340	Із них жінок	138
в тому числі:			
Робітників	205		75
Керівників	80		25
Професіоналів	40		29
Фахівців	9		5
Службовців	6		4

Чисельність персоналу за 2023 рік порівняно з 2022 роком:

Категорії персоналу	чисельність за 2022 рік		чисельність за 2023 рік	
	згідно штатного розпису	середньоспискова чисельність штатних працівників	згідно штатного розпису	середньоспискова чисельність штатних працівників
Всього	471	346	487	334
В тому числі по категоріях:				
Робітників	289	212	300	206
Керівників	90	84	91	78
Професіоналів	74	40	78	37
Фахівців	15	7	15	8
Службовців	3	3	3	5

Колективний договір АТ «ОДЕСЬКА ТЕЦ» на 2022-2025 роки прийнятий на загальних зборах трудового колективу 29 вересня 2022 року та зареєстрований в Департаменті праці та соціальної політики Одеської міської ради 14.11.2022 року реєстраційний № 11/203-35.

Колективним договором передбачені наступні пільги та заохочення: додаткова відпустка за роботу із шкідливими, важкими та особливими умовами праці; за ненормований робочий день; додаткова відпустка за рахунок підприємства у випадках одруження, втрати близьких, народження дитини, одруження дітей; встановлено 1 вересня неробочим оплачуваним днем для батьків, які мають дітей, що вчаться у 1 класі; при звільненні з виходом на пенсію за віком та по інвалідності виплачується грошова допомога в розмірі до двох середньомісячних заробітних

плат в залежності від стажу роботи на підприємстві. Також передбачено, що до ювілейних дат виплачуються премії в розмірі до двох середньомісячних зарплат в залежності від стажу роботи на підприємстві. За рік надано пільг та заохочень на одного працівника в середньому на 10716,45 грн. В колективному договорі передбачені наступні доплати та надбавки: за суміщення професій, за збільшення обсягу робіт, за розширення зони обслуговування, за виконання обов'язків тимчасово відсутніх працівників, за працю в шкідливих умовах, за працю з ненормованим робочим днем водіям автотранспортних засобів, за класність водіям автотранспортних засобів, за професійну майстерність робітникам, за високі досягнення в праці, за безперервний стаж роботи в електроенергетичній галузі.

Заробітна плата передбачена колективним договором, встановлена на рівні не менше законодавчо встановленої мінімальної заробітної плати.

Колективним договором передбачена відповідальність керівника за несвоєчасну виплату заробітної плати працівникам згідно чинного законодавства України.

На кінець звітного періоду заборгованості по заробітній платі немає.

Індексація та компенсація грошових доходів працівників проводиться згідно з законодавством.

З метою здійснення постійного контролю за додержанням працівниками АТ "ОДЕСЬКА ТЕЦ" (далі - Товариство) вимог з охорони праці та запобігання нещасним випадкам на виробництві відповідно до вимог статті 13 Закону України "Про охорону праці", Положення "Система управління охороною праці АТ "ОДЕСЬКА ТЕЦ" та інших діючих нормативно-правових актів, на Товаристві діє система управління охороною праці, яка спрямована на реалізацію положень Конституції та законів України щодо забезпечення охорони життя і здоров'я працівників у процесі трудової діяльності, створення безпечних і нешкідливих умов праці на кожному робочому місці, належних умов для формування у працівників свідомого ставлення до особистої безпеки та безпеки оточуючих.

1. Основні завдання управління охороною праці на Товаристві є:

1.1 Опрацювання заходів щодо здійснення державної політики з охорони праці на рівні

Товариства;

1.2 Підготовка, прийняття та реалізація заходів спрямовані на :

- забезпечення належних безпечних і здорових умов праці;
- організацію і проведення навчання працівників із питань охорони праці;
- облік, аналіз та оцінку стану умов і безпеки праці;
- забезпечення утримання в належному стані виробничого устаткування, будівель і споруд, інженерних мереж, безпечного ведення технологічних процесів на підприємстві;
- забезпечення нормативних санітарних, гігієнічних умов праці;
- забезпечення працівників засобами індивідуального та колективного захисту;
- забезпечення оптимальних режимів праці та відпочинку працівників у межах робочого часу;
- забезпечення лікувально-профілактичного обслуговування;
- забезпечення санітарно-побутового обслуговування;
- забезпечення страхування працівників від нещасних випадків на виробництві та профзахворювань;
- впровадження позитивного досвіду у сфері охорони праці.

1.3 Планування робіт з охорони праці на Товаристві ведеться з урахуванням результатів аналізу й оцінки стану охорони праці та з метою запобігання нещасним випадкам, професійним захворюванням, подальшого підвищення ефективної роботи щодо створення безпечних умов праці, підвищення рівня безпеки на підставі визначених пріоритетів.

2. На Товаристві робота з охорони праці планується та ведеться за такими основними напрямками:

- виконання Комплексного плану основних заходів з підвищення рівня охорони

праці;

– поточного (річного) плану заходів з охорони праці, що включають розділ “Охорона праці” колективного договору діючого на Товаристві;

– оперативних (квартального, місячного) планів заходів структурних підрозділів;

При плануванні робіт з охорони праці враховуються також заходи щодо усунення недоліків, визначених приписами органів державного нагляду, запропонованих профспілковими органами, виявлених за результатами перевірок робочих місць, а також за критичними зауваженнями та пропозиціями працівників Товариства. Усі плани розроблялися з урахуванням питань “Плану організаційно-технічних заходів охорони праці, основних заходів з підвищення рівня охорони праці на 2023 рік”, та Комплексних заходів щодо досягнення встановлених нормативів безпеки, гігієни праці та підвищення існуючого рівня охорони праці, попередження випадків промислового травматизму, профзахворювань та аварій на 2023 рік.

3. Фактичні витрати на фінансування робіт з охорони праці 2023 році здійснювались в межах передбачених законодавством:

Згідно статті 19 Закону України “Про охорону праці “ в редакції від 01.10.2023 року:

Фонд заробітної плати з 01.01.2023 по 31.12.2023 рік становить 79958,8 тис. грн.

Фонд заробітної плати за 2022 рік становить 77659,2 тис. грн.

Виконуючи вимоги діючих нормативно-правових актів з охорони праці кожний структурний підрозділ забезпечено Положеннями, посадовими інструкціями, інструкціями з охорони праці, діючими державними та галузевими нормативно-правовими документами.

4. З метою профілактики виробничого травматизму та профзахворювань на підприємстві з 01.01.2023 по 31.12.2023 рік:

4.1. Розроблено та затверджено заходи щодо попередження виробничого травматизму та профзахворювань.

4.2. Керівництвом Товариства та структурних підрозділів, службою охорони праці, відповідно до плану роботи служби з охорони праці, проводилися цільові перевірки стану охорони праці в структурних підрозділах, здійснювався систематичний контроль за станом охорони праці на робочих місцях.

4.3. Виявлені при перевірках порушення систематично розглядалися щоденно на оперативних засіданнях у головного інженера, де приймалися невідкладні заходи щодо усунення порушень з визначенням відповідальних осіб та терміну виконання.

4.4. Згідно Положення «Проведення Днів охорони праці в електроенергетиці» щомісячно проводилися Дні охорони праці». За результатами перевірок проводилися наради у головного інженера зі складанням планів заходів щодо усунення виявлених недоліків із обов’язково встановленим терміном виконання. До порушників нормативно – правових документів із охорони праці приймалися міри впливу згідно діючого законодавства.

4.5. Згідно графіку та програм затверджених головним інженером керівниками структурних підрозділів проводилися технічні заняття з персоналом.

4.6. На підставі листів Міністерства енергетики України «Про заходи щодо запобігання нещасним випадкам», проводилися позачергові інструктажі персоналу у підрозділах та забезпечувалися додаткові перевірки виконання персоналом вимог законодавства, галузевих та об’єктових нормативно-розпорядчих документів з питань охорони праці.

4.7. Для забезпечення організації роботи з охорони праці та профілактичної роботи на Товаристві своєчасно видавалися розпорядження, накази, вказівки та приписи.

4.8. На підприємстві розроблено та затверджено план організаційно-технічних заходів по підвищенню надійності АТ «ОДЕСЬКА ТЕЦ», Про підготовку обладнання АТ «ОДЕСЬКА ТЕЦ» з метою забезпечення надійної та ефективної роботи в ОЗП 2023-2024р.

4.9. Розслідування та облік технологічних порушень на об’єктах підприємства ведеться згідно Інструкції о розслідуванні та обліку технологічних порушень на об’єктах енергетики та в об’єднаній енергетичній системі України (зі змінами наказ Міністерства енергетики України

від 29.09.2023 № 291) Розслідування причин технологічних порушень в роботі енергообладнання проводить комісія що створена наказом по підприємству.

4.10. Підготовка персоналу ведеться згідно річного графіку роботи з персоналом та по затвердженій тематиці протиаварійних тренувань і схемі: цехові, загально станційні та галузеві.

4.11. Протиаварійні та протипожежні тренування проводяться спільно, відповідно Положенню «Організація роботи з персоналом підприємств електроенергетики» СОУ-Н МПЕ 40.1.12.104:2005.

5. Для забезпечення охорони та безпеки праці на об'єктах Товариства у 2023 року були вжиті такі заходи:

5.1. Проведено обов'язкові попередні та періодичні медичні огляди працівників зайнятих на важких роботах, роботах з небезпечними чи шкідливими умовами праці або таких, де є потреба у професійному доборі;

5.2. Отримано та введено в експлуатацію телескопічний навантажувач;

5.3. Проведено навчання та перевірка знань з охорони праці працівників, які виконують роботи підвищеної небезпеки;

5.4. Забезпечено працівників спеціальним одягом, взуттям та засобами індивідуального захисту відповідно до встановлених норм (включаючи забезпечення мийними засобами);

5.5. Забезпечено працівників зайнятих на роботах зі шкідливими умовами праці спеціальним харчуванням – молоко;

5.6. Проведено обов'язковий технічний контроль транспортних засобів;

5.7. Проведено весняний огляд будівель і споруд згідно "Положенню про безпечну і надійну експлуатацію промислових будівель і споруд", наказ №141 від 20.04.2023р.;

5.8. Проведено осінній огляд будівель і споруд згідно "Положенню про безпечну і надійну експлуатацію промислових будівель і споруд", наказ №327 від 08.09.2023р.;

5.9. Доукомплектовані аптечки долікарської допомоги на робочих місцях;

5.10. На робочих місцях змінного персоналу встановлені укриття, в яких персонал може сховатись під час повітряної тривоги;

5.11. Було проведено експертно-технічне обстеження обладнання на Товаристві з метою продовження термінів експлуатації.

6. Відомості про витрати на поліпшення умов праці на виробництві у звітному році.

Витрати на поліпшення умов праці, тис. грн.
2690,49

7. На АТ «ОДЕСЬКА ТЕЦ» в 2023 році випадків виробничого травматизму та профзахворювань – немає.

3.4. Інші витрати, передбачені колективними угодами:

АТ «ОДЕСЬКА ТЕЦ» витратила на інші, передбачені колективними угодами, заходи та транспортне забезпечення персоналу – 3 351,35 тис. грн.

- транспортні послуги – 2569,23 тис. грн.;
- дитячі путівки – 16,94 тис. грн.;
- культурно - масові заходи – 0,00 тис. грн.;
- витрати на оплату оздоровчих путівок 246,7 тис. грн.;
- інші витрати – 518,48 тис. грн.

Між АТ "ОДЕСЬКА ТЕЦ" та Одеським національним політехнічним університетом (ОНПУ), Одеською національною академією харчових технологій (ОНАХТ) було укладено договори на проведення практики студентів вищих навчальних закладів з метою підготовки молодих спеціалістів для підприємств.

З метою підбору кваліфікованих спеціалістів працівники відділу праці та кадрів періодично подають оголошення в газетах, на сайтах працевлаштування в Інтернеті, приймають участь в ярмарках вакансій, які проводить Одеський міський центр зайнятості населення.

При працевлаштуванні всі кандидати мають рівні можливості обійняти вибрану посаду за умови відповідності кваліфікаційним вимогам та стану здоров'я. Станом на 31 грудня 2023 року на підприємстві обліковується 16 інвалідів.

На Товаристві діє Антикорупційна програма, відповідальним за виконання якої є уповноважений з антикорупційної діяльності.

## 6. Ризики

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 3,91 грн. за кВт\*год з ПДВ, тоді як собівартість становить 7,5 грн. за 1 кВт\*год з ПДВ. Збиток за 2023 рік від невідповідності ринкової ціни на електричну енергію її собівартості склав 89 млн. грн.

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.

Відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022, що затверджено Законом України від 24.02.2022 року № 2102, введено воєнний стан в Україні.

Воєнний стан тривав протягом 2023 року, та станом на дату складання цього звіту воєнний стан також триває.

Відповідно до листа Торгово-промислової палати України від 28.02.2022 року № 2024/02.0-7.1 на підставі ст. 14, 14-1 Закону України «Про торгово-промислові палати в Україні» було засвідчено форс-мажорні обставини (обставини непереборної сили): військову агресію Російської Федерації проти України, що стало підставою введення воєнного стану із 5 години 30 хв. 24 лютого 2022 року строком на 30 діб, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022. ТПП України підтверджує, що зазначені обставини з 24 лютого 2022 року до їх офіційного закінчення є надзвичайними, невідворотними та об'єктивними обставинами для суб'єктів господарської діяльності та/або фізичних осіб по договору, окремим податковим та/чи іншим зобов'язанням/обов'язком, виконання яких/-го настало згідно з умовами договору, контракту, угоди, законодавчих та інших нормативних актів

і виконання відповідно яких/-го стало неможливим у встановлений термін внаслідок настання таких форс-мажорних обставин (обставин непереборної сили).

Враховуючи наведене, у АТ «Одеська ТЕЦ» наступили форс-мажорні обставини (обставини непереборної сили), що підтверджено листом Торгово-промислової палати України від 28.02.2022 року № 2024/02.0-7.1, що є факторами прямого впливу на ризики здійснення господарської діяльності.

## **7. Дослідження та інновації**

За 2023 рік на АТ «Одеська ТЕЦ» не здійснювалась діяльність з досліджень та інновацій.

## **8. Фінансові інвестиції**

За 2023 рік на АТ «Одеська ТЕЦ» не здійснювалась діяльність з фінансових інвестицій.

## **9. Перспективи розвитку**

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 відробило 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 в опалювальний сезон потребує фінансування у розмірі близько 30-35 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;
- встановлення тарифів на виробництво електричної енергії, яка виробляється на ТЕЦ. Продаж електроенергії на оптовому ринку є збитковим для підприємства;
- списання сум податкового кредиту у зв'язку зі списанням безнадійної дебіторської заборгованості.

Враховуючи вищевикладене, вважаємо, що основним моментом виходу підприємства із важкого економічного стану є своєчасний перегляд тарифів на ліцензовані види діяльності, тобто на виробництво 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. Крім того, задля забезпечення беззбитковості виробництва електричної енергії має стати внесення змін до Положення про покладання спеціальних обов'язків на учасників ринку електричної енергії для забезпечення загальноосупільних

інтересів у процесі функціонування ринку електричної енергії, а саме зобов'язати гарантованого покупця викупати весь обсяг виробленої електричної енергії по тарифам, які мають затверджуватись Національною комісією, що регулює відносини у сферах енергетики та комунальних послуг, на рівні собівартості.

10. Звіт про корпоративне управління додається окремо.

**В.о. Голови Правління**



**І.С. Донченко**