

КП «ЧЕРНІВЦІВОДОКАНАЛ»

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

2. Результати діяльності

3. Ліквідність та зобов'язання

4. Екологічні аспекти

5. Соціальні аспекти

6. Ризики

7. Дослідження та інновації

8. Фінансові інвестиції

9. Перспективи розвитку

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

ЗА 2021 рік.

Даний Звіт про управління КОМУНАЛЬНОГО ПІДПРИЄМСТВА «ЧЕРНІВЦІВОДОКАНАЛ» за наслідками діяльності у 2021 році, складено у відповідності до вимог статті 11 «Загальні вимоги до фінансової звітності» Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16 липня 1999 року № 906-XIV (зі змінами та доповненнями) та Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених Наказом Мінфіну від 07.12.2018 року № 982 і є складовою частиною звітування підприємства.

Чернівці 2022 рік

Зміст

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства
2. Результати діяльності
3. Ліквідність та зобов'язання
4. Екологічні аспекти
5. Соціальні аспекти та кадрова політика
6. Ризики
7. Дослідження та інновації
8. Фінансові інвестиції
9. Перспективи розвитку

2. Результати діяльності

Діяльність Підприємства аналізується через фінансово-економічні показники.

Показники	Сума, тис. грн.		Співвідношення до показників того періоду з аналогіч
	2020 рік	2021 рік	

1. Опис діяльності підприємства та його Організаційна структура

Комунальне підприємство «Чернівціводоканал» (далі – Підприємство) є підприємством, що засноване на власності Чернівецької міської територіальної громади, представницьким органом якого є Чернівецька міська рада (далі – Засновник). Підприємство створено згідно рішення виконавчого комітету Чернівецької міської ради від 23.04.1993 року № 212/7 «Про державну реєстрацію суб'єктів комунальної власності». Органом, до сфери управління якого входить Підприємство є департамент інфраструктури та благоустрою Чернівецької міської ради.

Підприємство до способу утворення є унітарним та до способу діяльності є комерційним.

Підприємство здійснює свою діяльність відповідно до Статуту остання редакція якого затверджена Рішенням Чернівецької міської ради УІІ скликання 27.05.2021 року № 249.

Основною метою діяльності Підприємства є:

- надання послуг з водопостачання і водовідведення населенню, комунально-побутовим, промисловим та іншим підприємствам, установам, організаціям;
- здійснення іншої господарської діяльності, передбаченої Статутом.

Основна діяльність підприємства пов'язана із забезпеченням послугами централізованого водопостачання і водовідведення абонентів в кількісних і якісних параметрах згідно з існуючими технічними можливостями, а саме – збір, очищення та розподілення води, у тому числі утримання та експлуатація систем вуличної розподільчої мережі міста, розподіл питної води для населення та на комунально-побутові потреби підприємств, організацій, установ, очищення та доочищення питної води спеціальними засобами, включаючи використання спеціальних речовин та прекурсорів.

Організаційна структура Підприємства наведена в Додатку № 1 до Звіту, яка Затверджена Наказом по підприємству від 16.07.2021 року № 221.

2. Результати діяльності

Діяльність Підприємства аналізується через фінансово - економічні показники.

Показник	Сума, тис. грн.		Співвідношення до попереднього періоду у відсотках
	2020 рік	2021 рік	

Чистий дохід від реалізації продукції	148341	173033	116,6
Собівартість реалізованої продукції	194682	226969	117,0
Інші операційні доходи	57264	56623	98,9
Адміністративні витрати	12341	13482	109,2
Витрати на збут	7994	10391	129,9
Інші операційні витрати	2018	9178	454,8
Фінансовий результат до оподаткування від операційної діяльності	-11430	-30364	в 2,7 рази зросли збитки
Інші доходи	127	113	-
Фінансові витрати	-	8803	-
Інші витрати	-	11	-
Чистий фінансовий результат	- 11303	- 39065	в 3,45 рази зросли збитки
Дооцінка активів	-	217944	-
Сукупний дохід	- 11303	178879	-

До складу доходів, що пов'язані з основним видом діяльності, належать доходи від надання ліцензованих послуг з водопостачання та наданням послуг з водовідведення, а також від надання послуг з постачання холодної води. Загальна сума доходів склала 173 033,0 тис. грн., що 16,6 % більше попереднього звітного періоду.

Собівартість наданих послуг склала 226 969,0 тис. грн., і в порівнянні з минулим звітним періодом виросла 17 % . Тобто ріст собівартості основного виду діяльності майже рівнозначний росту доходу. Загальна сума витрат за 2021 рік КП «Чернівціводоканал» склала 259 905,0 тис. грн., і в порівнянні з попереднім періодом виросла на 42 903,0 тис. грн., тобто на 20 відсотків.

Елементи операційних витрат:

Показник	Сума, тис. грн.		Співвідношення до попереднього періоду у відсотках
	2020 рік	2021 рік	
Матеріальні затрати	99387	112528	113,0
Витрати на оплату праці	84007	95713	114,0
Відрахування на соціальні заходи	18226	20802	114,0
Амортизація	13229	21684	164,0
Інші операційні витрати	2153	9178	426,0
Разом	217002	259905	120,0

Основна сума затрат це матеріальні затрати і пов'язані зі сплатою використання електроенергії. Ріст їх відбувся пропорційно отриманому доходу. Ріст амортизаційних витрат (зносу основних засобів) пов'язано з проведеною дооцінкою основних засобів. Ріст інших операційних витрат відбувся за рахунок створення резерву сумнівних та безнадійних боргів, а також з нарахуванням та сплатою податкових зобов'язань за перевищення нормативу.

Проблемним питанням Підприємства є наявність заборгованості споживачів за фактично отримані послуги з водопостачання та водовідведення.

На протязі 2021 року Підприємство дещо зменшило дебіторську заборгованість за надані послуги по водопостачанню та водовідведенню, однак сума заборгованості значна і становить 47 234 тис. грн. (за вирахуванням резерву сумнівних та безнадійних боргів). Кредиторська заборгованість постачальникам значно знизилась і становить 36 204 тис. грн.

Фінансовий результат діяльності Підприємства за 2021 рік є збитковим. У 2021 році Підприємство здійснювало господарську діяльність у відповідності пріоритетного завдання це забезпечення потреб всіх категорій споживачів м. Чернівці цілодобово та безперебійно якісною питною водою в достатній кількості, а також збором, відведенням, очищенням та скиданням у річку Прут господарсько-побутових, комунальних та промислових стічних вод.

3. Ліквідність та зобов'язання

Одним із головних завдань підприємства у процесі його функціонування є забезпечення стійкого фінансового стану Підприємства. У зв'язку з необхідністю оцінки кредитоспроможності підприємства і посилення фінансових обмежень виникає необхідність в аналізі ліквідності.

Основними джерелами забезпечення ліквідності є залишки грошових коштів на рахунках, дебіторська заборгованість споживачів за послуги по водопостачанню та водовідведенню минулих та звітного періодів, інша заборгованість та ліквідні запаси на складах.

Поточні активи за 2021 рік

(тис. грн.)

Показник	Код рядка балансу	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Запаси	1100	7154	7969
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	49286	47234
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6316	13626
Гроші та їх еквіваленти (рахунки в банку)	1165	3254	14097
Витрати майбутніх періодів	1170	68	54
Інші оборотні активи	1190	3795	2647
Разом	1195	69875	85627

Поточні зобов'язання за 2021 рік

(тис. грн.)

Показник	Код рядка балансу	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
Векселі видані	1605	200	-
Поточна кредиторська заборгованість:	1615	41322	36204

за товари, роботи, послуги			
розрахунками з бюджетом	1620	1966	3451
розрахунками зі страхування	1625	877	862
розрахунками з оплати праці	1630	3552	3953
Доходи майбутніх періодів	1665	8494	8431
Інші поточні зобов'язання	1690	9228	9284
Разом	1695	65639	52185

Станом на 31 грудня 2021 р. поточні активи складають 85 627 тис. грн., що на 15 752 тис. грн. більше чим на початок звітного періоду. Поточні зобов'язання на кінець звітного періоду складають 52 185 тис. грн. та у порівнянні з початком звітного періоду, зменшились на 13 454 тис. грн.

Показники фінансового стану (ліквідності) наведені у Додатку № 2 до Звіту.

4. Екологічні аспекти

Основною функцією Підприємства є експлуатація водопровідного господарства. Підприємство виробляє питну воду, яка відповідає вимогам ДСН та правилам «Гігієнічні вимоги до води питної, призначеної для споживання людиною» (ДСан. ПіН 2.2.4-171-10).

Основними напрямками забруднення навколишнього середовища є :

- забруднення атмосфери – повітря;
- забруднення водних ресурсів;
- забруднення ґрунту відходами життєдіяльності населення.

На сьогоднішній день спостерігається тенденція до погіршення якості поверхневих джерел води за рахунок впливу різних чинників, а саме:

- безсистемна господарська діяльність з порушенням допустимих меж освоєння територій;
- надмірна інтенсифікація використання природних ресурсів;
- забруднення та замулення річок.

49

Забруднення природного походження насамперед пов'язано з інтенсивною вибіркою піску та гравію на річках Буковини (Дністер, Прут, Черемош), хімізація сільськогосподарських земель, забудова прибережних територій та інші екологічні негаразди. Все це та стікання в річки великої кількості неочищених та недостатньо очищених стічних вод впливає на якість води та протягом року змінюється в гіршу сторону, особливо у весняно-літній період.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Протягом 2021 року одним із пріоритетних напрямків діяльності Підприємства було залучення висококваліфікованих фахівців. Середньооблікова чисельність працівників за 2021 рік становила 688 штатних одиниць. Товариство поважає права людини і не допускає дискримінації з політичних, релігійних, національних, гендерних, статевих чи інших мотивів. Ми надаємо рівні можливості у працевлаштуванні, професійному й особистісному зростанні всім співробітникам.

Взаємовідносини працівників та роботодавця врегульовані Колективним договором. Колективним договором регулюються виробничі, трудові відносини з урахуванням соціально – економічних інтересів працівників Підприємства. Система та форми оплати праці, система заохочень та преміювання, соціальні гарантії регламентовані окремим Положенням до колективного договору, які є невід'ємними його частинами.

Робота з охорони праці в Підприємстві проводиться згідно вимог чинного законодавства України.

Відповідно до ст. 20 Закону України «Про охорону праці», до Колективного договору підприємства включено комплексні заходи щодо досягнення встановлення нормативів безпеки, гігієни праці та виробничого середовища, підвищення існуючого рівня охорони праці, запобігання випадкам травматизму, професійних захворювань, аваріям та пожежам: визначені обсяги та джерела фінансування зазначених заходів.

Основними завданнями управління охорони праці є:

- опрацювання заходів щодо здійснення державної політики з охорони праці;
- підготовка, прийняття та реалізація заходів, спрямованих на забезпечення належних безпечних і здорових умов праці;
- організацію і проведення навчання працівників з питань охорони праці;
- забезпечення нормативних санітарних, гігієнічних умов праці;
- забезпечення працівників засобами індивідуального та колективного захисту;

- забезпечення оптимальних режимів праці та відпочинку працівників в межах робочого часу;

- забезпечення санітарно-побутового обслуговування;

- забезпечення професійного добору працівників окремих професій.

Підприємство веде бізнес відкрито та прозоро, відповідно до чинного законодавства. Безумовний пріоритет – етичне ведення бізнесу з нульовою толерантністю до корупції.

Уповноваженим з питань протидії корупції був проведений аналіз посадових і робочих інструкцій працівників підприємства та визначені працівники, в посадових інструкціях яких наявні організаційно-розпорядчі та/або адміністративно-господарські функції.

Підприємство дотримується Антикорупційної програми на виконання Закону України від 14.10.2014 року «Про запобігання корупції».

6. Ризики

Ключові ризики досягнення цих цілей:

- збільшення безнадійних боргів через зниження рівня платіжної дисципліни населення та організацій.

Фінансові ризики

Зважаючи на те, що основним видом діяльності Підприємства є надання послуг з водопостачання та водовідведення для споживачів, Підприємство є надто чутливим до фінансових ризиків, пов'язаних з несплатою споживачами вартості отриманих послуг.

Основним джерелом забезпечення ліквідності підприємства є його оборотні активи, які забезпечують своєчасне виконання зобов'язань.

Основні фінансові зобов'язання підприємства включають дебіторську заборгованість. Основна мета цих фінансових зобов'язань забезпечити фінансування діяльності підприємства.

Підприємство вживає заходи досудового впливу на своїх боржників за наданні послуги, а також заходи судового стягнення заборгованості.

Звертаємо увагу, що вплив економічної кризи та політичної нестабільності, а також епідеміологічного стану щодо поширення коронавірусу COVID-19, які тривають в Україні та в усьому світі, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Підприємства.

Ризики у сфері кібербезпеки

Корпоративна інформаційна система Підприємства може бути пошкоджена вірусними атаками або зовнішнім втручанням. Для запобігання та пом'якшення цього ризику було здійснено низку заходів. Інфраструктура мережі була покращена з метою зменшення ризику несанкціонованого зовнішнього втручання. Здійснюється процес резервного копіювання для забезпечення максимально можливої безпеки корпоративних бізнес даних.

7. Дослідження та інновації

Найважливішою ціллю нашого Підприємства є якісний сервіс в обслуговуванні клієнтів.

Підприємство прагне чути своїх клієнтів, а тому створило можливість оплати через засоби Інтернету, створило стандарти якості обслуговування та побудувало ефективну комунікацію з клієнтами в офісі та засобами електронного зв'язку.

Підприємство запустило в дію телефонні застосунки, які допомагають споживачам оплатити та замовити різні послуги постачальника.

Підприємство заключило Кредитну та Проектну Угоду де виступає як «Організація-виконавець Проекту» з «Позичальником» KFW, Франкфурт-на-Майні та Кабінет Міністрів України на фінансування витрат на інвестиційні заходи з реконструкції та модернізації системи водопостачання (водоочисних споруд та розподільчої мережі) у Чернівцях.

8. Фінансові інвестиції

Підприємство протягом 2021 року не здійснювало інвестиційної діяльності.

9. Перспективи розвитку

Роздрібний ринок надання послуг, як частина сектора водопостачання та водовідведення України буде схильний до значних перетворень, в основному під впливом, як локальних, так і глобальних трендів. Основним завданням Підприємства є активне управління трансформацією бізнесу для підвищення комерційної ефективності, поліпшення сприйняття Підприємства, поліпшення функції маркетингу і продажів, конкурентоспроможність на вільному ринку, надання нових продуктів і послуг, покращеного клієнтського досвіду.

Дирекція Підприємства визначила основні напрямки розвитку:

- дослідження ринкової кон'юнктури для забезпечення оптимальної ціни на надання послуг водопостачання та водовідведення кінцевому споживачу;
- впровадження системи оцінки ризику, розробка та впровадження методики формування завдання на закупівлю сировини та матеріалів;
- розробка та запровадження механізму ціноутворення, формування пакету цінових пропозицій;
- залучення нових клієнтів, утримання існуючих шляхом створення комфортних та якісних умов обслуговування з надання послуг;
- розробка програми автоматизації діяльності;
- впровадження системи прогнозування;
- впровадження мобільного додатку;
- проведення сертифікованого аудиту та отримання сертифікату Системи Управління Якістю у відповідності до вимог міжнародного стандарту;
- стимулювання побутових споживачів до передплати;
- розробка політики залучення фінансових ресурсів.

Від імені керівництва Комунального підприємства
«Чернівціводоканал»,

Генеральний директор

Андрій Колесник