

ЗВІТ

**виконавчого органу АТ «УКРПОШТА»
про результати роботи
фінансово-господарської діяльності
Товариства
за 2018 рік**

I. Загальні відомості

Відповідно до Статут АТ «УКРПОШТА» (далі - Товариство), одноосібним виконавчим органом Товариства є генеральний директор.

Згідно п.12 Наказу Міністерства інфраструктури України №56 від 16.02.2017 року «Про припинення Українського державного підприємства поштового зв'язку «Укрпошта» в результаті його перетворення у публічне акціонерне товариство «Укрпошта» та створення публічного акціонерного товариства «Укрпошта», на генерального директора УДППЗ «Укрпошта» Смілянського Ігоря Юхимовича було покладено виконання обов'язків генерального директора Товариства до першого засідання Наглядової ради Товариства.

Відповідно до Наказу Міністерства інфраструктури України №73-О від 17.08.2018 року, Смілянського Ігоря Юхимовича було призначено на посаду генерального директора ПАТ «Укрпошта».

Протягом 2018 року генеральний директор діяв на підставі Статуту Товариства у редакції, затвердженої Наказом Міністерства інфраструктури України №56 від 16 лютого 2017 року, та зареєстрованого 01.03.2017 року державним реєстратором Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації.

Починаючи з 21.12.2018 року, генеральний директор діяв на підставі Статуту Товариства у редакції, затвердженої Наказом Міністерства інфраструктури України №611 від 14 грудня 2018 року, та зареєстрованого 21.12.2018 року державним реєстратором Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

Затвердження звіту про фінансово-господарську діяльність Товариства проводилось планово за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік.

Головним напрямком діяльності Товариства є діяльність національної пошти.

II. Виконання показників фінансового плану Товариства за 2018 рік

Основними видами діяльності Товариства є:

- діяльність національної пошти;
- надання інших допоміжних комерційних послуг;
- роздрібна торгівля;
- інші види грошового посередництва.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за звітний період становить 6 811,7 млн грн, що на 1 434,5 млн. грн або 26,7% більше проти фактичних даних 2017 рік та на 1 491,1 млн грн або 18,0% менше у порівнянні із запланованим значенням.

Інші операційні доходи за 2018 рік склали 59,2 млн грн, що на 240,7 млн грн менше проти фактичних даних за 2017 рік та на 189,2 млн грн менше проти запланованого значення.

Зменшення доходів пов'язано із зміною облікової політики. Так, доходи від операційної оренди активів та валюто-обмінних операцій (обмін валюти при переказних операціях) перенесено до розділу «Чистий дохід».

Інші фінансові доходи за 2018 рік склали 154,3 млн грн. за рахунок відображення відсотків по залишках на рахунках в установах банків в сумі 40,2 млн грн. (проти запланованого значення 43,7 млн грн.), дохід від дивідендів по акціях "Райффайзен банк "АВАЛЬ" в сумі 2,9 млн. грн., дохід від реструктуризації заборгованості по кредиту ВБР в сумі 111,1 млн. грн.

Інші доходи за 2018 рік склали 1,3 млн грн. Відображено дохід від зміни вартості фінансових інструментів (зміна вартості акцій "Райффайзен банк "АВАЛЬ").

Загальні витрати (з податком на прибуток) по товариству за 2018 рік становлять 7 531,0 млн грн, що на 27,4% більше проти фактичних даних за 2017 рік та на 1 052,6 млн грн або на 12,3% менше проти плану.

Витрати по **собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)** за 2018 рік склали 6 252,3 млн грн, що на 20,3% більше проти фактичних даних за 2017 рік та на 1 115,3 млн грн або на 15,1% менше проти плану.

Адміністративні витрати за 2018 рік склали 975,7 млн грн, що в 2,7 рази більше проти фактичних даних за 2017 року та на 608,6 млн грн більше проти плану.

Збільшення витрат, в основному пов'язано із витратами на оплату праці та відрахуваннями на соціальні заходи у зв'язку із затвердженням наказом ПАТ «Укрпошта» від 31.05.2018 р № 665 «Переліку відповідності номенклатури посад ПАТ «Укрпошта» складу витрат операційної діяльності», що призвело до змін в обліку витрат на оплату праці за рахунок зростання витрат у складі адміністративних витрат та відповідного зниження у собівартості (товарів, робіт, послуг) та витратах на збут.

Витрати на збут за 2018 року склали 181,8 млн грн, що на 45,3 млн грн менше проти фактичних даних за 2017 року та на 328,6 млн грн менше проти плану.

Інші операційні витрати за 2018 рік становлять 108,0 млн грн, що на 5,0 млн грн більше проти фактичних даних за 2017 року та на 33,5 млн грн менше проти плану.

Фінансові витрати за 2018 рік становлять 106,2 млн грн, що менше проти плану на 85,7 млн грн за рахунок не повного залучення кредитних коштів.

По даній статті відображено фінансові витрати:

- за користування лізингом - 25,9 млн грн.;
- сплата відсотків за облігаціями – 54,1 млн грн;
- неопераційні курсові різниці – 1,6 млн. грн;
- за користування кредитними ресурсами (ПАТ "ВБР") – 27,4 млн грн.

За 2018 рік товариством отримано **збиток** у розмірі 504,5 млн грн.

Основні причини чистого збитку за 2018 року:

- збільшення витрат на оплату праці на 260,6 млн. грн або на 6,5% проти плану та на 937,7 млн. грн або на 28,0% проти фактичних даних за 2017 рік, що пов'язано із зростанням з 1.01.2018 року законодавчо встановленого рівня мінімальної заробітної плати (3 723 грн);

- невиконання плану доходів від послуг з пересилання посилок, переказів у зв'язку з недосягненням запланованих обсягів відправлень з післяплатою (інтернет магазини), що відповідно вплинуло на доходну частину по посилках та переказах;

- за 2018 рік кількість виплат пенсій через АТ «Укрпошта» скоротилася проти минулого року майже на 8,5 млн виплат (або на 16%). Скорочення кількості виплат пенсій та застосування тарифу, який нижче собівартості, поряд з суттєвим ростом мінімальної заробітної плати призводить до поглиблення збитковості мережі в першу чергу в сільській місцевості.

Тарифи на виплату та доставку пенсій та грошової допомоги регулюються на державному рівні і є незмінними майже 15 років та не забезпечують покриття фактичних витрат Товариства на надання послуги.

У 2017 році та продовж 2018 року АТ «Укрпошта» неодноразово піднімало питання щодо підвищення тарифу на виплату та доставку пенсії і грошової допомоги, але досі новий тариф не затверджено через позицію Пенсійного фонду України.

Така ситуація призвела до збиткової діяльності Товариства у 2018 році. Зокрема, за весь 2018 рік збитки складають 0,5 млрд грн, у тому числі від виплати та доставки пенсій – понад 1,0 млрд. грн.

У Державному бюджеті України на 2019 рік Пенсійному фонду України передбачено кошти у розмірі 500 млн. грн для компенсації АТ «Укрпошта» витрат на виплату та доставку пенсій і грошової допомоги населенню за бюджетною програмою «Відшкодування витрат АТ «Укрпошта» за надання послуг, пов'язаних з виплатою та доставкою пенсій і грошової допомоги населенню».

АТ «Укрпошта» неодноразово зверталось до Міністерства інфраструктури України з пропозиціями щодо перегляду видатків Державного бюджету на 2019 рік Пенсійному фонду України за бюджетною програмою «Відшкодування витрат АТ «Укрпошта» за надання послуг, пов'язаних з виплатою та доставкою пенсій і грошової допомоги населенню», збільшивши їх до 1 527,9 млн. грн для компенсації АТ «Укрпошта» витрат на виплату та доставку пенсій і грошової допомоги.

АТ «Укрпошта» не має заборгованості по платежах до бюджетів та державних цільових фондів.

Всього за 2018 рік товариством сплачено 2 181,1 млн грн податків, зборів та обов'язкових платежів, що на 263,4 млн грн або на 13,7% більше проти запланованого значення. У порівнянні з фактичними даними за 2017 рік сума сплачених податків зросла на 530,7 млн. грн.

У тому числі до Держбюджету сплачено 401,2 млн грн, що на 72,1 млн грн або на 15,2% менше проти плану та на 68,6 млн грн менше від факту за 2017 рік.

Заборгованість по залучених коштах на початок 2018 року по АТ «Укрпошта» (з урахуванням уточненої фінансової звітності) складала 307,1 млн. грн. В тому числі, довгострокові зобов'язання (ПАТ "ВБР") –238,6 млн грн.; фінансовий лізинг 63,8 млн грн.; облігації в сумі 4,7 млн грн.

Протягом 2018 року АТ «Укрпошта» залучено коштів (лізинг) на загальну суму 219,2 млн. грн. Товариство уклало одинадцять договорів фінансового лізингу з ПАТ КБ "ПРИВАТБАНК" та ТОВ "ОТП Лізинг" на придбання автомобілів.

У звітному періоді погашено зобов'язань по лізингу на суму 64,9 млн. грн.

На підставі ст.512,514,516 ЦКУ, 14.05.2018 року ПАТ «ВБР» відступив права вимоги до ПАТ «Укрпошта» шляхом продажу кредиту ТОВ «ФК «Женева».

Станом на 27.09.2018 року ПАТ «Укрпошта» виплатила 8,4 млн доларів США за кредитами, отриманими у 2013 році в ПАТ «Всеукраїнський банк розвитку». В ході переговорів з кредиторами сума погашення заборгованості була зменшена на 1,8 млн. доларів США. Згідно договорів врегулювання заборгованості нараховані відсотки за користування кредитом були припинені (прощені), відповідно дохід від реструктуризації заборгованості по кредиту ВБР в сумі 111,1 млн. грн. відображено в інших фінансових доходах.

Фактичний обсяг освоєних **капітальних інвестицій** за 2018 рік становить 325,2 млн грн, що на 19,6% менше від запланованого значення.

III. Висновки виконавчого органу щодо розподілу прибутку

Чистий збиток Товариства, отриманий за результатами фінансово-господарської діяльності у 2018 році, становить 504.5 млн. грн.

Відсутність прибутку за підсумками роботи Товариства у 2018 році, унеможливають нарахування та здійснення виплати дивідендів у 2019 році.

IV. Пропозиції виконавчого органу щодо інвестування у 2019 році

Загальна сума коштів на капітальні інвестиції у 2019 році запланована у розмірі 85,0 млн. грн (без врахування ПДВ) власних коштів.

Враховуючи обмежене фінансування, капітальні інвестиції в 2019 році в основному будуть спрямовані на:

- модернізацію/заміну/ремонт аварійних об'єктів/обладнання
- впровадження критично необхідних для виробництва проектів
- впровадження проектів по підвищенню енергоефективності
- впровадження проектів, які мають окупність до 1 року

Це дозволить Товариству забезпечити позитивну динаміку розвитку.

Генеральний директор

АТ «УКРПОШТА»

І.Ю.Смілянський