

# **ЗВІТ**

виконавчого органу АТ «УКРПОШТА»  
про результати роботи  
фінансово-господарської діяльності  
Товариства  
за 2023 рік

## **I. Загальні відомості**

Відповідно до Статуту 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. Починаючи з 15.08.2023 року, генеральний директор діяв на підставі Статуту Товариства у редакції, затвердженої Наказом Міністерства інфраструктури України № 713 від 15 серпня 2023 року, та зареєстрованого 21.08.2023 року реєстратором-приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Семенова Г.В.

Затвердження звіту про фінансово-господарську діяльність Товариства проводилось планово за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік.

Головним напрямком діяльності Товариства є діяльність національної пошти.

## **II. Виконання показників фінансового плану Товариства за 2023 рік**

Основним видом діяльності Товариства є надання універсальних послуг поштового зв'язку та інших пов'язаних послуг населенню, державним організаціям та комерційним підприємствам, а саме:

- послуги поштового зв'язку (пересилання листів та посилок на території України та за кордон);
- виплати та доставки пенсій та інших соціальних виплат громадянам;

- фінансові послуги (приймання платежів за комунальні послуги; пересилання поштових переказів у межах України та міжнародних поштових переказів);
- розповсюдження періодичних друкованих видань (оформлення за передплатою і доставка періодичних друкованих видань);
- торгівля товарами (у тому числі, коли Компанія діє у ролі комерційного посередника і реалізує продукцію, яка належить іншим сторонам) та інші послуги.

Повномасштабне військове вторгнення російської федерації в Україну 24 лютого 2022 року та прийняття Указом Президента України воєнного стану, з відповідним введенням тимчасових обмежень, вплинули на економічне середовище і діяльність Товариства, яка зазнала значного впливу війни.

Після значного спаду доходів у 2022 році, Товариство у 2023 році вийшло на рівень довоєнних доходів 2021 року, але на фоні зростання всіх елементів витрат.

В результаті прибутків минулих років, збільшення кредиторської заборгованості та заходів щодо збереження ліквідності Укрпошта впродовж 2023 року підтримувала операційну діяльність без дефіциту грошових коштів, вчасно виконувала свої фінансові зобов'язання мала змогу виконувати програму капітальних інвестицій.

В 2023 році АТ «Укрпошта» брала участь у державних програмах, а саме - відповідно до Постанови уряду № 305 від 17 березня 2022 року (зі змінами), Товариство виконувало покладені додаткові зобов'язання щодо безоплатного перевезення майна вітчизняних підприємств, установ та організацій в рамках їх евакуації із зони бойових дій, а також гуманітарну доставку продуктів харчування.

Через військові дії Компанія тимчасово втратила контроль над приблизно 12% своїх поштових відділень, здебільшого в окупованих районах Луганської, Донецької, Херсонської та Запорізької областей.

**Чистий дохід** від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2023 рік становить 11 581,1 млн грн, що на 1 257,6 млн грн або на 12,2% більше проти фактичних даних за 2022 рік.

Падіння доходів проти минулого року спостерігається від пересилання письмової кореспонденції, розповсюдження періодичних видань, платежів:

**письмова кореспонденція** - обсяги письмової кореспонденції збільшились на 12,8% або на 9,6 млн одиниць проти минулого року. Доходи склали 1,5 млрд грн, що на 11,0%, або 189,9 млн грн менше проти 2022 року за рахунок того, що фінансовим планом передбачалось підвищення тарифів на універсальні послуги поштового зв'язку, однак підвищення тарифів відбулося лише з 1 січня 2024 року.

В 2023 Товариство і надалі розвиває продаж художніх марок та відповідного мерчу найбільш актуальних сюжетів через мережу і інтернет-площадки;

**розповсюдження періодичних видань** - обсяги періодичних друкованих

видань зменшилися у порівнянні з 2022 роком на 25,3%. Доходи за 2023 рік склали 197,9 млн грн, що на 45,6% менше проти минулого року, за рахунок зниження попиту на дану послугу серед населення та запізненого перегляду тарифів;

**приймання платежів** - кількість прийнятих платежів зменшилась проти минулого року на близько 3,6%, що спричинене як міграцією населення так і руйнуванням комунальної інфраструктури і подекуди введенням платіжних канікул. Доходи за 2023 рік становлять 1 015,0 млн грн, що на 1,4% менше в порівнянні з 2022 роком.

Зростання доходів проти минулого року спостерігається по:

**посилки внутрішні** - обсяг посилок збільшився на 34% проти минулого року і склали 50,0 млн од. Доходи від напрямку розвитку бізнесу з доставки посилок становлять 1,7 млрд грн. Протягом 2023 року проводилась робота із залучення до співпраці нових контрагентів та відновленню роботи і збільшенню обсягів основних клієнтів;

**міжнародні поштові операції** - дохід від міжнародних операцій становить 2,7 млрд грн і включає:

експорт на суму 1 763,4 млн грн (*посилки міжнародні, дрібні пакети, EMS та інші*). Обсяги міжнародних експортних відправлень збільшилися на 3,7% в порівнянні з минулим роком, при цьому за рахунок росту курсу валют доходи вирости на 15,4%.

імпорт (міжнародний поштовий обмін) у сумі 919,6 млн грн. Порівняно з минулим роком доходи від імпорту збільшилися на 61%;

**пенсія та грошова допомога** - доходи склали 2 801,1 млн грн, що на 4,0% більше від 2022 року. Кількість виплат пенсій зменшилися на 5,5% проти минулого року. При цьому, Товариство змогло зберегти переважну більшість клієнтської бази в умовах війни, оскільки не зупиняла свою діяльність і працювала в тих районах країни, де були часто закриті банківські установи;

**поштові перекази** - доходи збільшилися на 88,7% і за 2023 рік становлять 317,2 млн. грн;

**торгівля** - доходи становлять 874,2 млн. грн та зросли на 23,8 млн грн, або на 2,8% проти 2022 року, оскільки Товариство забезпечило достатній рівень залишків товарів за низькими цінами, в першу чергу товарів першої необхідності;

**інші поштові послуги** - на рівні минулого року та складають 475,6 млн. грн.

**Інші операційні доходи** за 2023 рік склали 305,1 млн грн, що на 125,3 млн грн більше проти фактичних даних за 2022 рік за рахунок отриманої допомоги через закупівлю обладнання в рамках Фонду надзвичайних ситуацій та солідарності ВПС, безповоротної фінансової допомоги від Всесвітнього поштового союзу та технічної допомоги від ЄБРР (закупівлі генераторів та старлінків).

**Інші фінансові доходи** за 2023 рік склали 127,3 млн грн, що на 13,1 млн грн менше минулого року. По даній статті відображено доходи від одержаних

відсотків по депозитних вкладах та по залишках на рахунку в банківських установах.

**Інші доходи** за 2023 рік склали 99,2 млн грн, що на 27,2 млн грн менше проти аналогічного періоду минулого року. По даній статті відображено прибуток від продажу майна у розмірі 30,6 млн грн.

Збільшення обсягів наданих послуг, не дало змоги отримати позитивний фінансовий результат, оскільки АТ «Укрпошта», як національний оператор поштового зв'язку відповідно до чинного законодавства України, актів Всесвітнього Поштового Союзу й рішень РНБО та Уряду, зобов'язано безперервно надавати послуги поштового зв'язку на усій підконтрольній території держави та не може припинити чи обмежити свою діяльність, оскільки є стратегічним підприємством, яке має неперервний виробничий цикл і забезпечує населення України соціально важливими послугами, що не дає суттєво впливати на витрати, зменшити їх.

**Загальні витрати** по товариству за 2023 рік становлять 13 077,0 млн грн, що на 46,6 млн грн менше проти плану та на 6,3% більше проти фактичних даних за аналогічний період минулого року.

В основному зростання витрат проти минулого року відбулося по таких статтях: оплата праці з нарахуваннями, амортизація, транспортні витрати та витрати на сировину.

Найбільшу питому вагу в загальних витратах (близько 57%) займають витрати на оплату праці з нарахуваннями.

За 2023 рік витрати на оплату праці з нарахуваннями складають 7 274,9 млн грн, що на 530,1 млн грн більше проти аналогічного періоду минулого року. Враховуючи ситуацію на ринку праці в Україні, відтік кадрів, Товариство значно підвищує рівень середньої оплати праці, з одночасним скороченням кількості персоналу, що в свою чергу пов'язано з проведеними впродовж 2023 року трансформаційними процесами, які супроводжувалися впровадженням автоматизованих систем управлінського і фінансового обліку, автоматизованих ліній сортування пошти, структурними змінами.

Амортизація на 141 млн грн більше проти 2022 року за рахунок збільшення витрат операційної оренди, а саме амортизації АПК (Актив з права користування), що відображено згідно вимог МСФЗ 16 «Оренда»;

Транспортні витрати (аутсорсинг, паливно-мастильні, автошини, тощо) на 115 млн грн більше проти минулого року. Найбільший вплив оказує зростання закупівельних цін на складові статті (бензин, дизпаливо, газ тощо);

Витрати на сировину і матеріали на 80,2 млн грн більше проти минулого року. Перевищення обумовлене зростанням закупівельних цін на експлуатаційні матеріали. Складовими даної статті витрат є видатки на експоматеріали, які використовуються для надання послуг (виробничі бланки, пломби-стяжки, витратні матеріали для РРО тощо).

**Інші операційні витрати** у 2023 рік становлять 379,7 млн грн, що на 231,5 млн грн більше проти плану та на 32,2 млн грн менше проти фактичних даних за 2022 рік.

Зростання витрат проти плану пов'язано з відображенням нарахування резерву на забезпечення під неврегульовані платежі з Управлінням соціального захисту населення Херсонської, Луганської, Миколаївської, Харківської, Донецької областей у розмірі 153 млн. грн та під оплату штрафу від Національного банку України у розмірі 17 млн. грн.

**Фінансові витрати** за 2023 рік становлять 177,9 млн грн, що на 83,6 млн грн більше проти плану та на 62,8 млн грн більше проти фактичних даних за аналогічний період 2022 року. Враховано розмір витрат на сплату відсотків за діючими фінансовими зобов'язаннями.

**Інші витрати** за 2023 рік становлять 151,9 млн грн, що на 102,9 млн грн більше проти плану за рахунок проведення неопераційної курсової різниці в розмірі 123,0 млн грн.

За 2023 рік товариством отримано чистий збиток у розмірі 796,4 млн грн.

Слід відзначити, що попри тривалість та наслідки бойових дій АТ «Укрпошта» продемонструвала зростання операційних та фінансових показників в порівнянні з 2022 роком. Крім того, показник ЕВІТДА Товариства за 2023 рік має від'ємне значення та склав -22,9 млн. грн.

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

Всього за 2023 рік товариством сплачено 2 998,7 млн грн податків, зборів та обов'язкових платежів, що на 89,1 млн грн або на 2,9% менше проти запланованого значення. У порівнянні з фактичними даними минулого року сума сплачених податків, зборів та обов'язкових платежів збільшилась на 128,6 млн грн.

До Держбюджету сплачено 544,5 млн грн, що на 32,6 млн грн або на 5,7% менше проти плану за рахунок зменшення суми сплаченого податку на додану вартість в наслідок не виконання плану доходів. Проти аналогічного періоду минулого року сума сплачених податків до Держбюджету збільшилась на 89,8 млн грн або на 19,7%.

Фактичний обсяг використаних капітальних інвестицій за 2023 рік становить 526,7 млн грн. Інвестиційна діяльність протягом 2023 року здійснювалася за рахунок власних та залучених коштів.

Протягом 2023 року АТ «Укрпошта» вчасно виконує свої фінансові зобов'язання серед яких: погашення облігацій 3,9 млн грн, лізинг на суму 221,9 млн грн, та кредитів на 231,9 млн грн.

Поряд з цим, отримано нові транші від ЄБРР в розмірі 59,3 млн грн та лізинг в розмірі 132,0 млн грн.

На кінець звітного періоду заборгованість складає 1 732,2 млн грн, в тому числі фінансовий лізинг 170,2 млн грн; кредити банків 1 008,0 млн грн.

Узагальнена інформація щодо залучення та повернення коштів відображена в таблиці:

тис. грн.

Зобов'язання		Заборгованість на початок звітної періоду	Отримано залучених коштів за звітний період	Виплачено за залученими коштами за звітний період	Інші зміни (+ "збільш."; - "зменш.")	Заборгованість на кінець звітної періоду
Довгострокові зобов'язання, усього		1 129 327	447 820	215 036	-115 801	1 246 310
У тому числі:	оренда нерухомості	181 403	256 432	215 036	153 466	376 265
	фінансування придбання автотранспорту	83 693	132 053		-142 083	73 662
	інші	1 116			-10	1 106
	облігації	0			0	0
	кредити банків	863 115	59 335		-127 174	795 276
Короткострокові зобов'язання, усього		434 964	0	457 779	508 728	485 913
У тому числі:	оренда нерухомості	149 559			27 096	176 655
	фінансування придбання автотранспорту	113 812		221 910	204 616	96 519
	фінансування під комплекти комп'ютерної техніки					
	облігації	3 381		3 925	545	0
	кредити банків	168 211		231 944	276 471	212 739
	<b>Усього</b>	<b>1 564 291</b>	<b>447 820</b>	<b>672 814</b>	<b>392 927</b>	<b>1 732 223</b>

### III. Висновки виконавчого органу щодо розподілу прибутку

За підсумками роботи у 2023 році Товариство не буде проводити нарахування та сплату відрахування частини чистого прибутку, оскільки за 2023 рік Товариством отримано збиток у розмірі 796,4 млн грн. Відповідно до річної фінансової звітності, станом на 31 грудня 2023 року та 31 грудня 2022 року чисті активи загальною сумою 764 298 тисяч гривень та 1 419 800 тисяч гривень, відповідно, були менші зареєстрованого акціонерного капіталу Компанії у сумі 6 518 597 тисяч гривень. Керівництво вважає, що з урахуванням вжитих заходів, даний фактор не матиме суттєвого негативного впливу на поточну діяльність Компанії. Зміцнення капіталу планується здійснити за рахунок вжиття заходів, передбачених стратегією компанії, зокрема вже здійсненою та запланованою оптимізацією витрат, збільшення доходів, що призведе до поетапного покращення фінансового стану Компанії протягом наступних 3 років або раніше. І відповідно питання про зменшення статутного капіталу Товариства станом на сьогодні не є необхідним кроком і може лише зашкодити виконанню наміченого плану.

### IV. Пропозиції виконавчого органу щодо інвестування у 2024 році

Загальна сума коштів на капітальні інвестиції запланована у розмірі 2 113,3 млн. грн. (без ПДВ), у тому числі за рахунок таких джерел:

- залучені кошти (кредити під державні гарантії) – 1 686,3 млн. грн.;
- залучені кошти (лізинг) – 200,0 млн. грн.;

- власні кошти товариства (амортизаційні відрахування) – 227,0 млн. грн.

Капітальні інвестиції в 2024 році будуть спрямовані на:

- ✓ впровадження проекту «Розвиток логістичної мережі» спрямованого на 100% автоматизацію обробки посилок, листів та періодичних видань;
- ✓ придбання автотранспорту для перевезення збільшених обсягів поштових відправлень та відмову від автівок, вироблених в країні-агресорі та старого неафективного автотранспорту;
- ✓ 100% заміну застарілих ІТ систем;
- ✓ приведення об'єктів поштового зв'язку до належного технічного стану, відновлення відділень, які було зруйновано внаслідок бойових дій, забезпечення технологічних процесів оброблення та перевезення пошти, а також надання фінансових послуг, продажу товарів і медикаментів .

Оновлення й модернізація основних фондів АТ «Укрпошта» та реалізація масштабної інвестиційної програми в нові проекти є вагомими факторами для створення надійної критичної інфраструктури держави в умовах повномасштабного вторгнення, майбутньої конкурентоспроможності Товариства, забезпечення сталого розвитку, збереження робочих місць, забезпечення належної якості та доступності поштових і фінансових послуг для населення, та дозволить Товариству забезпечити позитивну динаміку розвитку.

**Генеральний директор  
АТ «УКРПОШТА»**



**Ігор СМІЛЯНСЬКИЙ**