

ЗВІТ

виконавчого органу АТ «УКРПОШТА»
про результати роботи
фінансово-господарської діяльності
Товариства
за 2024 рік

Київ
2025 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, затвердженій 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, затвердженій 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, затвердженій 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. Починаючи з 01.01.2025 року, генеральний директор діє на підставі Статуту Товариства у редакції, затвердженій Наказом Міністерства розвитку громад та територій України № 3 від 01 січня 2025 року, та зареєстрованого 15.01.2025 року реєстратором-приватним нотаріусом Київського міського нотаріального округу Семеновою Г.В.

Затвердження звіту про фінансово-господарську діяльність Товариства проводилось планово за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за 2024 рік.

Головним напрямком діяльності Товариства є діяльність національної пошти.

II. Виконання показників фінансового плану Товариства за 2024 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 введення Указом Президента України воєнного стану, з відповідними тимчасовими обмеженнями, продовжують створювати суттєвий негативний вплив на економічне середовище країни, рівень ділової активності та операційно-фінансову діяльність Товариства.

В 2024 році було фіналізовано централізація структури управління та продовжена оптимізація персоналу, які, зокрема, відповідно до законодавства, супроводжувалися відповідними виплатами. В результаті оптимально спланованих термінів та графіків здійснення зазначених організаційних змін вдалося утриматися в межах затвердженого бюджету витрат на оплату праці, спланованого на 2024 рік. Виконання бюджету 2024 склало 100,5% (факт 6 377 млн грн, план 6 348 млн грн).

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

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2024 рік становить 12 978,0 млн грн, що на 1 396,9 млн грн або на 12,1% більше проти фактичних даних за 2023 рік.

У порівнянні з аналогічним періодом минулого року спостерігається зростання доходів майже усіх послуг, окрім пенсії та грошової допомоги, торгівлі, інших комерційних і фінансових послуг та інших послуг національної пошти.

«пенсія та грошова допомога» - зменшення на 13,3 млн грн за рахунок більш високого ніж очікувалось відтоку пенсіонерів, в першу чергу в сільській місцевості, які Компанія не змогла компенсувати за рахунок залучення додаткових пенсіонерів після запуску з запізненням CRM та нового фронту. 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;

«торгівля» (без собівартості реалізованих товарів) - зменшення на 14,6 млн грн або на 2,6% через незапущену каталожну торгівлю та проведену оптимізацію мережі в сільській місцевості з метою скорочення ВПЗ;

«інші послуги пошти» - зменшення на 2,4 млн грн або на 0,6%.

Водночас, слід зауважити, що по ряду основних послуг спостерігається відновлення бізнес активності та збільшення обсягів, що дало можливість забезпечити зростання доходів порівняно з аналогічним періодом минулого року, а саме:

«письмова кореспонденція» - доходи склали 1 690,9 млн грн, що на 10,1%, або 155,2 млн грн більше проти 2023 року.

В 2024 році Товариство і надалі розвиває продаж художніх марок та відповідного мерчу найбільш актуальних сюжетів через мережу і інтернет-площадки.

«дрібні пакети» - доходи склали 1 081,1 млн грн, що на 25,5% більше проти фактичних даних за 2023 рік за рахунок відновлення ділової активності на ринку;

«посилки» - доходи склали 2 569,7 млн грн., що на 10,8 % більше показника за попередній рік за рахунок відновлення ділової активності на ринку;

«розповсюдження періодичних друкованих медіа» - доходи за 2024 рік склали 272,7 млн грн, що на 37,8% більше проти 2023 року, за рахунок росту попиту на дану послугу серед населення та перегляду тарифів;

«доходи за міжнародний поштовий обмін» - фактичне виконання склало 1 333,9 млн грн., що на 45% більше ніж у 2023 році;

«пересилання міжнародних поштових відправлень "EMS"» - за рахунок росту обсягів відправлень збільшились на 26,6% від показника 2023 року і становить 331,7 млн.грн.;

«поштові перекази» - доходи склали 332,3 млн.грн, що на 4,8% більше проти минулого року;

«приймання платежів» - збільшилась в порівнянні з 2023 роком на 28,3% і становить 1 302,6 млн грн.

«інші фінансові послуги» - збільшення на 15,9 млн грн за рахунок збільшення обсягів реєстрів прийнятих платежів та інших складових послуги.

Інші операційні доходи за 2024 рік склали 394,2 млн грн, що на 89,1 млн грн більше проти фактичних даних за 2023 рік. Основне збільшення за рахунок списання кредиторської заборгованості у розмірі 157 млн. грн з іншими поштовими операторами світу.

Інші фінансові доходи за 2024 рік склали 123,4 млн грн, що на 3,9 млн грн менше проти аналогічного періоду минулого року. По даній статті відображено доходи від одержаних відсотків по депозитних вкладах та по залишках на рахунку в банківських установах.

Інші доходи за 2024 рік склали 82,3 млн грн, що на 16,9 млн грн менше проти аналогічного періоду минулого року.

Зменшення інших доходів відбулось за рахунок неотримання доходів від продажу майна. При плануванні доходів на 2024 рік враховано отримання

прибутку від продажу майна в розмірі 110,9 млн грн, фактично отримано 67,7 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, актив 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 2024 рік становлять 14 070,0 млн грн, що на 7,6% 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, плата за міжнародний обмін та перекази та транспортні витрати.

Найбільшу питому вагу в загальних витратах (близько 55%) займають витрати на оплату праці з нарахуваннями.

За 2024 рік **витрати на оплату праці з нарахуваннями** складають 7 740,7 млн грн, що на 465,8 млн грн більше проти аналогічного періоду минулого року, що обумовлено більш пізнішою оптимізацією кількості персоналу через запізнений запуск автоматизованого сортування та бізнес процесів наслідком яких є зростання продуктивності праці та вивільнення персоналу.

Амортизація на 21,8% більше проти 2023 року за рахунок збільшення витрат операційної оренди, а саме амортизації АПК (Актив з права користування), що відображено згідно вимог МСФЗ 16 «Оренда»;

Транспортні витрати (*авіан перевезення міжнародної пошти*) на 13,7% більше проти минулого року. Найбільший вплив оказує зростання закупівельних цін на складові статті (бензин, дизпаливо, газ тощо);

Плата за міжнародний обмін та перекази на у зв'язку на 25,6% із збільшенням обсягів міжнародних відправлень та зростання курсу долара США та Євро по відношенню до гривні;

Інші операційні витрати за 2024 рік становлять 317,7 млн грн, що на 62,0 млн грн менше проти фактичних даних за 2023 рік.

Фінансові витрати за 2024 рік становлять 207,0 млн грн, що на 29,1 млн грн більше проти фактичних даних за аналогічний період минулого року.

Інші витрати за 2024 рік становлять 87,9 млн грн, що на 64,0 млн грн більше проти минулого року за рахунок проведення неопераційної курсової різниці в розмірі 59,7 млн грн.

Слід відзначити, що попри тривалість та наслідки бойових дій АТ «Укрпошта» продемонструвала зростання операційних та фінансових показників в порівнянні з аналогічним періодом минулого року:

- чисті доходи вирости на 12,1%;

- EBITDA став позитивним та склав 659,3 млн грн проти -22,9 млн грн у 2023 році та -462,8 млн грн у 2022 році;
- отримано чистий збиток у розмірі 413,2 млн грн, що менше збитку минулого року на 383,2 млн грн. (головними факторами, що вплинули на збитковість Товариства у 2024 році – витрати пов'язані з коливанням курсу валют (246,9 млн грн) та недоотримані доходи від запланованого продажу майна (43,2 млн грн));

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

Всього за 2024 рік товариством сплачено 3 122,7 млн грн податків, зборів та обов'язкових платежів, що на 35,5 млн грн або на 1,1% менше проти запланованого значення та на 124,0 млн грн більше проти фактичних даних за 2023 рік.

До Держбюджету сплачено 565,9 млн грн, що на 8,7 млн грн або на 1,5% менше проти плану та на 21,4 млн грн більше проти аналогічного періоду минулого року.

Фактичний обсяг використаних капітальних інвестицій в 2024 році становить 695,7 млн грн. Інвестиційна діяльність впродовж 2024 року здійснювалася за власні кошти підприємства.

АТ «Укрпошта» вчасно виконує свої фінансові зобов'язання, продовжує сумісно з ЕБРР виконувати проєкт логістична мережа, вчасно закуповувати автомобілі та закуплена фронт система.

Узагальнена інформація щодо залучення та повернення коштів відображена в таблиці:

тис.грн

Зобов'язання	Заборгованість на початок звітного періоду	Отримано залучених коштів за звітний період	Виплачено за залученими коштами за звітний період	Інші зміни (+ "збільш."; - "зменш.")	Заборгованість на кінець звітного періоду
1	2	3	4	5	6
Довгострокові зобов'язання, усього	1246 310	750 030	346 025	-274 312	1376 003
У тому числі:					
оренда нерухомості	376 265	447 953	346 025	11 696	489 889
фінансування придбання автотранспорту	73 662	0		-21 593	52 070
інші	1 106			-90	1 016
облігації	0			0	0
кредити банків	795 276	302 077		-264 325	833 028
Короткострокові зобов'язання, усього	485 913	0	395 621	503 580	593 873
У тому числі:					
оренда нерухомості	176 655			102 058	278 713
фінансування придбання автотранспорту	96 519		99 180	51 683	49 022
фінансування під комплекти комп'ютерної техніки					
облігації	0		0	0	0
кредити банків	212 739		296 441	349 840	266 138
Усього	1732 223	750 030	741 646	229 268	1969 875

III. Висновки виконавчого органу щодо розподілу прибутку

За підсумками роботи у 2024 році Товариство не буде проводити нарахування та сплату відрахування частини чистого прибутку, оскільки за 2024 рік Товариством отримано збиток у розмірі 413,2 млн грн. Відповідно до річної фінансової звітності, станом на 31 грудня 2024 року та 31 грудня 2023 року чисті активи загальною сумою 210 235 тисяч гривень та 623 439 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. 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 2025 році

Загальна сума коштів на капітальні інвестиції запланована у розмірі 2 490,9 млн грн (з врахуванням ПДВ) або 2 075,8 млн грн без врахування ПДВ, у тому числі за рахунок таких джерел:

- залучені кошти (кредит) – 1 455,0 млн грн;
- власні кошти товариства – 620,8 млн грн.

Капітальні інвестиції в 2025 році будуть спрямовані на:

- ✓ впровадження проекту «Розвиток логістичної мережі» на придбання сучасного технологічного та сортувального обладнання, ІТ-техніки для нових логістичних терміналів, логістичних центрів та депо, що дозволить покращити якість надання послуг та оптимізувати персонал;
- ✓ придбання автотранспорту, що дасть можливість дотримуватися нормативів доставки пошти, сприятиме поліпшенню умов праці водіїв та безперебійності виробничого процесу;
- ✓ впровадження нової фронт-офісної автоматизованої системи, впровадження платіжної системи (PostPay), модернізацію існуючих систем, впровадження системи TMS та інші ІТ-проекти;
- ✓ відновлення об'єктів поштового зв'язку, які були пошкоджені внаслідок збройної агресії російської федерації проти України та об'єктів поштового зв'язку на деокупованих територіях або на яких проводилися воєнні дії у випадках, де це можливо. Також планується проведення капітальних ремонтів об'єктів, з метою збільшення їх пропускнуєї спроможності та/або приведення в стан, що відповідає нормам праці.

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, 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