

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

ДП «УКРСЕРВІС МІНТРАНСУ» за 2022 рік

Складено відповідно до Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених Наказом Міністерства фінансів України
від 07.12.2018 № 982

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

1.1. Інформація про підприємство

Державне підприємство «Укрсервіс Мінтрансу» засноване 01.02.1999 та є правонаступником Державного підприємства з господарського обслуговування установ та підприємств цивільної авіації «Укрсервіс».

Основною діяльністю підприємства є надання в оренду нежитлових приміщень та супутніх послуг.

На балансі підприємства знаходиться офісна адміністративна будівля Мінінфраструктури класу А – 28-поверховий будинок (за адресою: проспект Перемоги, 14, м. Київ, 01135) із сучасними комунікаціями, комп'ютерним обладнанням, ліфтовим обладнанням, системами електрозабезпечення, вентиляції та пожежної сигналізації, яка є державною власністю та здається в оренду Фондом державного майна України за погодженням з уповноваженим органом – Міністерством розвитку громад, територій та інфраструктури України.

На підставі розпорядження Кабінету Міністрів України від 19.08.2002 р. N 474-р (474-2002-р) "Про заходи щодо розміщення Мінтрансу", з серпня 2002 року по лютий 2004 року було проведено капітальну реконструкцію багатоповерхової будівлі. Це перша в місті Києві будівля, яка перепроєктована спеціально під структуру окремого міністерства - Міністерства інфраструктури України (відповідно до розпорядження Уряду та на підставі наказу Міністерства транспорту України від 31.12.03 № 1039 «Про розміщення Мінтрансу, державних установ, організацій, що входять до його управління»).

Загальна площа будівлі складає 26 438,2 кв. м., з них корисна площа – 25 781,7 кв.м, у тому числі основна (офісна) площа – 13 099,3 кв.м.

Організаційно-правова форма - державна власність.

Найменування органу, що здійснює повноваження з управління - Міністерством розвитку громад, територій та інфраструктури України.

Тип підприємства - комерційне господарське підприємство, що надає послуги.

Статут ДП «Укрсервіс Мінтрансу» затверджено наказом Міністерства інфраструктури України № 288 від 05.05.2022 та зареєстрований в Єдиному реєстрі в Шевченківській районній в місті Києві державній адміністрації 20.07.2022 № 107400149168.

Система оподаткування: на загальних умовах.

ДП «Укрсервіс Мінтрансу» у 2022 році проводило свою діяльність в умовах воєнного стану, запровадженого Указом Президента № 64/2022 від 24.02.2022 через військову агресію Російської Федерації проти України та, як наслідок, економічної ситуації, в якій перебуває наша країна в цілому та зокрема кожне підприємство.

Головними споживачами послуг підприємства є Міністерство розвитку громад, територій та інфраструктури України, а також інші органи виконавчої влади та державні підприємства транспортної галузі України.

На сьогодні ДП «Укрсервіс Мінтрансу» діє як спеціалізоване підприємство, яке вже впродовж тривалого часу забезпечує безперебійне та якісне обслуговування як самої будівлі, всіх інженерних систем так і створення належних умов для безпечного функціонування Міністерства розвитку громад,

територій та інфраструктури України., Державної авіаційної служби України, Національного бюро з розслідування авіаційних подій та інцидентів з цивільними повітряними суднами, Державного підприємства обслуговування повітряного руху України, державного підприємства «Адміністрація морських портів України», Державної служби України з безпеки на транспорті, Державна служба морського і внутрішнього водного транспорту та судноплавства України та інших підприємств.

Кліматичні умови забезпечуються безперебійною роботою обладнання, яке входить до систем забезпечення, у тому числі :

- 15 кондиціонерами STULZ, які використовуються для охолодження обладнання в серверних кімнатах та АТС, ГРЩ, АБЖ;
- 24 спліт системами, які використовуються для охолодження серверного обладнання в нішах ПРП на поверхах;
- 15 стельовими кондиціонерами Toshiba, що застосовуються для охолодження приміщень 5-го та 6-го поверхів;
- 2 спліт-системами Daikin - для охолодження ліфтового обладнання;
- 2 стельовими кондиціонера Mitsubishi, які використовуються для охолодження приміщень 5-го поверху;
- 4 спліт-системами LG - для охолодження приміщень охорони;
- 12 парогенераторами моделей HY1/08EMP, HY2/13EMP, HY4/30EMP, HY5/45EMP, HY6/60EMP, HY7/90EMP, які використовуються для зволоження повітря в системі приточно-витяжної вентиляції.
- 2 агрегатами 30HXC375 - для охолодження води, що використовується в системах фан-койлів та припливної вентиляції в літній період;
- 6 драйкулерами 09GDV-222-8-09-6-9-130, які використовуються для охолодження 2-х агрегатів 30HXC375 під час роботи;
- 870 фан-койлами;
- адмінбудівля Мінінфраструктури обладнана тепlopунктом для підтримання комфортної температури в зимовий період, керування яким проводиться з робочого місця оператора інженерного центру;

Системи пожежної безпеки складаються з водяного, газового, порошкового пожежогасіння та систем оповіщення про пожежу, системи димовидалення і систем відеонагляду для контролювання евакуаційних шляхів в екстрених ситуаціях. Роботу системи пожежної сигналізації контролюють 2200 адресних датчиків, розміщених у всіх офісних та службових приміщеннях.

До ліфтового господарства входять 3 ліфти КОНЕ вантажопідйомністю 1280 кг, 4 ліфти Kleemann вантажопідйомністю 1200 кг, 3 ліфти Елвіт (вантажопідйомністю 630, 500, 100 кг), 2 підвісних колиски ALTAL-2М вантажопідйомністю 240 кг.

Система електронної безпеки, яка складається з адресної охоронної сигналізації, контролю доступу, відео спостереження:

- 2 робочих станцій;
- 49 петель охорони;
- 49 процесорів NV-110;
- 556 пристроїв постановки-зняття Bosch se 110;
- 527 датчиків руху Bosch DS 935;
- 550 магнітно-контактних датчиків, адресних Bosch EMK 36;
- 87 модулів підключення безадресних пристроїв Bosch KD55;

- 32 модулі підключення безадресних пристроїв Bosch NNK100;
- 10 відео реєстраторів, які використовуються для фіксації дій у відповідних місцях;
- 5 матричних комутаторів;
- 170 відеокамер, для спостереження за переміщеннями людей в коридорах будівлі під час роботи та в екстрених ситуаціях для організації евакуації з офісних приміщень;
- 6 робочих місць операторів інженерного центру;
- 16 моніторів для виведення зображень з відеокамер;
- 1 комплект комутаційного обладнання.

В систему електропостачання адміністративного будинку входять ТП 6090 (РУ-10кВ, 4 трансформатора 1000кВт), ГРЩ1, ГРЩ2.

Система гарантованого електроживлення складається з 3 одиниць дизель-генераторів BCD500P по 500 кВА та одного дизель-генератора 36SMGP потужністю 30 кВА, агрегатів безперебійного живлення Power Ware по 130 кВА загальною кількістю 6 шт.

Інформаційна система ДП «Укрсервіс Мінтрансу» здійснює:

- підключення, супроводження та доступ робочих місць до локальної обчислювальної мережі адміністративної будівлі Мінінфраструктури України, надання можливості мережевого обміну інформацією, доступ до файлових архівів на центральних серверах, мережевий друк та інші сервіси локальної обчислювальної мережі;

- підключення, супроводження та доступ робочих місць до мережі інтернет та електронної пошти;

- забезпечення мережевого доступу до різних інформаційно-телекомунікаційних систем Міністерства;

- підключення, супроводження та доступ робочих місць, а також працівників з особистими гаджетами до інтернету та електронної пошти через бездротову мережу WiFi, на всіх поверхах Міністерства.

- для проведення засідань в режимі онлайн в будівлі Міністерства впроваджено систему відеоконференцзв'язку (ВКЗ) на основі технологій Cisco, що включає в себе три сервери конференцій, які розміщено у серверному приміщенні, та ліцензії для планування та створення конференцій. Також новим обладнанням переоснащені 4 конференц-зали, 25 кімнат керівників та співробітників переговорів та кімнати керівників Міністерства. Це дозволяє за рахунок системи візуалізації та звуку забезпечити організацію та проведення відеоконференцій, веб-конференцій, презентацій та нарад у більш зручному та сучасному форматі. Водночас присутня можливість проведення відеоконференцій у хмарному сервісі Cisco Webex;

- 16 робочих місць користувачів для виведення зображень з відеокамер.

Для забезпечення надання таких послуг використовується структурована кабельна система ДП «Укрсервіс Мінтрансу». Ця система є невід'ємною частиною адміністративної будівлі Мінінфраструктури. Для доступу до локальної обчислювальної мережі використовуються центральні та поверхові комутатори ДП «Укрсервіс Мінтрансу», що встановлені в серверних приміщеннях та на кожному поверсі будівлі в кількості 55 од. Загальна доступна кількість мережевих портів для підключення робочих місць складає 1728.

У ДП «Укрсервіс Мінтрансу» встановлена серверна ферма для забезпечення роботи мережевих сервісів, яка розташована у відповідному захищеному

приміщенні з наявними системами резервного електроживлення, клімат-контролю та протипожежною системою.

Для доступу до мережі інтернет використовується вузол доступу до зовнішніх мереж ДП «Укрсервіс Мінтрансу» в складі комутаторів, пристроїв IP трансляції та захисту, маршрутизаторів загальною кількістю 10 од. Всі мережеві пристрої цього вузла доступу працюють в режимі високої доступності, тобто в разі несправності одного з пари пристроїв працездатність доступу забезпечується іншим.

1.2. Характеристика послуг, що надає підприємство

ДП «Укрсервіс Мінтрансу» має сталу інфраструктуру, широкий асортимент послуг та сучасну матеріально-технічну базу. Все це дає змогу забезпечувати надійний та високопрофесійний рівень сервісу адміністраціям підприємств галузі інфраструктури, які розташовані в адміністративній будівлі.

Основним напрямком діяльності підприємства у 2022 році було надання в оренду офісних площ та послуги з утримання приміщень, яке включає в себе:

- технічне обслуговування внутрішньо будинкових систем, життєзабезпечення та створення комфортних кліматичних умов, електропостачання, водопостачання, теплопостачання та контроль роботи цих систем автоматикою інженерного центру;
- експлуатацію систем пожежної безпеки, а саме водяного, газового, порошкового пожежогасіння;
- експлуатацію ліфтів та ліфтового обладнання;
- експлуатацію системи електронної безпеки, яка складається з адресної охоронної сигналізації, контролю доступу, відеоспостереження;
- виконання поточних ремонтних робіт;
- забезпечення воєнізованою охороною приміщень адміністративного будинку та прибудинкової території;
- прибирання приміщень будівлі та прибудинкової території, забезпечення санітарно-гігієнічного стану приміщень, офісів, приміщень загального користування та технічних приміщень.

Крім цього, на підприємстві існують структурні підрозділи, які надавали додаткові послуги споживачам. До цих послуг належать: автотранспортні послуги, що здійснюються транспортним відділом (на підприємстві обліковується 18 одиниць легкових автомобілів та спецтехніки), медичні послуги та послуги тренажерного залу, послуги відділу громадського харчування (їдальня, кафе, буфет) в обмеженому обсязі.

1.3. Характеристика конкурентного середовища та конкурентні переваги

Відповідно до Статуту ДП «Укрсервіс Мінтрансу» є державним унітарним підприємством і діє як державне комерційне підприємство, що засноване на державній власності та входить до сфери управління органу державної влади – Міністерством розвитку громад, територій та інфраструктури України.

Згідно з наказом Міністерства транспорту України від 12.02.1999 № 91 «Про передачу на баланс 28-ми поверхового будинку по пр. Перемоги, 14» будівлю

передано на баланс ДП «Укрсервіс Мінтрансу». Відповідно до п. 2.1 Статуту підприємство створено з метою ефективного використання державного майна, а саме адміністративної будівлі Мінінфраструктури.

Таким чином, ДП «Укрсервіс Мінтрансу», як балансоутримувача адміністративної будівлі Мінінфраструктури України, наділено виключним правом надавати послуги з оренди нерухомого майна та утримання його в належному стані.

На сьогодні ДП «Укрсервіс Мінтрансу» забезпечує впродовж тривалого часу безперебійну та безпечну експлуатацію адмінбудівлі відповідно до норм чинного законодавства та якісне функціонування понад 1 000 робочих місць в будівлі.

Поряд з тим, адмінбудівля, балансоутримувачем якої є ДП «Укрсервіс Мінтрансу», є закритим режимним об'єктом з обмеженим доступом сторонніх осіб, тому досить складно забезпечити зростання доходу за рахунок розвитку існуючих додаткових напрямків діяльності: громадського харчування, послуг медичного центру, тренажерного залу та інших, особливо в умовах воєнного стану.

2. Результати діяльності підприємства

У 2022 році за результатами господарської діяльності чистий фінансовий результат по ДП «Укрсервіс Мінтрансу» склав суму - 8 819 тис. грн. (збиток).

ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за 2022 рік

Стаття доходів/витрат	Код рядка	За 2021 рік	За 2022 рік	Темп зростання 2022/2021
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	66 877	64 707	97%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	-71 123	-64 629	91%
Валовий:				
прибуток	2090		78	
збиток	2095	-4 246		
Інші операційні доходи	2120	11 097	613	6%
Адміністративні витрати	2130	-10 818	-9 460	87%
Інші операційні витрати	2180	-1 946	-826	42%
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
збиток	2195	-5 913	-9 595	162%
Інші фінансові доходи	2220	2		
Інші доходи	2240	10 561	7 240	69%

Фінансові витрати	2250	-7 290	-6 464	89%
Інші витрати	2270	-12		
Фінансовий результат до оподаткування:				
збиток	2295	-2 652	-8 819	333%
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300			
Чистий фінансовий результат:				
збиток	2355	-2 652	-8 819	333%

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за звітній період становить 64 млн. 707 тис. грн. Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт та послуг) - 64 млн. 629 тис. грн., у свою чергу валовий прибуток склав 78 тис. грн. Інший операційний дохід становив 613 тис. грн - відсотки банку по залишкам коштів та інший дохід – 7 млн. 240 тис. грн від нарахування доходу пропорційно амортизації по безоплатно отриманим основним засобам.

Адміністративні витрати за звітній період становили 9 млн. 460 тис. грн., інші операційні витрати склали 826 тис. грн. (лікарняні за рахунок підприємства та єдиний соціальний внесок, профспілкові нарахування, тощо).

У звітному періоді були проведені фінансові витрати з амортизації дисконтованої довгострокової фінансової допомоги у сумі 6 млн. 464 тис. грн. Термін погашення цієї допомоги відповідно до договорів поворотної фінансової допомоги та мировим угодам згідно з графіками погашень буде тривати до 2033 року. Ця заборгованість виникла через недофінансування робіт з реконструкції адміністративної будівлі Міністерства транспорту державою у 2002-2004 роках, внаслідок чого виникла необхідність в отриманні фінансової допомоги від підприємств транспортної галузі. Загальна сума коштів, що не повернуті ДП «Укрсервіс Мінтрансу» кредиторам на кінець звітного періоду, становить 120 млн. 516 тис. грн.

Разом з тим, за підтримки та сприянням Уповноваженого органу – відповідно до Закону України від 08.10.2021 №1807-IX «Про внесення змін до Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік» та Постанови Кабінету Міністрів України №1332 від 15.12.2021 «Про затвердження Порядку використання коштів, передбачених у державному бюджеті для поповнення статутного капіталу державного підприємства «Укрсервіс Мінтрансу», наприкінці 2021 року підприємству виділено кошти в розмірі 156 400 тис. грн. У 2022 році отримані кошти використовувались відповідно до покладених на підприємство статутних завдань, що в подальшому сприятиме покращенню фінансової стабільності підприємства.

У зв'язку з вищенаведеним, за рахунок коштів, що будуть надходити підприємству за надані послуги, поступово з'явиться можливість, розраховатись з кредиторами по довгостроковим зобов'язанням (поворотній фінансовій допомозі), пов'язаним з реконструкцією адмінбудівлі Мінінфраструктури 2002-2004 років.

На кінцевий фінансовий результат підприємства суттєво вплинуло введення воєнного стану, запровадженого через військову агресію Російської Федерації проти України. Вагомим фактором недоотримання доходу стало не укладання договорів на послуги з утримання приміщень, оренди, інформаційних та інші послуги у повному обсязі орендарями- бюджетними установами, які займають

86 % орендної площі. Недостатність бюджетного фінансування державних органів виконавчої влади – орендарів адміністративної будівлі Мінінфраструктури, повернення орендованих площ, нарахування орендної плати у розмірі 50 відсотків, встановленої договором оренди (з урахуванням її індексації), згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 27 травня 2022 р. № 634 та уповільнення процесу створення єдиного Центру Цифровізації в адміністративній будівлі Мінінфраструктури (Окреме доручення №320/07-1/11-21 від 07.10.2021).Такий Центр у подальшому мав би надавати інформаційні послуги орендарям, але через недостатність фінансування бюджетних орендарів цей проєкт вимушено було припинено, що також завадило виконанню планових показників доходів 129 млн.641тис. грн.

У той же час, для мінімізації виникнення ризиків у господарській діяльності та для забезпечення сталої роботи у даних економічних умовах господарювання, були запроваджені заходи щодо підвищення операційної ефективності зі стабілізації роботи підприємства, задля збалансування доходів та витрат підприємства, шляхом зменшення поточних витрат відповідно до очікуваних доходів.

Підприємство у 2022 році здійснювало свою господарську діяльність в умовах жорсткої економії та вимушено скорочувало витрати до вкрай необхідних, у тому числі і скорочення витрат на оплату праці за рахунок простоїв.

В нижченаведених даних відображено динаміку основних елементів операційних витрат:

ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	2021	2022	Темп зростання 2022/2021	
Матеріальні затрати	2500	17 219	14 072	81,72%	
Витрати на оплату праці	2505	36 240	30 244	83,45%	
Відрахування на соціальні заходи	2510	8 002	6 736	84,18%	
Амортизація	2515	11 504	18 830	163,68%	
Інші операційні витрати, з них:	2520	10 922	5 033	46,08%	
<i>стягнення виконавчого збору</i>		703	0		
<i>Інші звичайні витрати</i>		10 219	5033	49,25%	
Разом	2550	83 887	74 915	89,30%	

Матеріальні витрати зменшились за рахунок економії по електроенергії, запчастинам та комплектуючим, а також відбулося скорочення витрат по їдальні та товарам медичного призначення, що використовуються зазвичай для надання послуг. Заробітна плата з нарахуваннями зменшились за рахунок простоїв та відсутністю певної кількості працівників через воєнний стан, запроваджений

внаслідок військової агресії Російської Федерації проти України. Амортизація зросла за рахунок дооцінки основних засобів та безоплатного отримання необоротних активів від Уповноваженого органу у другому півріччі 2021 року, що в подальшому суттєво вплинуло на даний показник. Інші операційні витрати, в більшості, зменшилися за рахунок скорочення послуг по воєнізованій охороні адмінбудівлі та витрат на технічне обслуговування обладнання через збільшення періодичності таких робіт, а також інших витрат.

3. Ліквідність та зобов'язання

Аналіз ліквідності балансу полягає у порівнянні статей активу, що згруповані за ознакою ліквідності та розташовані у порядку її спадання, зі статтями пасиву, що згруповані за ознакою строковості та розміщені в порядку збільшення термінів погашення зобов'язань. Для визначення ліквідності балансу групи активів і пасивів зіставляють між собою.

Структура активів та пасивів ДП "Укрсервіс Мінтрансу» за 2022 рік

Актив, тис.грн.	На 31.12.2021	На 31.12.2022	Зміна	
			+ / -	+/-, %
1. Необоротні активи, з них:	1 014 972	997 688	-17 284	98 %
Нематеріальні активи	6 341	4 424	-1 917	70%
Основні засоби	981 795	966 427	-15 368	98%
Відстрочені податкові активи	26 728	26 728	0	100%
II. Оборотні активи, з них:	174 489	186 538	12 049	107%
Запаси	1 401	1 653	252	118%
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	2 250	9 922	7 672	441%
за виданими авансами	1522	3228	1706	212%
з бюджетом	7385	87	-7 298	1%
Інша поточна дебіторська заборгованість	392	699	307	178 %
Гроші та їх еквіваленти	161 081	170 468	9 387	106%
Інші оборотні активи	434	419	-15	97%
Активи всього:	1 189 461	1 184 226	-5 235	99,56%

Пасив, тис. грн.	На 31.12.2021	На 31.12.2022	Зміна	
			+ / -	+/-, %
I. Власний капітал, у т.ч.	898 820	1 044 981	146 161	116 %
Зареєстрований капітал	390 908	547 308	156400	140%
Капітал у дооцінках	744 168	740 623	-3 545	99,5%
Додатковий капітал	10 142	8 757	-1 385	86,3%
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	-246 398	-251 707	-5309	102,2%
II. Довгострокові зобов'язання та забезпечення, у т.ч.	180 123	23 363	-156 760	13%
Інші довгострокові зобов'язання	23 723	23 363	-360	98%
Цільове фінансування	156 400	0	-156 400	
III. Поточні зобов'язання та забезпечення, у т.ч.	110 518	115 882	5 364	105%
Поточна кредиторська заборгованість: за довго-строковими зобов'язаннями	59 174	62 635	3 461	105,9%
за товари, роботи послуги	1 069	1 469	400	137,4%
за розрахунками х бюджетом	0	2185	2 185	
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	221	984	763	445,3%
Поточні забезпечення	2 598	6 039	3 441	232,5%
Доходи майбутніх періодів	47 136	41 774	-5 362	88,6%
Інші поточні зобов'язання	320	796	476	248,8%
Пасиви всього:	1 189 461	1 184 226	-5 235	99,56%

АКТИВ

Активи підприємства у 2022 році зменшилися на 5 235 тис. грн. і становлять 1 184 226 тис. грн. Ця зміна обумовлена в основному зменшенням на 17 284 тис. грн. необоротних активів за рахунок амортизації та збільшенням на 12 049 тис. грн. оборотних активів (в більшості за рахунок залишку грошових коштів, а також зростання дебіторської заборгованості).

Необоротні активи

Зменшення балансової вартості необоротних активів в першу чергу пов'язано із нарахуванням амортизації (-18,83 млн. грн.) та за рахунок оприбуткування активів на суму (+0,74 млн. грн.) що були придбані за власний рахунок, а також проведення безоплатної передачі необоротних активів від Уповноваженого органу на суму (+0,8 млн. грн) згідно Наказу Міністерства інфраструктури України № 814 від 28.10.2022.

Оборотні активи

Значення показника «Запаси» зросло на 18%, що в межах індексу інфляції та не є суттєвою зміною кількісних характеристик. Зростання «Дебіторської заборгованості за виданими авансами» обумовлено внесенням авансових платежів по комунальним послугам. Основним чинником збільшення показника «Гроші та їх еквіваленти» є економія витрат та забезпечення раціонального використання грошових коштів.

ПАСИВ

Власний капітал

Власний капітал суттєво збільшився за рахунок статті «Зареєстрований капітал» на суму 156 400 тис. грн., що були отримані за сприянням Уповноваженого органу відповідно до Закону України від 08.10.2021 №1807-IX «Про внесення змін до Закону України «Про Державний бюджет України на 2021 рік» та Постанови Кабінету Міністрів України №1332 від 15.12.2021 «Про затвердження Порядку використання коштів, передбачених у державному бюджеті для поповнення статутного капіталу державного підприємства «Укрсервіс Мінтрансу». Отримані кошти будуть використані відповідно до покладених на підприємство статутних завдань, що в подальшому сприятиме покращенню фінансової стабільності підприємства. Ці кошти було віднесено до статті «Цільове фінансування» та на підставі Наказу Міністерства інфраструктури України №288 від 05.05.2022) було перенесено до статті «Зареєстрований капітал».

Капітал у дооцінках зменшено на нараховану амортизацію протягом періоду в частині, що припадає на переоцінену вартість групи основних засобів «Будівлі та споруди», залишок по якій на кінець звітного періоду складає 740 623 млн. грн.

Також зменшився додатковий капітал за рахунок амортизації на безоплатно отримане майно.

У той же час нерозподілений прибуток (непокритий збиток) збільшився на – 5 309 тис. грн. незважаючи на те, що чистий фінансовий результат за звітний період згідно Звіту про фінансові результати дорівнює - 8 819 тис. грн. Такий показник отримано за рахунок зменшення збитку на суму дооцінки у капіталі 3 545 тис. грн.- нарахована амортизація протягом періоду в частині, що припадає на переоцінену вартість та збільшено на операції по корегуванню витрат у попередніх періодах.

Таким чином, власний капітал підприємства збільшився за звітний період на 146 161 тис. грн.

Довгострокові зобов'язання та забезпечення

Інші довгострокові зобов'язання підприємства зменшилися на суму 360 тис. грн. (збільшено на нараховану амортизацію дисконту довгострокової заборгованості на суму 6 464 тис. грн. та зменшено на суму 6324 тис. грн. шляхом перенесення до складу поточної заборгованості, а також сплата заборгованості в сумі 500 тис. грн.) Ця зміна обумовлена перерозподілом

довгострокової та короткострокової кредиторської заборгованості відповідно до графіків погашень запозичень, визначених договорами, та проведенням амортизації дисконту довгострокової кредиторської заборгованості, пов'язаної з реконструкцією адміністративної будівлі у 2020-2004 рр. (відповідно до наказу Міністерства фінансів України від 16.09.2019 № 379 «Про затвердження Змін до деяких нормативно – правових актів Міністерства фінансів України з бухгалтерського обліку», що передбачають облік довгострокової дебіторської заборгованості та довгострокових зобов'язань за теперішньою вартістю). Суму рядку «Цільове фінансування» 156 400 тис. грн. було перенесено до рядка «Зареєстрований (пайовий) капітал», про що йшлося вище.

Поточні зобов'язання та забезпечення

Найбільш вагомими статтями у розділі «Поточні зобов'язання та забезпечення», що загалом збільшився на 5 364 тис. грн. стали:

- «Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями» (+3 461 тис.грн.) – на залишок по статті вплинуло перенесення суми з довгострокової заборгованості +6 324 тис. грн та погашення заборгованості на суму -2 863 тис.грн.
- «Поточна кредиторська заборгованість по розрахункам з бюджетом» на суму +2 185 тис.грн. (ПДВ)
- «Поточні забезпечення» - збільшено поточні забезпечення на суму резерву відпусток» на +3 441 тис.грн.
- «Доходи майбутніх періодів» - зменшено на суму нарахованого доходу пропорційно амортизації за звітний період по необоротним активам, придбаним за рахунок бюджетних коштів. - 5 362 тис.грн.

Коефіцієнтний аналіз балансових показників

Відповідно до розрахунку, коефіцієнт фінансової стійкості свідчить про здатність компанії залишатися платоспроможною в довгостроковій перспективі. У 2021 році по ДП «Укрсервіс Мінтрансу» цей коефіцієнт має значення - 10,64 у 2022 році цей коефіцієнт виріс до значення 11,43. Коефіцієнт покриття, що показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань, у звітному періоді знаходиться в межах 2,74, що є достатнім для виконання фінансових зобов'язань у встановлений термін. Коефіцієнт платоспроможності підприємства у 2021 році становив 0,76, у 2022 році виріс до значення 0,88.

Таким чином, за підсумками роботи у 2022 році можна стверджувати, що підприємство протягом звітного року покращило свій фінансовий стан у порівнянні з попереднім періодом.

4. Соціальні аспекти та кадрова політика

Кадрова політика державного підприємства «Укрсервіс Мінтрансу» є складовою виробничої та управлінської політики підприємства та забезпечує оптимальний баланс процесів комплектування, збереження персоналу, його

розвитку відповідно до потреб підприємства, вимог чинного законодавства та становища на ринку праці.

Політика Підприємства забезпечує раціональне використання кадрового потенціалу, реалізацію прав і обов'язків працівників, що передбачені трудовим законодавством, соціальний захист працівників.

Більше третини співробітників – це люди передпенсійного та пенсійного віку. Задля підвищення привабливості вакантних посад та для утримання висококваліфікованих працівників, які забезпечують життєдіяльність адміністративної будівлі Мінінфраструктури, кожен рік на підприємстві підвищується заробітна плата у відповідності до чинного законодавства та Колективного договору.

Середня кількість працівників на кінець 2022 року становить 148 ос., на кінець 2021 цей показник становив 158 ос. Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника становлять 15 752 грн. за звітний 2022 рік, що значно менше ніж у попередньому році, а саме 18 528 грн.

5. Ризики

1. Відтік молодих співробітників та неможливість знайти нових через низький рівень заробітної плати; третина співробітників пенсійного та передпенсійного віку.

2. Підприємство залежить від фінансування бюджетних орендарів, які не в змозі споживати в повному обсязі послуги, що можуть надаватися ДП "Укрсервіс Мінтрансу". Постійне недоотримання доходів від орендарів - бюджетних установ може привести до погіршення стану державного майна та фінансового стану підприємства в цілому.

6. Капітальні інвестиції

Об'єкти капітальних інвестицій детально визначені та затверджені Інвестиційним планом підприємства на 2019-2022 роки та зафіксовані у Фінансовому плані на 2022 рік.

У 2022 році підприємство здійснило інвестицій на суму 28 701 тис. грн., з яких 27 960 тис. грн. за рахунок отримання гуманітарної допомоги від іноземного інвестора, а саме транспортних засобів (оприбуткування відповідно до наказу Міністерства фінансів України № 298 від 14.02.1999, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 27.12.1999 за №915/4208), для подальшої передачі відповідним організаціям для забезпечення виконання завдань щодо обороноздатності країни під час воєнного стану. Також, були придбані за власний рахунок : «Інші необоротні матеріальні активи» на суму 50 тис. грн., «Нематеріальні активи» на суму 650 тис.грн. (ПЗ для комплексного захисту інформаційної системи від кіберзагроз) та проведено модернізацію системи контролю доступу, на суму 41 тис.грн.

Інформація щодо капітальних інвестицій у 2022 р.

Таблиця 6
тис. грн

Найменування показника	Код рядка	2022		Факт до плану 2022	
		План	Факт	відхилення, +/-	виконання, %
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	4000	61472	28701	(32 771)	47%
придбання (виготовлення) основних засобів	4020	13508	27960	14 452	207%
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	4030	400	50	(350)	13%
придбання (створення) нематеріальних активів	4040	6452	650	(5 802)	10%
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	4050	41112	41	(41 071)	0%

7. Перспективи розвитку

7.1 Стратегія

Основним документом щодо плану розвитку ДП «Укрсервіс Мінтрансу» є Стратегічний план підприємства, який затверджується Уповноваженим органом управління.

З метою реалізації стратегічних цілей підприємство має намір:

1. В подальшому надати пропозиції до Уповноваженого органу щодо проведення перерозподілу площ, що здаються в оренду, та зменшити частку площ, що займають бюджетні установи, залучати нових платоспроможних орендарів-комерційних підприємств транспортної галузі та інших орендарів. Такі заходи дадуть змогу отримати суттєво більші доходи від послуг оренди, утримання приміщень, які будуть направлені на оновлення основних фондів підприємства, збільшення витрат з оплати праці, що забезпечать гідний рівень доходів й конкурентну заробітну плату працівникам відповідної кваліфікації і професії до рівня середньої заробітної плати по м. Києву та впевненість працівників у майбутньому, що забезпечить запобігання плинності кадрів та дасть можливість для залучення висококваліфікованого персоналу. У свою чергу, це створить умови для збільшення обсягів надання супутніх послуг, які б забезпечували потреби орендарів в умовах закритої території та статусу режимного об'єкта адмінбудівлі Мінінфраструктури.

2. На підставі рішення Уповноваженого органу (Окреме доручення №320/07-1/11-21 від 07.10.2021) на базі та в складі ДП «Укрсервіс Мінтрансу» створити єдиний центр Цифровізації для концентрації в ньому всього обладнання, програмного забезпечення та сервісів необхідних для забезпечення роботи інформаційних систем в адміністративній будівлі Мінінфраструктури, що надасть

можливість у подальшому отримувати додатковий дохід від послуг з підтримки та обслуговування інформаційних систем.

3. Ініціювати звернення Мінінфраструктури до КМУ з проханням передбачити збільшення фінансування витрат, які необхідні для належного функціонування бюджетних установ, що знаходяться в адмінбудівлі за адресою пр.Перемоги,14.

4. Сплатити боргові зобов'язань по фінансовій допомозі, що виникли перед підприємствами транспортної галузі внаслідок проведення реконструкції адміністративної будівлі Міністерства інфраструктури України у 2002-2004 роках, згідно графіка та у відповідності до фактичних надходжень грошових коштів за укладеними договорами

Концепція стратегії розвитку реалізується через систему перспективних планів та управлінських рішень, які ґрунтуються на локальних програмах розвитку основних напрямів діяльності ДП «Укрсервіс Мінтрансу» і щорічно конкретизуються у відповідних планах діяльності його структурних підрозділів.

На даний час підприємство вимушене працювати в умовах воєнного стану, запровадженого по всій території нашої країни. За таких обставин реалізацію стратегічних цілей, напевно, буде відтерміновано у часі до встановлення стабільного стану економіки в цілому.

7.2. Очікувані результати

Реалізація Стратегічного плану забезпечить:

- надійність роботи систем, устаткування, обладнання та підприємства в цілому;
- оновлення виробничих потужностей в частині створення умов для стабільного та якісного надання послуг орендарям та іншим споживачам;
- ефективне використання державного майна та підтримання його у належному технічному та санітарному стані;
- підтримання необхідного рівня енергетичної та інформаційної незалежності та безпеки;
- підтримання умов охорони праці;
- підвищення рентабельності підприємства та ефективності його діяльності.

7.3. Висновки

Збитковий фінансовий результат згідно бухгалтерської звітності підприємство протягом останніх років отримує з незалежних від працівників та керівництва причин, а саме:

- 1) Недостатність бюджетного фінансування державних органів виконавчої влади – орендарів адміністративної будівлі Мінінфраструктури (станом на 01.01.2023 р. площа, що здається в оренду таким бюджетним установам, складала за близько 86 % орендної площі будівлі та має тенденцію до збільшення), що в свою чергу призвело до не укладання з ДП «Укрсервіс Мінтрансу» договорів у повному обсязі послуг, що може надавати підприємство.

2) Орендарі-бюджетні установи не сплачують в повній мірі послуги з оренди, оскільки орендна плата для таких підприємств згідно чинного законодавства складає 1 грн. на рік без урахування ПДВ незалежно від займаної площі. Площа, що здається в оренду таким бюджетним установам, як зазначалось вище, близько 86 % орендної площі будівлі, таким чином підприємство щорічно недоотримує кошти у розмірі орендної ставки з цієї площі, які повинні бути використані на облаштування адміністративної будівлі, балансоутримувачем якої є ДП «Укрсервіс Мінтрансу».

3) У зв'язку з введенням воєнного стану на території України, Урядом було запроваджено ряд запобіжних заходів на законодавчому рівні, які суттєво вплинули на господарську діяльність підприємства та обмежили можливості її ведення на цей період, а саме: припинення нарахування орендної плати у період з 24.02.2022 по 30.09.2023 та у подальшому нарахування орендної плати у розмірі 50 відсотків, встановленої договором оренди згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 27 травня 2022 р. № 634. Уповільнення процесу створення єдиного Центру Цифровізації в адміністративній будівлі Мінінфраструктури (Окреме доручення №320/07-1/11-21 від 07.10.2021), а також призупинення окремих видів діяльності (медичні послуги та послуги відділу громадського харчування), стало на заваді отримання достатніх доходів для покриття витрат.

4) Протягом звітного року підприємство не в змозі було у повному обсязі розрахуватися з боргами, що виникли по договорам поворотної фінансової допомоги у 2002-2004рр., укладених з підприємствами галузі, залучені кошти по яких були спрямовані на реконструкцію адмінбудівлі Мінінфраструктури. Станом на 31.12.2022 року заборгованість по договорам фінансової допомоги ДП «Укрсервіс Мінтрансу» перед підприємствами галузі становить 120,516 млн. грн.

В той же час, за сприянням Уповноваженого органу – Міністерства інфраструктури України наприкінці 2021 року було проведено низку ефективних заходів щодо покращення фінансового стану підприємства та його перспективного розвитку, що у 2022 році стало суттєвою підтримкою стабільної роботи підприємства.

Слід зазначити, що при формуванні фінансового плану ДП «Укрсервіс Мінтрансу» на 2022 рік враховано Постанову «Про схвалення Прогнозу економічного і соціального розвитку України на 2022-2024 роки», ухвалена КМУ 31.05.2021 Урядом 31 травня 2021 року за №586, крім того зростання цін на матеріали, товари, роботи, послуги і тарифи сторонніх організацій, збільшення мінімальної заробітної плати, а вище наведені обставини, які виникли у поточному періоді, не могли бути передбачені та прогнозовані.

У той же час, для мінімізації виникнення ризиків у господарській діяльності та для забезпечення сталої роботи у даних економічних умовах господарювання, були запроваджені заходи щодо підвищення операційної ефективності зі стабілізації роботи підприємства, задля збалансування доходів та витрат підприємства, шляхом зменшення поточних витрат відповідно до очікуваних доходів згідно укладених договорів з бюджетними установами та іншими підприємствами – орендарями адміністративної будівлі Мінінфраструктури, балансоутримувачем якої є ДП «Укрсервіс Мінтрансу».

У свою чергу, ДП «Укрсервіс Мінтрансу» постійно, відповідно регламентів, підтримує технологічне обладнання, устаткування та інструменти у належному

робочому стані в межах наявних коштів, проводить поточні ремонти приміщень загального користування, виконує роботи з технічного обслуговування інженерних, інформаційних, пожежних, охоронних систем та комунікацій в адміністративній будівлі Мінінфраструктури.

ДП «Укрсервіс Мінтрансу» своєчасно виплачує заробітну плату та податки, повністю виконує зобов'язання перед бюджетом та іншими державними фондами.

Колектив ДП «Укрсервіс Мінтрансу» продовжує виконувати свої обов'язки з підтримки та утримання адміністративного будинку Мінінфраструктури в належному технічному та санітарному стані, використовуючи фінансові та трудові ресурси, які є в наявності.

Генеральний директор



В.А. Бут