

**ЗВІТ КЕРІВНИКА
ДП «УКРСЕРВІС МІНТРАНСУ»
ПРО УПРАВЛІННЯ
за 2024 рік**

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

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

1.1. Інформація про підприємство

Державне підприємство «Укрсервіс Мінтрансу» засноване 01.02.1999. Основною діяльністю підприємства є надання в оренду нежитлових приміщень та супутні послуги.

Організаційно-правова форма - державна власність.

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

Тип підприємства - державне унітарне підприємство, яке діє як державне комерційне підприємство, що засноване на державній власності.

Статут ДП «Укрсервіс Мінтрансу» затверджено наказом Міністерства розвитку громад, територій та інфраструктури України № 31 від 12.01.2024 та зареєстрований в Єдиному реєстрі.

Статут ДП «Укрсервіс Мінтрансу» затверджено наказом Міністерства розвитку громад та територій України № 1066 від 07.10.2024 та зареєстрований в Єдиному реєстрі.

Підприємство створено з метою ефективного використання державного майна, задоволення суспільних та особистих потреб шляхом систематичного здійснення виробничої, науково-дослідної, торговельної, іншої діяльності.

На балансі підприємства знаходиться офісна адміністративна будівля класу А – 28-поверховий будинок за адресою: проспект Берестейський, 14 м. Київ, 01135. У 2004 році була завершена капітальна реконструкція будівлі та проведено облаштування комунікаціями, структурованою системою, комп'ютерним обладнанням, ліфтовим обладнанням, системами електрозабезпечення, вентиляції та пожежної сигналізації, приміщення якої надаються в оренду Фондом державного майна України за погодженням з Міністерством розвитку громад та територій України.

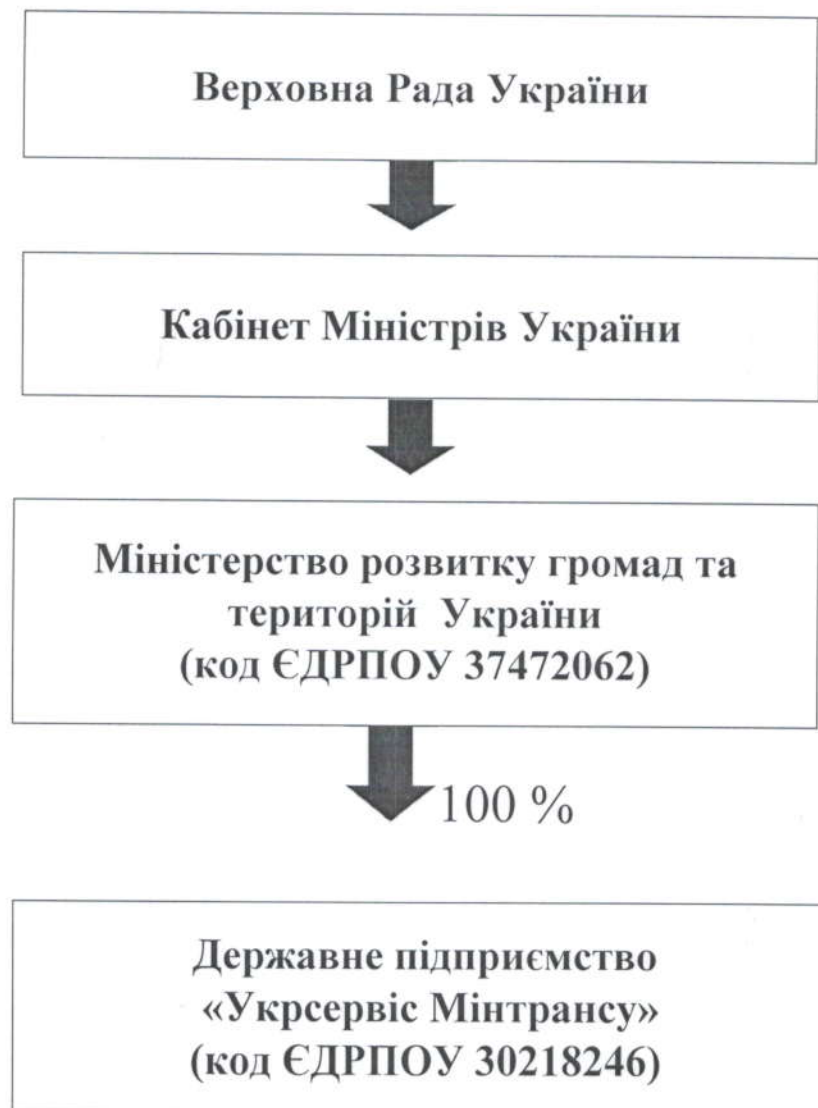
Загальна площа будівлі складає 26 491,7 кв. м.

Основними споживачами послуг підприємства є Міністерство розвитку громад та територій України, інші органи виконавчої влади та державні підприємства галузі.

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 та територій України, Державної авіаційної служби України, Національного бюро розслідувань на транспорті, Державної служби України з безпеки на транспорті, Державної служби морського і внутрішнього водного транспорту та судноплавства України, Державного агентства відновлення та розвитку інфраструктури України, Регіонального структурного підрозділу Київського районного центру "Київцентраеро" Державного підприємства обслуговування повітряного руху України, державного підприємства «Адміністрація морських портів України» та інших підприємств.

Статутний фонд становить 547 308 336,97 грн.
Система оподаткування: на загальних умовах.

Схема структури власності



1.2. Характеристика послуг, що надає підприємство

Основним призначенням Підприємства є створення умов для безперебійного й безпечного функціонування адміністративної будівлі, що знаходиться на балансі ДП «Укрсервіс Мінтрансу», та забезпечення належних умов праці як для державних службовців апарату Міністерства, так і для працівників центральних органів виконавчої влади, підприємств, установ та організацій.

ДП «Укрсервіс Мінтрансу» має сталу інфраструктуру, широкий асортимент послуг та сучасну матеріально-технічну базу. Все це дає змогу забезпечувати надійний та високопрофесійний рівень обслуговування.

Основним напрямком діяльності підприємства у 2024 році було надання в оренду офісних площ та послуги з утримання приміщень, яке включає в себе:

- технічне обслуговування внутрішньобудинкових систем, життєзабезпечення та створення належних кліматичних умов, електропостачання, водопостачання, теплопостачання та контроль роботи цих систем автоматикою інженерного центру;

- експлуатацію систем пожежної безпеки: водяного, газового, порошкового пожежогасіння;
- експлуатацію ліфтів та ліфтового обладнання;
- експлуатацію системи електронної безпеки, яка складається з адресної охоронної сигналізації, системи контролю доступу, відеоспостереження;
- виконання поточних ремонтних робіт;
- прибирання приміщень будівлі та прибудинкової території, забезпечення санітарно-гігієнічного стану приміщень, офісів, приміщень загального користування та технічних приміщень.

Також надаються інформаційно-технічні послуги, що включають забезпечення доступу та обслуговування локальної обчислювальної мережі, дротового та бездротового доступу до мережі Інтернет, налаштування сервісу електронної пошти, забезпечення антивірусного захисту, обслуговування відеоконференцзв'язку тощо.

Крім цього, на підприємстві існують структурні підрозділи, які надають додаткові послуги споживачам. До цих послуг належать: автотранспортні послуги, що здійснюються відділом транспорту (на підприємстві обліковується 19 одиниць автомобілів та спецтехніки), медичні послуги та послуги тренажерного залу, послуги відділу громадського харчування (їдальня, кафе, буфет).

1.3. Характеристика конкурентного середовища та конкурентні переваги

Перевагами в послугах Підприємства є:

- вигідне місце розташування адміністративної будівлі, балансоутримувачем якої є ДП «Укрсервіс Мінтрансу» (центр міста);
- обладнання адміністративної будівлі структурованими комунікаціями, а саме: ліфтовим обладнанням, системами електрозабезпечення, вентиляції та пожежної сигналізації, а також комп'ютерним обладнанням;
- забезпечення високого рівня безпеки працівників органів виконавчої влади, підприємств-орендарів і відвідувачів, що перебувають в адміністративній будівлі;
- наявність закладів громадського харчування;
- надання медичних послуг персоналом Медичного центру ДП «Укрсервіс Мінтрансу»;
- кваліфікований персонал Підприємства.

Згідно висновку Торгово - промислової палати України від 25.01.2024 №171/08.0-7.3 ДП «Укрсервіс Мінтрансу», відповідно до належності та виконання статутних завдань є єдиним виконавцем комплексу послуг з утримання (забезпечення безперебійного та якісного обслуговування всіх інженерних систем 28-поверхової адміністративної будівлі, розташованої за адресою: місто Київ, проспект Берестейський, 14, включаючи послуги з підключення та забезпечення доступу та підключення до цифрової інфраструктури та електронних комунікаційних систем, в тому числі до системи відеоконференцзв'язку, послуги з доступу до інформаційної системи Інтернет та

послуг з обслуговування представницьких заходів та офіційних прийомів, проведення офіційного прийому (сніданку, обіду, вечері), буфетне обслуговування під час переговорів.

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 для орендарів та співробітників.

Поряд з цим, вказана адмінбудівля є 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 часу.

2. Результати діяльності підприємства

ДП «Укрсервіс Мінтрансу» у 2024 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.

2.1. Доходи

Основними напрямками доходів підприємства залишаються: надання в оренду приміщень та послуги з їх утримання, відшкодування комунальних послуг та податку на землю. Чистий дохід за 2024 рік склав 86 666 тис. грн., що на 12,56% більше, ніж у попередньому році.

Чистий дохід ДП «Укрсервіс Мінтрансу» за 2023-2024 роки таблиця 1 (тис.грн)

№ п/п	Доходи	Факт		Відхилення	
		2023	2024	+, -	%
1.	Оренда рухомого та нерухомого майна	1 761	1 642	-119	-6,76%
2.	Утримання приміщень	48 055	48 264	209	+0,43%
3.	Відшкодування витрат за комунальні послуги	15 263	18 967	3 704	+24,27%
4.	Допуск авто та перепустки	579	780	201	+34,72%
5.	Їдальня, буфет та кафе	3 532	7 802	4 270	+120,89%
6.	Технічне обслуговування комп'ютерної та офісної техніки	156	156	0	0,00%
7.	Інформаційно-технічні послуги	5 407	5 191	-216	-4,00%
8.	Медичні послуги	255	483	228	+89,41%
9	Автопослуги	1 972	3 358	1 386	+70,28%
10	Інші	12	23	11	+91,67%
	Усього	76 992	86 666	9 674	+12,56%



Зменшення доходу по оренді майна на 6,7% обумовлено збільшенням частки площ, що орендують бюджетні установи, яка складала більше 90% від всіх наданих в оренду площ, внаслідок чого ДП «Укрсервіс Мінтрансу» не отримує значні кошти у розмірі орендної ставки з цієї площі, а тільки 1 грн. без ПДВ за всі приміщення, зазначені в договорі.

Введення воєнного стану призводить до обмеження бюджетного фінансування державних органів виконавчої влади - основних орендарів адміністративної будівлі, що спричинило недоотримання доходу ДП «Укрсервіс Мінтрансу» у обсязі, що планувало підприємство, в тому числі це стосується і доходу від інформаційно-технічних послуг, що зменшились у порівнянні з фактом 2023 року на 4%.

У 2024 році доходи від послуг по утриманню приміщень, допуску авто, перепусток та автопослуг зростають у зв'язку з поступовим збільшенням цін на послуги.

Дохід за відшкодування комунальних послуг зростає за рахунок суттєвого підвищення вартості тарифів постачальників електро- та теплоенергії, а також водопостачання.

Слід зазначити, що прослідковується тенденція до зростання показника доходу деяких напрямків діяльності підприємства, а саме відділу громадського харчування (їдальні, кафе, буфету) та тренажерного залу у зв'язку з розробкою нової стратегії розвитку та застосуванням комплексу заходів для підвищення їх рентабельності. Опрацьовується комплекс заходів по підвищенню ефективності діяльності Медичного центру.

Так, змінено графік відвідування закладів громадського харчування розширено асортимент страв і виробів складного приготування з різних видів сировини. Такі перетворення призвели до збільшення кількості споживачів і, як наслідок, до отримання додаткового доходу від цього напрямку діяльності в розмірі 7 млн. 802 тис. грн, що перевищує показник аналогічного періоду 2023 року у 2,2 рази (3 млн. 532 тис. грн).

Ще одним кроком є проведення комплексу заходів для залучення більшої кількості відвідувачів тренажерного залу та Медичного центру, а саме: проведення ремонтних та облаштувальних робіт, що характеризуються зручністю, створенням динамічної атмосфери за допомогою акустичних та телевізійних систем, підбором персоналу з метою розробки окремих програм та видів тренувань для різних категорій відвідувачів з урахуванням інтенсивності і тривалості занять, поетапне впровадження нових видів послуг. Зростання чисельності відвідувачів призводить до поступового зростання розміру доходу у 1,9 разів, а саме в розмірі 483 тис. грн за 2024 рік та 255 тис. грн. за аналогічний період попереднього року.

Середньомісячний чистий дохід підприємства за 2024 рік склав 7 млн.222 тис. грн.

Інші операційні доходи. У 2024 році основним чинником формування іншого операційного доходу є отримання відсотків на залишок коштів на рахунку в сумі 5 622 тис. грн, пеня за несвоєчасну сплату спожитих послуг 2 369 тис. грн, а також нарахування страхового відшкодування 310 тис. грн, та інші 82 тис. грн.

Інші доходи. У 2024 році основним чинником формування іншого доходу є нарахування амортизації на безоплатно отримані необоротні активи.

Загальні доходи за 2023-2024 роки

Таблиця 2

№ п/п	Загальні доходи	ФАКТ 2023 рік	ФАКТ 2024 рік	відхилення 2024/2023	
		тис. грн	тис. грн	тис. грн	%
I	Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, послуг, робіт)	76 992	86 666	9 674	+13%
II	Інші операційні доходи (р.1070)	8 598	8 383	-215	-3%
	банк. % на залишок, інші (пеня у 2024)	8 227	8 383	156	+2%
	інші доходи (списання поворотної фінансової допомоги, термін сплати якої минув, по реконструкції адмінбудівлі МІУ 2003-2004 рр.)	371	0	-371	
III	Інші фінансові доходи (р.1130)	0	0	0	
IV	Інші доходи (р. 1150) дохід, нарахований на амортизацію від безоплатно отриманих основних засобів та. ін.	8 548	6 408	-2 140	-25%
	Всього дохід по підприємству	94 138	101 457	7 319	+8%

2.2. Витрати

Фактичні загальні витрати за 2024 рік склали 118 млн. 903 тис. грн по підприємству порівняно з показником 2023 року у 122 млн. 131 тис. грн.

Загальні витрати за 2023-2024 роки

Таблиця 3

№ п/п	Витрати	ФАКТ 2023 рік	ФАКТ 2024 рік	відхилення 2024/2023	
		тис. грн	тис. грн	тис. грн	%
1	Операційні витрати	116 583	113 545	-3 038	-3%
2	Фінансові витрати	5 535	5 339	-196	-4%
3	Інші витрати	0	13	13	
	Всього витрати по підприємству	122 131	118 903	-3 228	-3%

Операційні витрати за 2023-2024 роки

Таблиця 4

№ п/п	Елементи операційних витрат	ФАКТ 2023 рік	ФАКТ 2024 рік	відхилення 2024/2023	
		тис. грн	тис. грн	тис. грн	%
1	Матеріальні витрати, у т.ч.:	25 073	27 997	2 924	+12%
	<i>Витрати на сировину й основні матеріали</i>	<i>4 423</i>	<i>5 262</i>	<i>839</i>	<i>+19%</i>
	<i>Витрати на паливо та енергію</i>	<i>20 650</i>	<i>22 735</i>	<i>2 085</i>	<i>+10%</i>
2	На оплату праці	48 902	50 028	1 126	+2%
3	Відрахування на соціальні заходи	10 666	10 929	263	+2%
4	Амортизаційні відрахування	21 064	16 770	-4 294	-20%
5	Інші операційні витрати	10 878	7 821	-3 057	-28%
	Всього по підприємству	116 583	113 545	-3 038	-3%

Підприємство у 2024 році здійснювало свою господарську діяльність в умовах жорсткої економії та вимушено скорочувало витрати до край необхідних, але через зростання вартості товарів, запчастин, комплектуючих та послуг прослідковується тенденція до збільшення основних показників по елементам операційних витрат.

Таким чином, операційні витрати підприємства за 2024 рік загалом склали 113 млн. 545 тис. грн та в порівнянні з 2023 роком, що становило 116 млн. 583 тис. грн, зменшилися на загальну суму 3 млн. 038 тис. грн.

Зростання витрат на сировину й основні матеріали обумовлено о основному закупівлею більшої кількості продуктів харчування, що є наслідком підвищення попиту на готові страви, які виробляло підприємство, та в свою чергу збільшило дохід від цього виду діяльності у 2,2 раз в порівнянні з аналогічним показником 2023 року.

Витрати на паливо та енергію загалом збільшилися на 10% за рахунок зростання тарифів.

Витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи зросли у 2024 році на 2% у порівнянні з попереднім роком.

Амортизаційні відрахування за звітний період склали 16 млн. 770 тис. грн, що на 4 млн. 294 тис. грн менше, ніж за аналогічний період попереднього року 21 млн. 064 тис. грн, це пов'язано із зменшенням нарахування амортизації по адміністративній будівлі, через перегляд строків корисного використання, а також закінчення терміну нарахування амортизації по деяким необоротним активам.

Інші операційні витрати зменшилися на 28% (3 млн. 57 тис. грн) за рахунок скорочення витрат на охорону будівлі, виконання меншого обсягу ремонтних робіт обладнання та інших основних засобів, зменшення витрат на інформаційно-технічне забезпечення, тощо.

мал. 3



Фінансові витрати. У звітному періоді були проведені фінансові витрати з амортизації дисконтованої довгострокової фінансової допомоги у сумі 5 млн. 339 тис. грн. Термін погашення допомоги відповідно до договорів поворотної фінансової допомоги та мировим угодам згідно з графіками погашень буде тривати до 2033 року. 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 кредиторської заборгованості підприємства на кінець звітного періоду становить 78 млн. 725 тис. грн.

2.3 Фінансові результати

Фінансові результати за 2023-2024 роки

таблиця 5

Стаття доходів/витрат	ФАКТ 2023 рік	ФАКТ 2024 рік	відхилення 2024/2023	
	тис. грн	тис. грн	тис. грн	%
ДОХОДИ	94 138	101 457	7 319	+8%
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	76 992	86 666	9 674	+13%
Інші операційні доходи	8 598	8 383	-215	-3%
Інші доходи	8 548	6 408	-2 140	-25%
ВИТРАТИ	122 131	118 903	-3 228	-3%
Операційні витрати	116 583	113 545	-3 038	-3%
Фінансові витрати	5 535	5 339	-196	-4%
Інші витрати (списання непридатних необоротних активів)		-13	-13	
Чистий фінансовий результат: збиток	-27 993	-17 446	-10 547	-38%

У 2024 році за результатами господарської діяльності чистий фінансовий результат по ДП «Укрсервіс Мінтрансу» склав суму – 17 446 тис. грн (збиток).

Головним чинником отримання збитку є недоотримання запланованих доходів ДП «Укрсервіс Мінтрансу» та пояснюється наявністю незалежних від підприємства причин:

-по - перше, станом на 31.12.2024 р. площа, що здається в оренду органам державної влади, складала більше 90% від всіх наданих в оренду площ, внаслідок чого ДП «Укрсервіс Мінтрансу» недоотримує значні кошти у розмірі орендної ставки з цієї площі, а витрати з амортизації будівлі лише частково покриваються за рахунок небюджетних орендарів;

-по - друге, довготривалі процедури укладення договорів оренди призводять до того, що цей в період не укладаються договори на утримання орендованого майна, відшкодування комунальних послуг та відшкодування частини плати за користування земельною ділянкою. Дохід з цих площ за 2024 рік міг би скласти близько 4 млн. грн;

-по - третє, недостатність бюджетного фінансування державних органів виконавчої влади – орендарів адміністративної будівлі, призводить до неукладання у визначені терміни або укладання не у повному обсязі з балансоутримувачем на 2024 рік договорів на послуги з утримання приміщень, відшкодування комунальних послуг та податку на землю, та інші послуги, порівняно з показниками затвердженого фінансового плану на поточний рік, що спричинило недоотримання майже 26 млн. 075 тис. грн. за звітний період;

-по-четверте, одним з факторів недоотримання доходів стало введення в дію Постанови Кабінету Міністрів України від 27.05.2022 р. №634 «Про особливості оренди державного та комунального майна у період воєнного стану» про застосування тимчасового зменшення орендної плати, а саме: на період воєнного стану і протягом трьох місяців після його припинення чи скасування орендна

плата нараховується у розмірі 50 відсотків розміру орендної плати, встановленої договором оренди (з урахуванням її індексації), що зменшило дохід на 850 тис. грн.

Також, недофінансування орендарів стало на заваді укладанню договорів на інформаційно-технічні послуги, через що підприємство недоотримало запланованого доходу.

Таким чином, не зважаючи на труднощі воєнного стану у 2024 році, ДП «Укрсервіс Мінтрансу» зменшило збиток на 10 млн. 547 тис. грн та покращило свій фінансовий результат по відношенню до аналогічного показника попереднього року.

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.

3.1. Баланс

АКТИВ

таблиця 6

Актив	На 31.12.2023	На 31.12.2024	відхилення 2024/2023	
	тис. грн	тис. грн	тис. грн	%
1. Необоротні активи, з них:	986 197	972 158	-14 039	-1%
Нематеріальні активи	5 614	3 571	-2 043	-36%
Основні засоби	953 673	941 031	-12 642	-1%
Відстрочені податкові активи	26 728	26 728	0	
II. Оборотні активи, з них:	139 504	122 615	-16 889	-12%
Запаси	2 887	2 849	-38	-1%
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	6 921	4 417	-2 504	-36%
за виданими авансами	3 051	6 337	3 286	+108%
з бюджетом	90	101	11	+12%
Інша поточна дебіторська заборгованість	753	3 333	2 580	+343%
Гроші та їх еквіваленти	125 607	105 306	-20 301	-16%
Інші оборотні активи	94	174	80	+85%
Активи всього:	1 125 701	1 094 773	-30 928	-3%

Активи підприємства у 2024 році зменшилися на 30 928 тис. грн. і становлять 1 094 773 тис. грн. Ця зміна обумовлена в основному зменшенням необоротних активів на суму амортизації, а також, оборотних активів за рахунок зменшення залишку грошових коштів, що пояснюється погашенням

заборгованості по поворотній фінансовій допомозі часів реконструкції адмінбудівлі на суму 9 млн. 875 тис. грн, здійсненням інвестицій, які придбані за рахунок коштів по Постанові КМУ від 15 грудня 2021 року № 1332 «Про затвердження Порядку використання коштів, передбачених у державному бюджеті для поповнення статутного капіталу державного підприємства «Укрсервіс Мінтрансу» та внесенням попередньої оплати за комунальні послуги (дебіторська заборгованість за виданими авансами відповідно до укладених договорів). Слід зазначити, що збільшення іншої поточної дебіторської заборгованості пов'язано із нарахуванням доходу від застосування штрафних санкцій (пені) по доходному договору на суму 2 250 тис. грн та нарахування доходу за рішенням суду за відшкодування збитків за пошкоджене майно у сумі 330 тис. грн.

ПАСИВ

таблиця 7

Пасив	На 31.12.2023	На 31.12.2024	відхилення 2024/2023	
	тис. грн	тис. грн	тис. грн	%
I. Власний капітал, у т.ч.	1 015 880	997 750	-18 130	-2%
Зареєстрований капітал	547 308	547 308	0	
Капітал у дооцінках	737 003	733 427	-3 576	
Додатковий капітал	7 710	7 341	-369	-5%
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	-276 141	-290 326	14 185	+5%
II. Довгострокові зобов'язання та забезпечення, у т.ч.	19 784	17 548	-2 236	-11%
Інші довгострокові зобов'язання	19 784	17 548	-2 236	-11%
III. Поточні зобов'язання та забезпечення, у т.ч.	90 037	79 475	-10 562	-12%
Поточна кредиторська заборгованість: за довго-строковими зобов'язаннями	39 833	37 532	-2 301	-6%
за товари, роботи послуги	811	538	-273	-34%
за розрахунками з бюджетом	3 834	1 939	-1 895	-49%
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	276	232	-44	-16%
Поточні забезпечення	8 916	7 524	-1 392	-16%
Доходи майбутніх періодів	35 851	30 657	-5 194	-14%
Інші поточні зобов'язання	516	1 053	537	+104%
Пасиви всього:	1 125 701	1 094 773	-30 928	-3%

Власний капітал. По статті «Зареєстрований капітал» показник залишився без змін у порівнянні з аналогічним показником попереднього року та становить 547 308 тис. грн (таблиця 7), а у таблиці 10 відображено інформація про зміни інших рядків власного капіталу підприємства.

Інформація про чинники, які вплинули на зменшення власного капіталу в 2024 році, наведено у таблиці 8.

Таблиця 8

Показник	Сума, тис. грн
Додатковий капітал	-369
Безоплатно отримано необоротні активи від органу управління (первісна вартість) відповідно до наказу Мінрозвитку від 31.10.2024 №1232	+1 899
Накопичений знос безоплатно отриманих необоротних активів від органу управління	-918
Нараховано амортизація на безоплатно отримане майно	-1 364
Використано безоплатно отримані оборотні активи в господарській діяльності	-12
Коригування нарахованої амортизації по безоплатно отриманому майну, яке було модернізовано за рахунок бюджетних коштів	+26
Дооцінка у капіталі	-3 576
Зменшено на нараховану амортизацію протягом періоду в частині, що припадає на переоцінену вартість	-3 576
Нерозподілений прибуток (збиток)	-14 185
Збиток від діяльності за 2024 рік	-17 446
Поступове зменшення дооцінки у капіталі (нарахована амортизація протягом періоду в частині, що припадає на переоцінену вартість)	+3 576
Зменшення нерозподіленого прибутку на операції пов'язані з коригуванням нарахованих доходів/дебіторської заборгованості у попередніх періодах (державні підприємства Украерорух, Міжнародний аеропорт «Бориспіль»)	-315
Разом зміни у власному капіталі	-18 130

У той же час нерозподілений прибуток (непокритий збиток) збільшився на – 14 185 тис. грн. незважаючи на те, що чистий фінансовий результат за звітний період згідно Звіту про фінансові результати дорівнює - 17 446 тис. грн. Такий показник отримано за рахунок зменшення збитку на суму дооцінки у капіталі 3 576 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 зменшився за звітний період на 18 130 тис. грн.

Довгострокові зобов'язання та забезпечення. У таблиці 9 відображено інформація про зміни довгострокових зобов'язань і забезпечень підприємства.

Таблиця 9 (тис. грн)

Найменування статті	Станом на 31.12.2023	Станом на 31.12.2024	Відхилення
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	19 784	17 548	-2 236

Інформація про чинники, які вплинули на зменшення довгострокових зобов'язань і забезпечень у 2024 році, наведено у таблиці 10.

Таблиця 10

Показник	Сума, тис. грн
Інші довгострокові зобов'язання	-2 236
<i>Збільшено на нараховану амортизацію по дисконтуванню довгострокової заборгованості</i>	+5 338
<i>Перенесено з довгострокової до складу поточної заборгованості</i>	-7 574

Поточні зобов'язання та забезпечення. У таблиці 11 відображено інформація про зміни поточних зобов'язань і забезпечень підприємства.

Таблиця 11

Найменування статті	Станом на 31.12.2023 тис. грн	Станом на 31.12.2024 тис. грн	Відхилення тис. грн
Поточні зобов'язання і забезпечення	90 037	79 475	-10 562

Інформація про чинники, які вплинули на зменшення поточних зобов'язань і забезпечень у 2024 році наведено у таблиці 12.

Таблиця 12

Показник	Сума, тис. грн
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	-2 301
<i>Перенесено з довгострокової до складу поточної заборгованості</i>	+7 574
<i>Погашено заборгованість по поворотній фінансовій допомозі</i>	-9 875
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	-273
Поточна кредиторська заборгованість розрахунками з бюджетом	-1 895
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	-44
Поточні забезпечення	-1 392
<i>Збільшено на суму резерву відпусток</i>	-1 392
Доходи майбутніх періодів	-5 194
<i>Зменшено, шляхом нарахування доходу пропорційно нарахованій амортизації по необоротним активам придбаних за рахунок бюджетних коштів</i>	-5 044
<i>Коригування нарахованої амортизації по безоплатно отриманому майну, яке було модернізовано за рахунок бюджетних коштів</i>	-26
<i>Повернення авансового внеску сплачено орендарями у зв'язку із закінченням договору оренди або проведено залік авансових внесків на суму зобов'язань зі сплати оренди</i>	-124
Інші поточні зобов'язання	+537
Всього	-10 562

3.2. Коефіцієнтний аналіз показників

Відповідно до розрахунку, коефіцієнт фінансової стійкості свідчить про здатність компанії залишатися платоспроможною в довгостроковій перспективі. На початок 2023 року по ДП «Укрсервіс Мінтрансу» цей

коефіцієнт має значення – 15,62, на кінець 2024 року цей коефіцієнт виріс до значення 16,96 при нормі >1.

Коефіцієнт покриття, свідчить про достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань, та на початок звітного періоду становив 3,08, а на кінець року становив 2,97, що є достатнім для виконання фінансових зобов'язань у встановлений термін при нормі >1.

Коефіцієнт платоспроможності підприємства на початок звітного періоду становив 0,90, протягом 2024 року виріс до значення 0,91 при нормі >0,5.

Таким чином, підсумки роботи у 2024 році свідчать, що підприємство покращило свій фінансовий стан у порівнянні з попереднім періодом.

Однак, не зважаючи на задовільний прогноз відповідно до коефіцієнтів, які зазначені вище, підприємство не зможе на даний час забезпечити у повному обсязі погашення прострочених зобов'язань по фінансовій допомозі, зважаючи на нестабільний дохід, що отримується від основних орендарів приміщень - бюджетних установ.

3.3. Рішення уповноваженого органу управління щодо ДП «Укрсервіс Мінтранс»

Згідно наказу Мінрозвитку від 31.10.2024 №1232 на підприємство було передано транспортний засіб – автомобіль марки Toyota Land Cruiser 200 WAGON 6A/T, 2019 року випуску, балансовою (залишковою) вартістю 981 тис.грн.

3.4. Капітальні інвестиції.

Інформація щодо капітальних інвестицій за 2023-2024 роки

таблиця 13

Найменування показника	ФАКТ 2023 рік	ФАКТ 2024 рік	відхилення 2024/2023	
	тис. грн	тис. грн	тис. грн	%
Всього капітальних інвестицій	7 460	1 754	-5 706	24%
придбання (виготовлення) основних засобів	1 255	815	-440	65%
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	292	278	-14	95%
придбання (створення) нематеріальних активів	4 511	294	-4 217	6,5%
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	1 402	367	-1 035	26,2%

У 2024 році здійснено капітальних інвестицій на суму 1 млн.754 тис. грн.

За 2024 рік за рахунок коштів, отриманих на поповнення статутного капіталу, здійснено інвестицій на суму 1 млн. 361 тис. грн, які були спрямовані на придбання електродвигунів для фанкойлів системи кондиціонування та опалення, вогнегасників, модернізацію системи бездротового доступу до мережі Internet (точки доступу Wi-Fi), активи, які були задіяні при наданні послуг з технічної

підтримки обладнання системи відеоконференцз'язку споживачам. За кошти, отримані від господарської діяльності підприємства, були придбані інвестиції на 393 тис. грн.

В процесі реалізації знаходиться проєкт, погоджений листом Міністерства розвитку громад та територій від 08.08.2024 №14612/34/10-24, а саме: ремонт та відновлення пошкодженого майна внаслідок ракетного удару 08.07.2024 у зв'язку із продовженням терміну дії договору з ТОВ «Фрам-Лайн» від 07.10.2024 №139/2024, предметом якого є «Реконструкція (відновлення) пошкоджених склопакетів фасаду адміністративної будівлі за адресою: м. Київ, проспект Берестейський, 14».

4. Екологічні аспекти

4.1 Екологічне використання водних ресурсів.

Відповідно до нормативних вимог, що стосуються діяльності підприємства у 2024 році, проведено роботи:

- хімічні аналізи стічних вод;
- технічне обслуговування жироловувача та утилізація жиру;
- гідродинамічне очищення системи господарсько-фекальної та зливної каналізації.

4.2 Енергоефективність

Ефективність заходів щодо підвищення рівня ресурсоощадності та забезпечення ефективного управління енергоресурсами з використанням енергоефективного внутрішнього та зовнішнього освітлення, переведення системи опалення на черговий режим в неробочий час, вихідні дні, вдосконалення роботи системи клімату, дотримання розпорядження Кабінету Міністрів України від 7 червня 2024 р. № 510-р «Деякі заходи щодо стабілізації роботи об'єднаної енергетичної системи України» та ряд інших заходів, спрямованих на економію електричної енергії адміністративної будівлі, сприяли заощадженню витрат. За 2024 рік витрати електричної енергії склали 2 933 436 кВт, за аналогічний період попереднього року цей показник мав значення 3 198 899 кВт, що становить економію 265 463 кВт або 9 % . Кількісні показники по теплоенергії за 2023 рік становлять 1 886,841 гКал, а за 2024 рік - 1 719,432 гКал, тобто економія склала 167,4 гКал або 9%, що свідчить про зниження кількісних показників витрат і виконання заходів щодо енергоефективності.

Також, проведено утилізацію комп'ютерної, офісної та побутової техніки, меблів тощо.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

5.1 Кадрова політика

Аспекти кадрового забезпечення державного підприємства «Укрсервіс Мінтрансу» є складовою виробничої та управлінської політики підприємства та створює оптимальний баланс процесів комплектування, збереження персоналу, підвищення його кваліфікації 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.

Розміщення вакантних посад на веб-сайті підприємства та інших відкритих джерелах забезпечує рівні можливості працевлаштування для всіх бажаючих.

Більше третини співробітників – це люди передпенсійного та пенсійного віку. Середня кількість працівників за 2024 рік становить 163.

Питома вага кількості жінок на керівних посадах у 2024 році становить 53%.

Середньомісячна заробітна штатних працівників, за звітний 2024 рік, становить 26 491,9 грн, у 2023 році цей показник складав 25 975,5 грн.

5.2 Стан охорони праці на ДП «Укрсервіс Мінтрансу»

Відповідно до вимог Закону України «Про охорону праці», Кодексу законів про працю України та інших нормативно-правових актів у сфері охорони праці, упродовж 2024 року на підприємстві проводились планові заходи, спрямовані на забезпечення належного стану охорони праці, попередження травматизму та професійних захворювань працівників.

1. Організаційні заходи

1.1. Наказом №29 від 16.02.2024 створено комісію з випробування драбин та стрем'янок.

1.2. Наказом №30 від 16.02.2024 утворено постійно діючу комісію з навчання і перевірки знань з питань охорони праці.

1.3. Затверджено:

- План-графік проведення медичних оглядів працівників на 2024 рік;
- План-графік навчання та перевірки знань з охорони праці;
- Комплекс заходів із попередження нещасних випадків на виробництві;
- План роботи з функціонування системи управління охороною праці (наказ від 08.04.2024).

1.4. Наказом №129 від 17.07.2024 призначено відповідальних осіб за стан охорони праці, проведення інструктажів та перевірку знань у структурних підрозділах підприємства.

1.5. Проведено аудит стану охорони праці відповідно до наказу №67 від 05.04.2024.

2. Навчання та перевірка знань

У 2024 році організовано та проведено навчання і перевірку знань:

- Посадових осіб – 17 осіб (Наказ №48 від 07.03.2024);
- Працівників відділу транспорту – 11 осіб (Накази №49 від 07.03.2024, №76 від 19.04.2024);
- Працівників, зайнятих на роботах зі шкідливими умовами праці – 30 осіб (Наказ №50 від 07.03.2024);
- Працівників підприємства загалом – відповідно до наказів № 65, 66, 158, 172, 185;
- З електробезпеки – 21 особа (ТОВ «НТП «Екостар», протоколи №24/1-24, №24-24 від 26.04.2024);
- З пожежної безпеки – 16 осіб (ТОВ «НТП «Екостар», протокол №11-24 від 10.05.2024);
- З питань цивільного захисту – 5 осіб (ТОВ «НБК «Вектор», протоколи №75-2024, №78-2024);
- Позапланове навчання з домедичної допомоги – 29 осіб (Наказ №147 від 15.08.2024).

3. Медичні огляди

- Періодичні медичні огляди пройшли 31 працівник, зайнятий на важких та шкідливих роботах (Наказ №59 від 25.03.2024; службова записка №589-сз від 01.10.2024).
- За результатами оглядів видано наказ №123 від 08.07.2024 про обмеження в роботі окремих працівників.

4. Інструктажі та документи

- Проведено перегляд та затверджено нові інструкції з охорони праці для робіт з підвищеною небезпекою (Наказ №90 від 17.05.2024).
- Внесено зміни до Положення про порядок навчання і перевірки знань (Наказ №122 від 08.07.2024).

5. Тематичні та профілактичні заходи

Проведено «Тиждень охорони праці» (Наказ №70 від 11.04.2024), в рамках якого:

- організовано навчання з надання домедичної допомоги;
- проведено консультації;
- оновлено інформаційні стенди;
- підготовлено презентації з безпеки робіт у структурних підрозділах.

Проведено поточні огляди будівель та споруд (Наказ №75 від 19.04.2024).

6. Пожежна безпека

- Закуплено протигази для добровільної пожежної дружини (видаткова накладна №2775 від 22.07.2024).

- Проведено навчання пожежної дружини (Наказ №142 від 05.08.2024).

7. Інші заходи

- Створено комісію з моніторингу та оцінки рівня безбар'єрності (Наказ №190 від 11.10.2024).

Завдяки організованій роботі керівництва та відповідальних осіб з охорони праці на ДП «Укрсервіс Мінтрансу» вжито всі необхідні заходи для запобігання травматизму та професійним захворюванням, що дозволяє підвищити обізнаність працівників з безпечних методів роботи.

5.3. Заходи із запобігання та виявлення корупції

В 2024 році ДП «Укрсервіс Мінтрансу» продовжило антикорупційну діяльність, заявляючи про свою принципову позицію щодо нульової толерантності до корупції у будь-яких її формах та проявах, вживаючи наступні заходи із її запобігання та виявлення:

1. Організація та постійний моніторинг каналів повідомлень про можливі факти корупції на підприємстві;

2. Розроблення чи перегляд внутрішніх документів із антикорупційної діяльності, а саме:

Положення про уповноважену особу з питань запобігання та виявлення корупції ДП «Укрсервіс Мінтрансу», затверджено наказом від 20.08.2024 № 152 (нова редакція);

Положення прийняття та розгляду повідомлень про можливі факти корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України «Про запобігання корупції», порушень Антикорупційної програми (програми доброчесності) ДП «Укрсервіс Мінтрансу», затверджено наказом від 30.08.2024 № 160 (розроблення);

Порядок проведення внутрішніх розслідувань щодо можливих фактів корупційних або пов'язаних з корупцією правопорушень, інших порушень Закону України «Про запобігання корупції», порушень Антикорупційної програми (програми доброчесності) на ДП «Укрсервіс Мінтрансу», затверджено наказом від 30.08.2024 № 161;

Порядок ведення обліку посадових осіб, працівників, притягнутих до відповідальності за порушення Антикорупційної програми (програми доброчесності) ДП «Укрсервіс Мінтрансу», вчинення корупційного або пов'язаного з корупцією правопорушень, чи інших порушень Закону України «Про запобігання корупції», затверджено наказом від 30.08.2024 № 162 ;

Положення про порядок проведення антикорупційної перевірки ділових партнерів (контрагентів) ДП «Укрсервіс Мінтрансу», затверджено наказом від 30.08.2024 № 163 (нова редакція);

Положення про Комісію з оцінки корупційних ризиків, затверджено наказом від 02.10.2024 № 182 (нова редакція);

3. Проведення антикорупційної експертизи організаційних та розпорядчих актів (наказів, розпоряджень), які видавались на підприємстві, шляхом їх візування;

4. Проведення перевірок на посади ДП «Укрсервіс Мінтрансу» в рамках процедур добору персоналу підприємства шляхом перевірки наявності запису в Єдиному державному реєстрі осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення щодо кандидата на посаду підприємства;

5. Проведення просвітницьких заходів з питань запобігання та виявлення корупції, а саме:

- проведення інструктажу новоприйнятих працівників стосовно основних вимог щодо обмежень та заборон антикорупційного законодавства України, Антикорупційної програми підприємства, про відповідальність, передбачену за їх порушення;

- проведення внутрішніх навчань працівників, посадових осіб підприємства на тему «Конфлікт інтересів на підприємстві: шляхи запобігання, виявлення та врегулювання»;

- забезпечення участі посадових осіб у зовнішніх просвітницьких заходах (онлайн-вебінарах) з питань декларування, проходження онлайн-курсу на платформі НАЗК на тему «Зрозуміло про конфлікт інтересів!» тощо;

6. Проведення антикорупційних перевірок потенційних та ділових (контрагентів) партнерів ДП «Укрсервіс Мінтрансу»;

7. Запобігання корупції у сфері закупівель через участь у засіданнях робочих груп із закупівель;

8. Взаємодія із потенційними викривачами;

9. Запобігання та врегулювання конфлікту інтересів;

10. Проведення попередніх перевірок і внутрішнього розслідування;

11. Забезпечення ведення реєстрів, передбачених абзацом 24 підрозділом 2, розділом III Антикорупційної програми (програми доброчесності) підприємства;

12. Проведення періодичної оцінки корупційних ризиків, які існують на ДП «Укрсервіс Мінтрансу», за результатами якої підготовлено Звіт від 20.12.2024, сформований Реєстр ризиків, в якому зазначені заходи щодо їх мінімізації чи усунення;

13. Нагляд та контроль за дотриманням Антикорупційної програми (програми доброчесності підприємства) керівником, посадовими особами, працівниками підприємства, зокрема шляхом періодичного моніторингу та звітування про стан виконання заходів із запобігання та виявлення корупції.

14. Забезпечення інформування громадськості про здійснювані підприємством заходи із запобігання та виявлення корупції шляхом розміщення актуальної інформації на офіційному веб-сайті ДП «Укрсервіс Мінтрансу».

15. Проведення інших заходів, передбачених Антикорупційною програмою (програмою доброчесності) ДП «Укрсервіс Мінтрансу» та планами роботи уповноваженою особою з питань запобігання та виявлення корупції на I та II півріччя 2024 року.

6. Ризики

1. Недостатнє бюджетне фінансування основних орендарів може призвести до значного недотримання Підприємством коштів, які планується спрямувати на підтримання державного майна в належному стані.
2. Загроза інформаційній системі, а саме: потрапляння в інформаційну систему шкідливого програмного забезпечення, вірусів, атаки хакерів та напади на комп'ютерну систему з наміром знищення або спотворення даних або зробити комп'ютерні ресурси недоступними користувачам.
3. Відтік кваліфікованих кадрів Підприємства через невисокий рівень оплати праці та мобілізаційні заходи.
4. Додаткове фінансове навантаження по усуненню наслідків нештатних аварійних ситуацій та інцидентів.
5. Зростання цін на товари, роботи, послуги, які споживає Підприємство, що може призвести до неконтрольованого збільшення витрат.
6. Непередбачені витрати грошових коштів на відновлення пошкодженого державного майна через військову агресію (пожежа, події техногенного характеру тощо).

7. Перспективи розвитку

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

Виходячи з основної місії Підприємства, пріоритетними напрямками є зростання доходності, оновлення основних фондів, запровадження заходів для запобігання збитків, покращення трудового потенціалу та безпеки працюючих в адміністративній будівлі.

До пріоритетних стратегічних напрямів розвитку відносяться:

1. Досягнення фінансової рівноваги в діяльності Підприємства шляхом формування достатнього обсягу фінансових ресурсів, необхідних для виробничого розвитку Підприємства, та здійснення ефективного їх використання за найважливішими напрямками господарської діяльності.

2. Ефективне використання та збереження державного майна, переданого на правах господарського відання ДП «Укрсервіс Мінтрансу».

3. Оновлення інформаційних технологій та обладнання, забезпечення інформаційної безпеки та кібербезпеки.

4. Підвищення продуктивності праці та забезпечення стабільної роботи персонального складу.

5. Забезпечення сучасного рівня безпеки.

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.

У 2024 році підприємство працювало в умовах воєнного стану, запровадженого по всій території нашої країни. За таких обставин реалізацію довгострокових стратегічних планів, напевно, буде відтерміновано у часі до встановлення стабільного стану економіки в цілому.

8. Висновки

Обміркований підхід до виконання поставлених цілей стратегічного планування, прийняття складних рішень щодо надійності, безпечності роботи персоналу в умовах сьогодення, виважений контроль за раціональним використанням наявних грошових коштів для оптимізації витрат, визначення своїх сильних та слабких сторін, можливостей та ступенів ризиків і постійної адаптації до мінливих обставин у воєнний період є основними принципами ведення господарської діяльності ДП «Укрсервіс Мінтрансу».

Беручи до уваги, що Підприємство є занадто чутливим до щорічних фінансових асигнувань центральних органів виконавчої влади, які є найбільшими орендарями майна підприємства, останнє має велику надію до покращення ситуації з видатками Державного бюджету України на утримання бюджетних установ, які розміщені за адресою проспект Берестейський, 14 в наступних періодах.

Післявоєнне відновлення економіки дасть змогу реалізувати цілі і завдання, які призупинені в теперішніх умовах воєнного часу та забезпечить:

- планомірне зростання доходів від здійснення основної діяльності для покриття всіх необхідних витрат;
- збільшення попиту на послуги, які надає Підприємство;
- оновлення виробничих потужностей в частині створення умов для стабільного та якісного надання послуг орендарям та іншим споживачам;
- ефективне використання та збереження державного майна та підтримання його у належному технічному та санітарному стані;
- необхідний рівень енергетичної незалежності та безпеки завдяки закупівлі нового, більш енергоефективного обладнання;
- підвищення рентабельності Підприємства та ефективності його діяльності.

Вказане дасть можливість в повному обсязі отримати дохід від основної діяльності, а саме оренди, утримання орендованих приміщень, відшкодування комунальних послуг й податку на землю та супутніх послуг (інформаційно-технічних послуг, транспортних послуг, що сприятиме зростанню дохідної частини та, як наслідок, поступово погасити заборгованість перед підприємствами транспортної галузі по поворотній фінансовій допомозі, що пов'язана з реконструкцією адміністративної будівлі за адресою: м. Київ, пр. Перемоги, 14 у 2002-2004р. та була надана ДП «Укрсервіс Мінтрансу» підприємствами транспортної галузі).

ДП «Укрсервіс Мінтрансу» вирішує всі нагальні проблеми, які виникають в процесі виробничо-господарської діяльності, забезпечуючи життєдіяльність адмінбудівлі Мінрозвитку: постійно підтримує обладнання та комунікації у робочому стані, проводить поточні ремонти приміщень загального користування, відповідно до технічних регламентів та графіків проводить роботи з технічного обслуговування інженерних систем та комунікацій, забезпечуючи належний матеріально-технічний та санітарно-гігієнічний стан будівлі та прибудинкової території. Для виконання усього комплексу завдань залучаються усі фінансові та трудові ресурси підприємства, які є в наявності.

У складних умовах господарювання керівництво та колектив Державного підприємства «Укрсервіс Мінтрансу» докладають чимало зусиль для забезпечення стабільної роботи підприємства, організовують його виробничо-господарську, соціально-побутову діяльність, забезпечують виконання завдань підприємства, передбачених законодавством, здійснюють всі необхідні заходи щодо виконання показників фінансового плану підприємства та підтримання державного майна у належному стані. ДП «Укрсервіс Мінтрансу» своєчасно виплачує заробітну плату, повністю виконує зобов'язання перед бюджетом та іншими державними фондами.

Генеральний директор



Сергій ПОЛЩУК