

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ДЕРЖАВНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«Кременецьке управління з постачання та реалізації газу»
за 2023 рік**

Організаційна структура та опис діяльності підприємства

ДЕРЖАВНЕ ПІДПРИЄМСТВО «КРЕМЕНЕЦЬКЕ УПРАВЛІННЯ З ПОСТАЧАННЯ ТА РЕАЛІЗАЦІЇ ГАЗУ» (надалі – ДП «КРЕМЕНЕЦЬКЕ УПРГ») створене наказом Міністерства енергетики та вугільної промисловості України №702 від 07 жовтня 2014 року.

ДП «Кременецьке УПРГ» є юридичною особою:

- Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи – серія ФБ №368349;
- Ідентифікаційний код юридичної особи – 39460902;
- Місцезнаходження юридичної особи – 47002, Тернопільська область, м. Кременець, вул. Вокзальна, 4;
- Місце проведення державної реєстрації – м. Кременець Тернопільської області

Опис діяльності

ДП «Кременецьке УПРГ» займається розподілом природного газу в м.Кременець та селах Горинка, Підлісці, Бонівка, Лідихів, Великі Млинівці, Білокриниця, Мала Андруга, Веселівка, Богданівка, Будки, Валігури, Двірець, Дунаїв, Жолоби, Кімната, Колосова, Новий Кокорів, Старий Кокорів, Комарівка, Куликів, Кушлин, Лосятин, Підлісне, Попівці, Плоске, Раславка, Рудка, Савчинці, Сапанів, Чугалі, Шпиколоси, Борщівка, Зеблази, Крутнів, Лопушне, Розтоки, Ридомиль та вулиці Озеро в селі Старий Почаїв, Кременецького району Тернопільської області, згідно тприфу на розподіл, встановленого НКРЕКП. Розподіл газу відбувається через розподільчі мережі ДП «Кременецьке УПРГ». Крім цього, підприємство надає послуги з приєднання до газорозподільних мереж, комплекс послуг з внутрішньобудинкової газифікації та реконструкції газових мереж, ремонту та перевірки газових приладів.

Стратегія підприємства

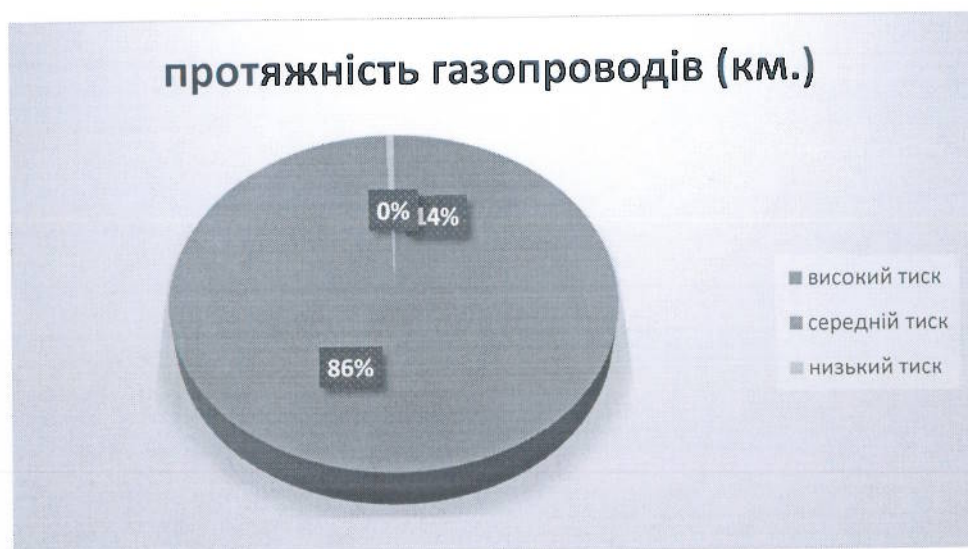
Основною сферою діяльності ДП «Кременецьке УПРГ» є розподіл природного газу споживачам Кременецького району Тернопільської області.

Протяжність газових мереж складає:

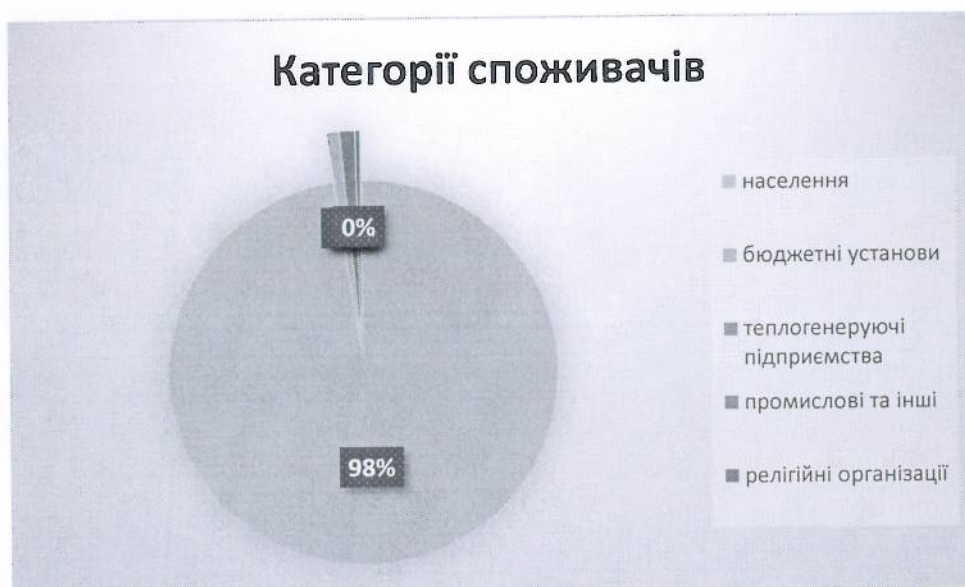
- 744,62 км газопроводів, в тому числі :
 - 101,04 км газопроводів високого тиску;
- в тому числі 30,2км поліетиленового газопроводу;
- 637,79 км газопроводів середнього тиску;
- в тому числі 606,47км поліетиленового газопроводу;
- 5,79 км газопроводів низького тиску;
- в тому числі 0,6 км поліетиленового газопроводу;
- 60 газорозподільних пунктів;
- 16 станцій катодного захисту.

Резерв потужності газопроводів ДП «КРЕМЕНЕЦЬКЕ УПРГ» складає 321млн.м³ на рік.

Рівень газифікації території діяльності складає 83%.



До газових мереж приєднано 13542 споживачів, з них побутові споживачі – 13375, промислові споживачі та інші суб'єкти господарювання – 87, бюджетні установи – 49, підприємства теплоенергетики – 2, релігійні організації- 29.



Основною стратегією підприємства є забезпечення на території Кременецького району безперебійного і безаварійного газопостачання всіх категорій споживачів.

Результати діяльності

Операційні та фінансові результати

Наступна таблиця відображає основні фінансові результати підприємства

Стаття	Код рядка	2023 рік	2022 рік	Зміна, %
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	22191	23943	92,68
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	28291	35433	79,84
Валовий прибуток	2090	-	-	-
Валовий збиток	2095	6100	11490	53,09
Інші операційні доходи	2120	244	342	71,35
Адміністративні витрати	2130	2810	2374	118,37
Витрати на збут	2150	-	-	-
Інші операційні витрати	2180	1074	8224	13,06
Фінансовий результат від операційної діяльності, прибуток	2190	-	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності, збиток	2195	(9740)	(21746)	44,79
Дохід від участі в капіталі	2200	-	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	-	-
Інші доходи	2240	1783	1464	121,79
Фінансові витрати	2250	-	-	-
Витрати від участі в капіталі	2255	-	-	-
Інші витрати	2270	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування, прибуток	2290	-	-	-
Фінансовий результат до оподаткування, (збиток)	2290	(7957)	(20282)	39,23
Дохід (витрати) з податку на прибуток	2300	-	-	-
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	230 5	-	-	-
Чистий фінансовий результат, прибуток	2350	-	-	-
Чистий фінансовий результат, (збиток)	2355	(7957)	(20282)	39,23

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

Дохід підприємства від реалізації у 2023 році зменшився в порівнянні з попереднім періодом на 7,32 %.

У наведеній нижче таблиці викладено дохід від реалізації за основними напрямками:

Стаття	2023р. тис.грн.	2022р. тис.грн.	Зміна, %
Розподіл природного газу	20341	22776	89,31
Будівництво та реконструкція внутрібудинкових мереж, приєднання споживачів до газорозподільних мереж	1850	1167	158,53
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) разом (ряд.2000)	22191	23943	92,68

Найбільша частка доходів підприємства припадає на розподіл природного газу, яка склала 91,66% у 2023 році, та 95,13% у 2022 році.

Відповідно до Кодексу газорозподільних мереж з січня 2020 року розрахунки за послугу розподілу природного газу здійснюються виходячи з величини річної замовленої потужності об'єкта споживача та оплачується рівномірними частками протягом календарного року.

У цій таблиці наведено обсяги розподілу природного газу та доходи, отримані від реалізації даної послуги:

	2023 рік			2022 рік		
	обсяг	тариф	дохід	обсяг	тариф	дохід
	тис.куб. м.	грн.	тис.грн	тис.куб. м.	грн.	тис.грн
Розподіл природного газу						
Всього:	14956,9	1,36	20341	16746,9	1,36	22776
Населення	12524,6	1,36	17033	12985,7	1,36	17661
Промисловість	1100,3	1,36	1496	2199,9	1,36	2992
Бюджетні організації	925,7	1,36	1259	1101,9	1,36	1498
Релігійні організації	33,9	1,36	46	58,1	1,36	79
Теплоенергетика	372,4	1,36	507	401,3	1,36	546

Доходи, пов'язані з розподілом газу споживачам зменшилися на 10,69% в порівнянні з попереднім періодом через зменшення річної замовленої потужності.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

Собівартість реалізації зменшилася на 7142,0 тис. грн., або 20,16% в порівнянні з попереднім періодом, в основному за рахунок зменшення фактичного обсягу газу на виробничо технологічні втрати..

Валовий прибуток (збиток)

У поточному періоді підприємство отримало 6100,0 тис. грн. валового збитку, при 11490,0 тис. грн валового збитку у попередньому періоді.

Інші операційні доходи.

Інший операційний дохід підприємства зменшився на 98,0 тис. грн. за рахунок того, що зменшився дохід від переміщення газу.

Адміністративні витрати

Адміністративні витрати збільшилися на 436,0 тис. грн. за рахунок збільшення судових витрат.

Інші операційні витрати

Зменшення інших операційних витрат відбулось за рахунок зменшення штрафних санкцій.

Рух грошових коштів

Стаття	Код рядка	2023 рік	2022 рік
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	856	802
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(342)	(710)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-	-
Чистий рух коштів за звітний період	3400	(514)	(92)

Зміни у грошовому потоці в основному полягають у збільшенні витрат на оплату товарів (робіт, послуг) та оплату праці.

Ліквідність та зобов'язання

За рік, що закінчився 31 грудня 2023 року підприємство отримало чистий збиток у сумі 7957,0 тис. грн. (чистий збиток 2022 року – 20282,0 тис. грн.).

Протягом 2023 року та в наступні роки керівництво підприємства планує збільшення доходів від надання послуг з розподілу природного газу за рахунок збільшення обсягів замовленої потужності і тарифів, які затверджуються Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг.

В грудні 2021 року НКРЕКП постановою від 22.12.2021 року № 2780 затверджено новий тариф на послуги з розподілу природного газу, який з 01.01.2022 року становить 1,36 грн. за 1 м. куб. на місяць (без ПДВ).

В результаті збільшення обсягів розподілу природного газу і доходів від інших видів діяльності, а також за рахунок скорочення витрат керівництво очікує, що чисті грошові потоки від операційної діяльності будуть на рівні, достатньому для своєчасного погашення зобов'язань підприємства.

Керівництво вважає, що здійснює всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку підприємства.

Екологічні аспекти

Звичайна господарська діяльність може завдати шкоди навколишньому середовищу.

З метою зменшення впливу діяльності на навколишнє природне середовище підприємством виконувались заходи з питань охорони навколишнього середовища, у процесі господарської діяльності не допускалось заподіяння шкоди об'єктам навколишнього природного середовища та забезпечувалось ефективну роботу і підтримання в належному робочому стані інженерно-комунікаційних мереж та обладнання. У належному стані утримувались системи водопостачання та водовідведення.

Проводились збір, зберігання та передача відходів відповідно до укладених договорів.

Обладнання із стаціонарними джерелами викидів утримувались у справному експлуатаційному стані. Поводилась заміна шафових розподільних пунктів та засувки на газопроводах з метою недопущення викидів. Встановлювалось обладнання для контролю обліку газу та щільності систем.

Проведено перевірку технічного стану пересувних джерел викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря.

За час створення підприємство пишається своєю стабільною та добре скоординованою командою – професіоналами з навичками, знаннями та досвідом. Повага до прав і потреб працівників, застосування підходів, орієнтованих на майбутнє, забезпечення навчання та підготовки програм є основою управління персоналом. Середня кількість працівників в 2023 році склала 58 осіб (в 2022 році- 59).

Головними цінностями взаємодії підприємство визначає такі: сумлінність, довіра, прозорість, професіоналізм та справедливість.

Недопустимою є дискримінація або надання переваги залежно від походження, соціального та майнового стану, расової та національної приналежності, віку, статі, мови, політичних поглядів, релігійних переконань, роду і характеру знань, місця проживання та інших обставин.

Основними критеріями для прийняття рішень стосовно персоналу є кваліфікація працівника, професійні здібності, фактичні досягнення та інші критерії, пов'язані з роботою. Підприємство підтримує та заохочує ініціативність і винахідливість працівників.

Заходи з боротьби з корупцією та хабарництвом

Антикорупційна програма ДП «Кременецьке УПРГ» у встановленому порядку обговорена на загальних зборах трудового колективу, погоджена з Міністерством енергетики та затверджена наказом підприємства.

Працівникам підприємства надається практична та методична допомога щодо дотримання норм антикорупційного законодавства. Задіяно можливості та механізми, що максимально дозволяють проводити контроль за дотримання антикорупційного законодавства.

Підприємство оцінює ризик корупції та хабарництва в сферах, де вона функціонує, і продовжує вживати заходів для мінімізації цього ризику. При залученні до ділових відносин, підприємство вибирає своїх партнерів з однаковим підходом нульової толерантності до корупції та хабарництва.

Ризики

Ризики пов'язані з середовищем

24 лютого 2022 року Президент України підписав Указ №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні». Згідно з Указом, воєнний стан запроваджується на всій території України в зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України.

Наразі підприємство функціонує в нестабільному середовищі, що пов'язано з кризовими явищами в Україні. Стабілізація економічного середовища в країні залежить від заходів, що проводяться Урядом. В той же час, не існує чіткого уявлення того, які результати будуть отримані від зазначених заходів. Тому неможливо достовірно надати оцінку ефекту впливу економічного середовища на ліквідність та доходи підприємства, її стабільність та структуру операцій з покупцями та постачальниками. В підсумку виникає суттєва невизначеність, що може мати вплив на майбутні операції, можливість відшкодування вартості активів та спроможність підприємства обслуговувати та сплачувати свої борги по мірі настання термінів їх погашення. Керівництво не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан підприємства в майбутньому. Керівництво здійснює всі заходи для підтримки стабільної діяльності та розвитку підприємства.

Операційні ризики

Операційні витрати підприємства можуть збільшитися і негативно вплинути на фінансові показники. Ризик збільшення операційних витрат в основному пов'язаний з можливим зростанням цін на природний газ для покриття виробничо-технологічних витрат та витрат газу, електроенергії, паливно-мастильних матеріалів та інших матеріальних ресурсів.

Операційна діяльність Підприємства пов'язана з певними фінансовими ризиками, включаючи вплив змін ринкових цін на ресурси, зміни обмінних курсів валют.

Ризик дефіциту основного персоналу

Відсутність основного персоналу може загрожувати загальній ефективності роботи підприємства. Для зменшення впливу цього ризику, підприємство створює конкурентні умови праці потенційним працівникам.

Відсотковий ризик

Підприємство не залучає банківські кредити. Тому керівництво вважає, що Підприємство не зазнавало суттєвого відсоткового ризику у 2023 році.

Кредитний ризик

Контрагенти підприємства можуть не здійснити планові платежі, що може призвести до фінансових втрат. Вказаний ризик періодично оцінюється і приймається до уваги.

Ризик інцидентів у сфері кібербезпеки

Інформаційна система підприємства може бути пошкоджена вірусною атакою або зовнішнім втручанням. Операції підприємства значною мірою залежать від корпоративної ІТ-системи в усіх аспектах. Для запобігання та пом'якшення цього ризику було здійснено низку заходів. Інфраструктура мережі була покращена з метою зменшення ризику несанкціонованого зовнішнього втручання. Реконструйовано процес резервного копіювання для забезпечення максимально можливої безпеки бізнес-даних.

Ризик ліквідності

Існує ризик неможливості своєчасно виконати фінансові зобов'язання підприємства. Задачею Підприємства є підтримка балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитів, наданих постачальниками. Підприємство проводить аналіз терміновості заборгованості і планує свою ліквідність у залежності від очікуваного терміну виконання зобов'язань.

Податкові ризики

В даний час в Україні діє ряд законів і нормативних актів відносно різноманітних податків і зборів, які стягуються як державними, так і місцевими органами влади. Податки, які застосовуються, включають податок на додану вартість, податок на прибуток, ресурсні платежі, нарахування на фонд заробітної плати, а також інші податки і збори. Закони, які регулюють ці податки, часто змінюються, а їх положення не завжди чіткі або не розроблені. Перераховані фактори визначають наявність в Україні податкових ризиків значно більших, ніж існують в країнах з більш розвиненою податковою системою.

Керівництво вважає, що діяльність Підприємства здійснюється у повній відповідності до чинного законодавства, що регулює його діяльність, і що Підприємство нарахувало та сплатило всі відповідні податки. У тих випадках, коли існує невизначеність відносно сум податків до сплати, нарахування проводиться виходячи з оцінки керівництва Підприємства на основі аналізу інформації, що є в його розпорядженні.

У даній фінансовій звітності не були створені резерви по потенційних штрафах, пов'язаних з оподаткуванням.

Страхування

Витрати підприємства на страхування незначні і включають у себе в основному тільки обов'язкові види страхування, передбачені законодавством України. На даний час страхування загальної відповідальності в Україні не поширене.

17. Події після дати балансу

Події, що відбулися після дати складання балансу та які надають додаткову інформацію щодо фінансової звітності підприємства на цю дату, відображені у фінансовій звітності.

18. Припущення щодо функціонування підприємства у найближчому майбутньому

У найближчому майбутньому Підприємство продовжуватиме зазнавати вплив нестабільної економіки в країні. В результаті виникає суттєва невизначеність, яка може вплинути на майбутні операції, можливість відшкодування вартості активів Підприємства та здатність її обслуговувати та виплачувати свої борги по мірі настання строків їх погашення.

Попередня фінансова звітність підприємства підготовлена виходячи із припущення про його функціонування в майбутньому, яке передбачає спроможність підприємства реалізовувати активи та виконувати свої зобов'язання у ході здійснення звичайної діяльності.

Таким чином, попередня фінансова звітність не містить яких-небудь коригувань відображених сум активів, які були б необхідні, якби підприємство було неспроможне продовжувати свою діяльність в майбутньому і якби підприємство реалізовувало свої активи не в ході звичайної діяльності.

Директор
ДП «Кременецьке УПРГ»

А.А.Гуславський