

**ІНФОРМАЦІЙНА ДОВІДКА
ПРО ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКУ ДІЯЛЬНІСТЬ ДЕРЖАВНОГО
ПРОМИСЛОВОГО ПІДПРИЄМСТВА «КРИВБАСПРОМВОДОПОСТАЧАННЯ»
ЗА 2019 РІК**

1. Цілі діяльності та структура власності.

1.1. Коротка характеристика підприємства та види діяльності.

ДЕРЖАВНЕ ПРОМИСЛОВЕ ПІДПРИЄМСТВО
«КРИВБАСПРОМВОДОПОСТАЧАННЯ» - унітарне комерційне підприємство - монополіст, що засноване на державній формі власності, код ЄДРПОУ 00191017.

Юридична і фактична адреса підприємства:

50069, Україна, м. Кривий Ріг, пр. Миру, буд. 15А.

Правовий статус – юридична особа;

Організаційно-правова форма – 140 - державне підприємство;

Види діяльності за КВЕД-2010:

36.00 Забір, очищення та постачання води (основний);

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

56.29 Постачання інших готових страв;

71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах;

71.20 Технічні випробування та дослідження;

74.90 Інша професійна, наукова та технічна діяльність, н. в. і. у.;

35.13 Розподілення електроенергії;

41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель.

Основним завданням підприємства, відповідно до п. 2.3 Статуту, є: забезпечення перекидання води у маловодні регіони каналами та водогонами. Основний вид діяльності по ЗКГН-19780 - повносистемні водоводи, по КВЕД-2010 - 36.00 - Забір, очищення та постачання води.

Іншим видом діяльності, який займає питому вагу у формуванні доходу від реалізації продукції (товарів, робіт і послуг) по КВЕД - 68.20 є надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

Державна реєстрація юридичної особи – державного промислового підприємства «Кривбаспромводопостачання» проведена 14.07.1993, номер запису – 1 227 120 0000 001240.

Державну реєстрацію змін до установчих документів проведено Реєстраційною службою Криворізького міського управління юстиції Дніпропетровської області 31.05.2017, номер запису 12271050038001240.

У 2019 році підприємство знаходилося на обліку як платник податків в Криворізькій Північній ОДПІ(Саксаганський район), номер взяття на облік 54545.

Підприємство згідно показників фінансової звітності за 2017 включається до категорії великих підприємств (на протязі двох років не змінюється категорія), тобто відноситься до підприємств, що мають суспільний інтерес. Відповідно до вимог ст. 12¹ Закону України від 16.07.1999 р. № 996-XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» (із змінами) (далі Закон № 996) Підприємства, що становлять суспільний інтерес, публічні акціонерні товариства, суб'єкти господарювання, які здійснюють діяльність у видобувних галузях, а також підприємства, які провадять господарську діяльність за видами, перелік яких визначається Кабінетом Міністрів України, складають фінансову звітність та консолідовану фінансову звітність за міжнародними стандартами.

Звітність за 2019 рік складено за Міжнародними стандартами фінансової звітності. З метою дотримання вимог МСФЗ 1 «Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності» підприємством здійснено трансформацію балансу на дату переходу на МСФЗ – на 01.01.2018 року та на початок першого періоду складання фінансового звіту у МСФЗ-форматі

– на 01.01.2019 року. За результатами фінансово-господарської діяльності Підприємства за 2019 рік складено перший повний набір фінансової звітності, підготовлений відповідно до МСФЗ, який складається із Звіту про фінансовий стан, Звіту про сукупний дохід, Звіту про рух грошових коштів, Звіту про зміни у капіталі.

1.2 Виробничі потужності ДПП «КРИВБАСПРОМВОДОПОСТАЧАННЯ» характеризуються наступними показниками:

Табл.№3

	Найменування	Одиниця виміру	Кількість
1	Виробничі потужності водопостачання		
2.	Водопровідні канали	одиниць	2
	-довжина	км	58
	-потужність проектна	м.куб/сек	47
	-потужність фактична	м.куб/сек	6,08
3.	Водопроводи централізовані		
	-довжина	км	186,618
	-потужність проектна	тис.м.куб/добу	52,6
	-потужність фактична	тис.м.куб/добу	3,98
4.	Водосховища	одиниць	5
	-ємкість	млн.м.куб	436,5
	-корисна водовіддача	млн.м.куб	46
	-фактична водовіддача	млн.м.куб	32,0
5.	Фільтровальні станції	одиниць	1
	-кількість фільтрів	одиниць	7
	-фактична продуктивність	тис.м.куб/добу	50
6.	Насосні станції	одиниць	10

2. Структура, принципи формування і розмір винагороди керівника підприємства, включаючи компенсаційні пакети і додаткові блага, які він отримав у 2019 році.

Відповідно до умов укладених контрактів за виконання обов'язків, передбачених даними контрактами, керівникові нараховується заробітна плата за рахунок частки доходу, одержаного підприємством внаслідок його господарської діяльності, виходячи з установлених керівнику посадового окладу і фактично відпрацьованого часу.

Керівнику надається матеріальна допомога на оздоровлення та щорічна оплачувана відпустка тривалістю згідно з діючим законодавством та колективним договором. Умови, диференційовані показники та розміри виплати матеріальної вигоди за ефективне управління державним майном керівникам державних підприємств, що належать до сфери управління Дніпропетровської ОДА затверджені розпорядженням голови Дніпропетровської державної адміністрації.

Оплата праці генерального директора ДПП «КРИВБАСПРОМВОДОПОСТАЧАННЯ» здійснюється відповідно до укладеного «Контракту з керівником підприємства, що є у державній власності» від 21.11.2016 року.

Пунктами 16-17.19 розд.3 Контракту передбачені умови матеріального забезпечення:

«За виконання обов'язків, передбачених контрактом, керівникові нараховується заробітна плата за рахунок частки доходу, одержаного підприємством у результаті його господарської діяльності, виходячи з установлених Керівнику:

- посадового окладу і фактично відпрацьованого часу;
- премія за підсумками роботи за рік відповідно до умов, показників та розмірів преміювання, затверджених Органом управління майном;

- премія за підсумками роботи за квартал відповідно до умов, показників та розмірів преміювання, затверджених Органом управління майном;
- винагорода за підсумками роботи за рік за рахунок чистого прибутку.

У разі допущення на підприємстві нещасного випадку із смертельним наслідком з вини підприємства премія та винагорода Керівникові не нараховується.

Премія та винагорода не нараховується також у разі:

- збитковості підприємства;
- незабезпечення виконання вимог чинного законодавства з питань охорони праці, протипожежної безпеки, забезпечення режиму секретності;
- випадків травм, каліцтв, поранень, смерті, працівників підприємства, що пов'язані з виконанням службових обов'язків;
- несвоєчасної сплати податків та інших обов'язкових зборів;
- наявності штрафних санкцій до підприємства з боку фіскальних органів;
- наявності скарг щодо якості послуг підприємства з боку споживачів;
- порушення трудової дисципліни;
- невиконання розпоряджень облдержадміністрації та наказів її структурних підрозділів, виданих у межах повноважень;
- невиконання керівником умов контракту.

3. Опис істотних передбачуваних факторів ризику, що можуть вплинути на операції та результати діяльності ДПП «КРИВБАСПРОМВОДОПОСТАЧАННЯ» та заходи щодо управління такими ризиками.

Фінансово-господарська діяльність підприємства протягом 2019 року є збитковою. Фінансовий результат 2019 року до оподаткування – збиток у сумі 27 601 тис. грн., в 2018 році – прибуток у сумі 5 215 тис. грн. Непокриті збитки станом на 31.12.2019 року складають 100 230 тис. грн. у зв'язку з невідповідністю діючих тарифів питного водопостачання фактичній собівартості як у поточному році так і в минулих звітних періодах.

Власний капітал на кінець звітного періоду становить 501 856 тис. грн. Власний капітал підприємства більше статутного капіталу на 435 300 тис. грн. (501 856 - 66 556).

На протязі 2019 року відбулося зменшення власного капіталу у сумі 31 828 тис. грн., у зв'язку з отриманим чистим фінансовим результатом – збитком у сумі 31 210 тис. грн. та збільшенням збитків у сумі 618 тис. грн. після оподаткування, які сформовані як різниця іншого сукупного доходу, а саме перенесення нарахованої амортизації переоцінених основних засобів до нерозподіленого прибутку в сумі 12 637 тис. грн., донарахування витрат з додаткових вимог КП «Кривбасводоканал» відповідно з рішенням №904/11296/15 від 08.11.16 у сумі 337 тис. грн., витрат з ПДВ у сумі 18 тис. грн. та витрат з сум зносу по нематеріальним активам у сумі 1 тис. грн.

Заходи, що здійснюються підприємством для покращення фінансового стану:

- контроль по погашенню дебіторської заборгованості основним споживачем КП «Кривбасводоканал» згідно графіків оплати;
- продовження позовної роботи з іншими боржниками;
- розробка та запровадження програми економії виробничих та інших витрат разом із очікуваним зростанням тарифів на послуги водопостачання;
- організаційна робота по залученню органів місцевого самоврядування до вирішення питання погашення заборгованості комунальних підприємств.

ДПП «КРИВБАСПРОМВОДОПОСТАЧАННЯ» має недостатню платоспроможність і недостатню величину власних обігових коштів. Коефіцієнт ліквідності (покриття) складає 0,45 при нормативному показнику більше 1 (в 2018 році – 0,7) Дебіторська заборгованість споживачів за отримані послуги водопостачання (в основному комунальних підприємств)

збільшилася на 36% в порівнянні з минулим 2019 роком, в якому зниження було 6 %. Кредиторська заборгованість підприємства за товари, роботи послуги зменшилася на 14%.

Для поліпшення показників платіжної дисципліни споживачів ДПП «Кривбаспромводопостачання» юридичним відділом підприємства протягом 2019 року вжито ряд заходів, направлених на погашення існуючої дебіторської заборгованості за послуги по реалізації води питної, води технічної напірної, води технічної безнапірної, відшкодування вартості електричної енергії, а саме: проводиться позовна робота щодо стягнення з боржників дебіторської заборгованості шляхом направлення позовів до підприємств-боржників. Загальна сума погашення дебіторської заборгованості з послуг водопостачання згідно рішень суду складає 85 869 тис.грн., з них: 32 412 тис. грн. основного боргу, 52 594 тис. грн. додаткових вимог (3% річних, пеня) та інфляційних втрат у сумі 863 тис. грн.

Підприємство затвердило у судовому порядку Мирові угоди щодо зобов'язань боржників по сплаті заборгованості згідно графіків оплати. Так, КП «Кривбасводоканал» сплатило згідно Ухвал про затвердження Мирових угод по справам:

- №904/1869/19 за послуги питного водопостачання у сумі 9 250 тис. грн.
- №904/5690/19 за послуги з надання технічної напірної води у сумі 14 000 тис. грн.
- №904/2351/19 за послуги з відшкодування електричної енергії у сумі 8 750 тис. грн.

Істотними факторами ризику, що впливають на кінцевий результат діяльності державного підприємства ДПП «Кривбаспромводопостачання» є зовнішні фактори, які викликані частими змінами у державній політиці з регулювання господарської діяльності суб'єктів господарювання.

Ще залишається фактор ризику для стабільної роботи підприємства - це наявність значних сум дебіторської заборгованості, а також кредиторської заборгованості Підприємства по штрафним санкціям та неустойкам, визнаними Господарськими судами за позовами кредиторів - енергопостачальників. Виплати по реструктуризації дебіторської заборгованості згідно Мирових угод, затверджених у судовому порядку, та залишку розподілу орендної плати не вистачає на оплату поточних витрат на забезпечення виробничої діяльності.

Наступний фактор ризику – це питання відсутності кількості охорони на об'єктах, що передані в оренду. Це призводить до несанкціонованих проникнень на території та не забезпечує збереження майна, переданого в оренду.

Утримання гідротехнічних споруд, а також заміна застарілих мереж без належного фінансування унеможливорює забезпечення і зменшення понаднормативних витрат і ускладнює дотримання належної якості питного водопостачання.

Невчасне встановлення обґрунтованих тарифів на питне водопостачання органами місцевого самоврядування, не дозволяє зменшити витратну частину, що призводить до збільшення непокритих збитків.

4. Відомості про договори, укладені в 2019 році, учасником яких є підприємство, інформація про які підлягає оприлюдненню відповідно до Закону України «Про відкритість використання публічних коштів».

1. Договір про закупівлю електричної енергії від 04.02.2019 року № 25, постачальник ТОВ «ЕК «ЕНОЛЛ», ЄДРПОУ 38157139;
2. Договір про закупівлю дизельного палива від 27.02.2019 року № 45, постачальник ТОВ «Нафтосфера», ЄДРПОУ 41131435;
3. Договір про закупівлю труб водопровідних від 31.07.2019 року № 186, постачальник ТОВ «Ельпласт-Львів», ЄДРПОУ 23957545;
4. Договір про закупівлю деревообробного обладнання від 08.07.2019 року №171/1 постачальник ФОП Лужанська А.Ю., ПІН 2984107526.

5. Інформація про операції та зобов'язання підприємства з державним та/або місцевим бюджетом, державними та /або місцевими установами, підприємствами та організаціями, включаючи договірні зобов'язання підприємства., що виникають у результаті державно-приватного партнерства:

Договори про надання послуг водопостачання наведені в таблиці:

№ з.п.	Назва підприємства	№ договору	Дата реєстрації
	<u>Комунальні підприємства:</u>		
1	КП "Кривбасводоканал"	1Т/Н/389-ЗБУТ	29.12.2017
		8ТБ/393-ЗБУТ	29.12.2017
2	КП П'ятихатської міської ради "Житлокомплекс "	3 т/б	09.12.2016
3	КП "АПОСТОЛОВЕВОДОКАНАЛ"	3 т/н	09.12.2016
		41 КхВК	27.12.2016
4	ЖКП "Марянське-1"	6 т/н	26.12.2016
5	КП "Патріот"	2 КхВК	09.12.2016
6	КП "Марянське - 2"	1 КхВК	26.12.2016
7	КП "Добробут"	5 КхВК	26.12.2016
8	КП Вогник	3 КхВК	09.12.2016
9	КП "Відродження" Вакулівської сільради	31 КхВК	26.12.2016
10	КП Оріон	21 КхВК	09.12.2016
11	КП «Мар»івське ПАЕ	5 ТБ	28.12.2018
	<u>Бюджетні підприємства:</u>		
12	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА «СОФІЇВСЬКА ВИПРАВНА КОЛОНІЯ № 45»	6 т/б/Г-4	24.01.2018
13	Управління екології виконкому Криворізької міської ради	13 ТН	05.03.2019

Т.в.о.генерального директора

Головний бухгалтер



Є. Б. Харитонов

Л. М. Романішина