

| | | | | | |
|--------------|--|---------------------------|------------|----|----|
| Підприємство | Державна компанія з експорту та імпорту продукції і послуг військового та спеціального призначення «Укрспецекспорт» | Дата (рік, місяць, число) | 2022 | 12 | 31 |
| | | ЄДРПОУ | 21655998 | | |
| | | КОАТУУ | 8039100000 | | |
| | | КОПФГ | 140 | | |
| | | КВЕД | 46.90 | | |

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ за 2022 рік

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Державна компанія «Укрспецекспорт» є юридичною особою (ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 21655998), розташована за адресом вул. Дегтярівська, 36, м. Київ, 04119, та в передбаченому законом порядку зареєстрована в Шевченківській районній державній адміністрації м. Києва (свідоцтво серія А00 № 014769, номер запису № 1 074 120 0000 008266 від 23.10.1996 р.).

Організаційно-правова форма за КОПФГ – Державне підприємство.

Вид економічної діяльності за КВЕД – 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля.

Державна компанія «Укрспецекспорт» є платником податку на загальних підставах, індивідуальний податковий номер № 216559926656.

Державна компанія «Укрспецекспорт» заснована відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 14.08.96 № 944 «Про створення Державної компанії з експорту та імпорту продукції і послуг військового та спеціального призначення».

Згідно Статуту ДК «Укрспецекспорт», затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 09.10.1996 № 1247 (у редакції постанови Кабінету Міністрів України від 25.09.1999 № 1782), Компанія була створена з метою участі у реалізації державної політики у сфері експорту та імпорту продукції і послуг військового та спеціального призначення, які підлягають експортному контролю, а також товарів, які містять відомості, що становлять державну таємницю, підвищення ефективності використання і розвитку експортного потенціалу підприємств військово-промислового комплексу та розширення міжнародного співробітництва у військово-технічній сфері.

Крім того, Указом Президента України від 19.06.1999 № 640/99 Державну компанію «Укрспецекспорт» визначено уповноваженим державою посередником у здійсненні зовнішньоекономічної діяльності у сфері експорту та імпорту продукції і послуг військового та спеціального призначення, а також товарів, які містять відомості, що становлять державну таємницю.

Зазначені завдання збережено за Компанією і після включення її згідно з розпорядженням Кабінету Міністрів України від 22.02.2012 № 93-р до складу Державного концерну «Укроборонпром» та затвердження наказом Концерну від 04.12.2012 № 311 нової редакції Статуту Державної компанії

«Укрспецекспорт» (у редакції наказу ДК «Укроборонпром» від 25.05.2020 № 216).

Крім зазначеного, до Статутних завдань Компанії відноситься:

сприяння нарощуванню ефективності використання і розвитку експортного, виробничого та науково-технічного потенціалу українських підприємств;

поповнення дохідної частини державного бюджету за рахунок надходження коштів від реалізації надлишкового озброєння, військової, спеціальної техніки, майна Збройних Сил та інших військових формувань;

освоєння міжнародних ринків озброєння, військової та спеціальної техніки, проведення маркетингових досліджень;

організація і проведення переговорів з резидентами, нерезидентами та укладення відповідних договорів (контрактів).

участь у виконанні державного замовлення з експорту та імпорту озброєння, військової і спеціальної техніки, іншої продукції і послуг військового та спеціального призначення;

участь у науково-дослідних та проектно-конструкторських роботах з метою удосконалення існуючого, створення та виробництва нового озброєння, продукції військового та спеціального призначення;

участь в організації експозицій підприємств оборонно-промислового комплексу України в міжнародних виставках озброєння та військової техніки.

Для забезпечення ефективної зовнішньоекономічної діяльності та виконання статутних завдань у межах своїх повноважень Державною компанією «Укрспецекспорт» створено 4 представництва в інших державах, які не є окремими юридичними особами, у тому числі:

в Китайській Народній Республіці;

в Ісламській Республіці Пакистан;

в Арабській Республіці Єгипет;

в Алжирській Народній Демократичній Республіці.

У зв'язку із зменшенням обсягів торгівлі Компанії із Арабською Республікою Єгипет директора представництва ще у 2020 році відкликано до України і представництво не фінансувалося. Під час проведення Компанією у 4 кварталі 2022 року організаційно-штатних змін представництво в Арабській Республіці Єгипет закрито.

Власного виробництва та складських приміщень Компанія, як уповноважена державою посередницька структура, не має. Як свідчить багаторічна практика виконання Компанією зовнішньоекономічних контрактів, для виробництва, ремонту, модернізації, зберігання та транспортування озброєння, військової техніки, військової зброї та боєприпасів до неї ДК «Укрспецекспорт» на договірних засадах залучає підприємства оборонно-промислового комплексу України, а також інших спеціалізованих суб'єктів господарювання (як резидентів так і нерезидентів).

В господарському віданні ДК «Укрспецекспорт» знаходиться частина будівлі (нежитлові приміщення загальною площею 11 233,2 кв. м) у м. Києві

за адресом вул. Дегтярівська, 36, та прибудинкова територія (площа земельної ділянки 0,84 га).

На виконання вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» Державна компанія «Укрспецекспорт» з 01 січня 2018 року здійснює складання фінансової звітності у відповідності з міжнародними стандартами.

У зв'язку із збройною агресією російської федерації проти України Кабінет Міністрів України, керуючись статтею 12¹ Закону України «Про правовий режим воєнного стану», Указом Президента України від 24.02.2022 № 64 «Про введення воєнного стану в Україні», постановою від 09.03.2022 № 237 «Деякі питання Державного концерну «Укроборонпром» вилучив Державну компанію «Укрспецекспорт» із сфери управління Державного концерну «Укроборонпром» та на період дії правового режиму воєнного стану передав до сфери управління Міністерства оборони України.

Акт приймання-передачі Державної компанії «Укрспецекспорт» затверджений Міністром оборони України 11 квітня 2022 року (zareestrovаний в Міноборони за № 6156/з від 11.04.2022).

Оновлену редакцію Статуту Державної компанії «Укрспецекспорт», згідно з яким за Компанією збережено всі вищезазначені завдання, затверджено наказом Міністерства оборони України від 14.07.2022 № 187.

2. Результати діяльності

За результатами 2022 року Компанією забезпечено суттєве перевиконання основних показників затвердженого фінансового плану, а саме:

показник чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2022 рік становить 24 173 655,0 тис. грн. при 1 563 000,0 тис. грн. запланованих (рядок 1000)

валовий прибуток у розмірі 1 102 620,0 тис. грн., що на 390 620,0 тис. грн. або на 54,9 % перевищує передбачений фінансовим планом;

фінансовий результат від операційної діяльності у розмірі 99 626,0 тис. грн., що на 55 434,7 тис. грн. або у 2,3 рази перевищує запланований;

фінансовий результат до оподаткування у розмірі 62 408,0 тис. грн., що на 1 856,7 тис. грн. або на 3,1 % перевищує запланований;

чистий фінансовий результат у розмірі 49 868,0 тис. грн., що на 821,5 тис. грн. або на 3,1 % перевищує запланований;

показник EBITDA у розмірі 273 083,4 тис. грн., що на 216 292,1 тис. грн. перевищує запланований.

У 2022 році Компанією сплачено податків, зборів та обов'язкових платежів до державного бюджету та державних цільових фондів, на загальну суму 289 424,0 тис. грн. що на 98 528,9 тис. грн. або на 51,6 % перевищує запланований обсяг.

3. Ліквідність та зобов'язання

3.1. Враховуючи специфіку діяльності Компанії, джерелами її ліквідності є:

3.1.1. Гроші та їх еквіваленти, обсяг яких станом на 31 грудня 2022 року становив 900 765 тис. грн., що на 145 727 тис. грн. менше, ніж на початок року.

3.1.2. Дебіторська заборгованість, розмір якої станом на 31 грудня 2022 року становив 17 513 778 тис. грн., у тому числі:

- 2 048 234 тис. грн. – дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги;
- 12 113 874 тис. грн. – дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами;
- 21 871 тис. грн. – дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом;
- 6 404 тис. грн. – дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів;
- 114 383 тис. грн. – дебіторська заборгованість із внутрішніх розрахунків;
- 3 209 012 тис. грн. – інша поточна дебіторська заборгованість.

3.2. Зобов'язання Компанії складаються з її поточної кредиторської заборгованості, яка за станом на 31 грудня 2022 року становить 20 841 866 тис. грн., у тому числі:

- 2 269 016 тис. грн. – за товари, роботи, послуги;
- 16 762 165 тис. грн. – за одержаними авансами;
- 19 002 тис. грн. – за розрахунками з бюджетом;
- 52 тис. грн. – за розрахунками з оплати праці;
- 1 791 631 тис. грн. – інші поточні зобов'язання.

3.3. За станом на 31 грудня 2022 року коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) Компанії становив 1,04 (нормативне значення від 1,0 до 1,5), що свідчить про достатність ресурсів Компанії для погашення її поточних зобов'язань.

4. Екологічні аспекти

Державна компанія «Укрспецекспорт» не має власного виробництва, а отже її діяльність не має негативного впливу на навколишнє середовище.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

У зв'язку зі збройною агресією російської федерації проти України та очікуваним у зв'язку із цим погіршенням результатів фінансово-господарської діяльності Компанії її керівництвом вжито заходів щодо оптимізації витрат на оплату праці. Так, керуючись змінами до Кодексу законів про працю України щодо особливостей трудового законодавства під час правового режиму воєнного стану частину працівників Компанії відправлено на вимушений простій, а ще з певною кількістю працівників тимчасово припинено трудові відносини.

Так, за станом на 31 грудня 2022 року середня чисельність всіх працівників ДК «Укрспецекспорт» (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами) становила 369 осіб (на 62 працівника менше, ніж на 31 грудня 2021 року), з яких:

1 особа – керівник;

86 осіб – адміністративно-управлінський персонал (заступники керівника, директори департаментів та їх заступники, директори представництв в інших державах, начальники управлінь та їх заступники, керівники служб та їх заступники, начальники відділів та їх заступники, завідувачі секторами);

282 особи – інші працівники.

Наприкінці 2021 року в Компанії розроблено оновлену організаційно-штатну структуру, спрямовану на зменшення чисельності адміністративно-управлінського персоналу, підвищення рівня керованості структурних підрозділів, забезпечення оперативного реагування на всі негативні виклики у всіх сферах її діяльності.

Переважає більшість фахівців Компанії мають значний досвід роботи в центральних органах виконавчої влади, займали керівні посади на підприємствах оборонно-промислового комплексу України або проходили військову службу у Збройних Силах України та в інших створених відповідно до законодавства України військових формуваннях, що забезпечує їх високий професіоналізм та ефективність праці під час виконання службових обов'язків.

За результатами 2022 року середньомісячна заробітна плата працівників Компанії у порівнянні з 2021 роком зменшилась на 20,0 % і становила 59 128,9 грн.

З метою практичної реалізації заходів, пов'язаних з виконанням вимог Закону України «Про запобігання корупції» в Компанії призначено уповноважену особу з питань запобігання корупції, створено комісію з оцінки корупційних ризиків, внесені відповідні зміни та доповнення до положень про структурні підрозділи та посадових інструкцій працівників, розроблено та затверджено Антикорупційну програму та відповідні нормативно-правові документи (накази, методики та інструкції).

6. Ризики

Факторами, які можуть суттєво погіршити результати фінансово-господарської діяльності Компанії є:

внесення протягом 2018-2021 років змін до низки законодавчих та нормативно-правових актів України щодо демонополізації у сфері експорту та імпорту продукції та послуг військового призначення, а також товарів, що становлять державну таємницю, що розширило коло суб'єктів господарювання, яким в установленому порядку надано повноваження щодо експорту та імпорту продукції та послуг військового призначення та подвійного використання. Це призвело до зменшення пропозицій на адресу

Компанії від потенційних покупців та постачальників продукції та послуг військового призначення щодо проведення переговорів та укладання відповідних зовнішньоекономічних контрактів;

внесення до постанови Кабінету Міністрів України від 27.04.2011 № 464 «Питання державного оборонного замовлення» постановою Кабінету Міністрів України від 12.12.2018 № 1063 змін, якими зменшено з 5 до 3 відсотків граничний розмір прибутку вітчизняних суб'єктів господарювання, яким в установленому порядку надані повноваження на право здійснення імпорту відповідних видів продукції (робіт, послуг) оборонного призначення. Враховуючи суттєві за обсягами витрати Компанії на етапі підготовки торгових проектів та під час виконання, їх кінцева рентабельність не перевищує 1-2 %, а у деяких випадках такі проекти є збитковими. Зазначене вкрай негативно впливає на загальні результати фінансово-господарської діяльності Компанії;

зношеність виробничої бази на підприємствах оборонно-промислового комплексу та дефіциту кадрів, що шкодить якості продукції і призводить до перенесення термінів її відвантаження та, відповідно, надходження коштів (отримання доходів) за зовнішньоекономічними контрактами;

збройна агресія російської федерації проти України, у зв'язку з чим на всій території України введено правовий режим воєнного стану, а також припинені експортні операції Компанії озброєння та військової техніки (рентабельність яких, як правило становить 8-10 %), у тому числі по зобов'язанням, які виникли до 24 лютого 2022 року.

7. Фінансові інвестиції

У зв'язку із збройною агресією російської федерації проти України Державною компанією «Укрспецекспорт» у 2022 році всі обігові кошти спрямовувалися на фінансування імпортних контрактів щодо постачання для потреб національної безпеки і оборони України критичної номенклатури озброєння, військової техніки та амуніції. У зв'язку із зазначеним у 2022 році фінансові інвестиції Компанією не здійснювалися.

8. Перспективи розвитку

Як уже було зазначено вище, у зв'язку із збройною агресією російської федерації проти України Кабінет Міністрів України, постановою від 09.03.2022 № 237 «Деякі питання Державного концерну «Укроборонпром» вилучив Державну компанію «Укрспецекспорт» із сфери управління Державного концерну «Укроборонпром» та на період дії правового режиму воєнного стану передав до сфери управління Міністерства оборони України.

Експорт продукції і послуг, які були основним предметом діяльності Компанії, після початку збройної агресії припинено на невизначений термін.

В нових реаліях керівництвом Компанії переорієнтовано її діяльність на забезпечення потреб Збройних Сил України та інших військових формувань в критичній номенклатурі озброєння, військової техніки, запасних частин та амуніції.

Для реалізації зазначеного Компанією укладаються державні контракти з Міністерством оборони України та відповідні імпортні контракти з нерезидентами - партнерами. А отже, перспективні обсяги та номенклатура продукції (послуг), поставки якої здійснюватимуться Компанією, будуть залежати від потреб Збройних Сил України та обсягів бюджетного фінансування відповідних закупівель.

Генеральний директор
ДК “Укрспецекспорт”



Б.В. Жуков