

Звіт керівництва
Приватного акціонерного товариства «Гірник»
(скорочена назва ПрАТ «Гірник»)
за 2022 рік

Місцезнаходження Товариства: 39631, Україна, Полтавська область, м. Кременчук,
вул. Київська 85 А
Код за ЄДРПОУ 13928815

1. Інформація про розвиток Товариства

Підприємство у 2022 році не використовувало у повному обсязі виробничі потужності. У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України порушено сталий господарсько-договірний обіг у державі. Діяльність ПрАТ «Гірник» було призупинено на декілька місяців.

Метою діяльності Товариства є одержання прибутку від господарської діяльності, задоволення споживчого ринку в продукції та послугах по профілю його діяльності, розширення асортименту, підвищення конкурентоспроможності продукції, що виробляється.

Основні підсумки фінансово – господарської діяльності Товариства за 2022 рік наступні:
Усього активів за звітний період: 52 114 тис.грн., за попередній період: 47 217 тис.грн.
Основні засоби за звітний період: 18 463 тис.грн., за попередній період: 24 407 тис.грн.
Запаси за звітний період: 9 488 тис.грн., за попередній період: 8 359 тис.грн.
Сумарна дебіторська заборгованість за звітний період: 20 871 тис.грн., за попередній період: 7 410 тис.грн.
Гроші та їх еквіваленти за звітний період: 479 тис.грн., за попередній період: 5 061 тис.грн.
Нерозподілений прибуток (нерозподілений збиток) за звітний період: (6 953) тис.грн., за попередній період: (648) тис.грн.
Власний капітал за звітний період: збиток 2 809 тис.грн., за попередній період: прибуток 3 496 тис.грн.
Довгострокові зобов'язання і забезпечення за звітний період: 15 604 тис.грн., за попередній період: 15 503 тис.грн.
Поточні зобов'язання і забезпечення за звітний період: 39 319 тис.грн., за попередній період: 28 218 тис.грн.
Чистий фінансовий результат: прибуток (збиток) за звітний період: (6 305) тис.грн., за попередній період: 3 803 тис.грн.

Товариством в межах основних видів діяльності в 2022 році реалізовано продукції (виконано робіт, надано послуг) на загальну суму 46 661 тис.грн.:

- добування піску, гравію, глини і каоліну – на загальну суму 26 116.0 тис. грн. (56% до всієї реалізованої продукції);
- різання, оброблення та оздоблення декоративного та будівельного каменю на загальну суму 186.0 тис. грн. (0.4% до всієї реалізованої продукції);
- будівництво трубопроводів на загальну суму 903.0 тис. грн. (2% до всієї реалізованої продукції);
- оптова торгівля машинами й устаткуванням для добувної промисловості та будівництва на загальну суму 694.0 тис. грн. (1.6% до всієї реалізованої продукції);

- діяльність вантажного автомобільного транспорту на загальну суму 7 891.0 тис. грн. (17% до всієї реалізованої продукції).
- виробництво бетонних розчинів на загальну суму 10 871.0 тис. грн. (23% до всієї реалізованої продукції) .

У зв'язку з нестабільністю економічної ситуації в країні, важким фінансовим становищем багатьох промислових підприємств та, як наслідок, відсутність достатнього попиту на продукцію Товариства на внутрішньому ринку у звітному періоді Товариство працювало на 35% від планової виробничої потужності та кількість укладених Товариством договорів суттєво зменшилася в порівнянні з 2021 роком.

У звітному періоді Товариство працювало, переважно, за системою попередньої оплати, використовувало власні оборотні кошти та залучало кредитні кошти. Незважаючи на складну економічну ситуацію, Товариство підтримує виробниче обладнання та техніку в належному стані. У звітному періоді Товариство здійснювало модернізацію та ремонт основних засобів, у тому числі транспортних засобів. Роботи проводилися Товариством як власними силами, так й із залученням сторонніх організацій.

Також у Товаристві протягом 2022 року постійно велася робота в напрямку пошуку нових платоспроможних клієнтів/контрагентів, розробки програм, спрямованих на стабілізацію роботи Товариства, збільшення обсягів виробництва, економного використання ресурсів.

Середньомісячна заробітна плата на одного працівника становила 8 693 грн., середньооблікова чисельність штатних працівників – 104 чоловік.

З метою збільшення продаж постійно здійснюються заходи з підвищення якості виготовленої продукції (виконаних робіт, наданих послуг).

Найбільш істотними проблемами, що вплинули на діяльність Товариства протягом звітного періоду є: зменшення замовлень клієнтів/контрагентів, зростання цін на енергоносії та паливно – мастильні матеріали, коливання валютного курсу, зростання відсоткових ставок за банківськими кредитами, нестабільна робота підприємств-контрагентів.

2. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів

Протягом 2022 року ПрАТ «Гірник» не укладалися деривативи та не вчинялися правочини щодо похідних цінних паперів, у тому числі такі, які б могли вплинути на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану та доходів або витрат Товариства.

У зв'язку з нерозвиненістю українського фінансового ринку політика щодо управління фінансовими ризиками не включає в себе такий інструмент як «хеджування», який передбачає укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів (форвардні контракти, ф'ючерсні контракти, валютні свопи, тощо).

В процесі здійснення своєї фінансово-господарської діяльності Товариство стикається з наступними фінансовими ризиками: ринковий ризик, ризик втрати ліквідності, кредитний ризик.

Кредитний ризик - ризик фінансового збитку, який виникає внаслідок невиконання/несвоєчасного виконання контрагентом свого фінансового зобов'язання перед Товариством за укладеним договором (дебіторська заборгованість). Схильність до кредитного ризику виникає в результаті продажу Товариством продукції (виконання робіт, надання послуг) на умовах відстрочення платежу і здійснення інших угод з контрагентами, в результаті яких виникають фінансові активи.

З метою мінімізації кредитних ризиків в Товаристві постійно проводиться аналіз по термінах погашення дебіторської заборгованості від основної діяльності і відстежуються прострочені залишки дебіторської заборгованості, також на постійній основі ведеться попередній моніторинг, аналіз та оперативна оцінка кредитоспроможності кожного контрагента.

Ринковий ризик - ризик істотного впливу на вартість фінансових активів, зобов'язань та доходів Товариства змін ринкових курсів (валютних курсів, тощо).

З метою мінімізації ринкового ризику в Товаристві постійно ведеться контроль рівня ринкового ризику в прийнятих межах параметрів при оптимізації прибутковості на ризик, моніторинг, аналіз та оперативна оцінка ринкового ризику.

Ризик втрати ліквідності - ризик того, що Товариство не зможе виконати свої фінансові зобов'язання з причини недостатності обігових коштів та/або за певних несприятливих обставин може бути змушене реалізувати свої активи за ціною нижчою, ніж їхня справедлива вартість з метою погашення своїх фінансових зобов'язань.

У межах підходу Товариства до управління ліквідністю передбачене забезпечення постійної наявності ліквідності, достатньої для виконання своїх фінансових зобов'язань, наявність достатньої кількості коштів для здійснення планових операційних витрат. В Товаристві періодично проводиться моніторинг показників ліквідності, ведеться постійний аналіз та контроль щодо своєчасного погашення дебіторської заборгованості, здійснюється прогнозування потоків грошових коштів від операційної діяльності Товариства.

Виконавчий орган (Директор) Товариства, бухгалтерська служба, керівники структурних підрозділів, в межах своєї компетенції здійснюють постійний внутрішній контроль та управління ризиками Товариства з метою їхньої мінімізації та/або мінімізації їхніх наслідків щодо забезпечення стабільної роботи Товариства.

Вірогідні перспективи подальшого розвитку

Вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства в цілому залежать від загального економічного стану країни, що, в свою чергу, впливає на стабільність роботи, прибутковість та платоспроможність господарських Товариств. Тому виконавчий орган та Наглядова рада Товариства не мають змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства на великий термін .

Стратегічні програми, розроблені на 2023 рік, спрямовані на подальший розвиток Товариства, збільшення обсягу випуску та реалізації готової продукції та, як наслідок, збільшення чистого прибутку Товариства та передбачають доробку та модернізацію існуючого обладнання для виготовлення готової продукції та виконання робіт, надання послуг в межах основних і нових напрямків діяльності.

Перспективами подальшого розвитку Товариства є залучення інвестицій для поповнення оборотних активів, пошук нових ринків збуту та укладення нових договорів (контрактів) як із вітчизняними, так й з іноземними контрагентами, підтримання у належному стані виробничих потужностей; проведення оптимізації структури управління та чисельності; покращення якості виготовленої продукції, виконаних робіт, наданих послуг, досягнення планової потужності виробництва.

**Директор
ПрАТ «Гірник»**

_____ **Є.Г.Федотов**