

Звіт керівництва
Приватного акціонерного товариства «Гірник»
(скорочена назва ПрАТ «Гірник»)
за 2023 рік

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

1. Інформація про розвиток Товариства

Підприємство у 2023 році не використовувало у повному обсязі виробничі потужності у зв'язку тим, що військова агресія Російської Федерації проти України триває.

Основні підсумки фінансово – господарської діяльності Товариства за 2023 рік наступні:
Усього активів за звітний період: 54 670 тис.грн., за попередній період: 52 114 тис.грн.
Основні засоби за звітний період: 15 050 тис.грн., за попередній період: 18 463 тис.грн.
Запаси за звітний період: 9 493 тис.грн., за попередній період: 9 488 тис.грн.
Сумарна дебіторська заборгованість за звітний період: 26 529 тис.грн., за попередній період: 20 871 тис.грн.
Гроші та їх еквіваленти за звітний період: 79 тис.грн., за попередній період: 479 тис.грн.
Нерозподілений прибуток (нерозподілений збиток) за звітний період: (9 872) тис.грн., за попередній період: (6 953) тис.грн.
Власний капітал за звітний період: (5 728) тис.грн., за попередній період: (2 809) тис.грн.
Довгострокові зобов'язання і забезпечення: за звітний період: 13 012 тис.грн., за попередній період: 15 604 тис.грн.
Поточні зобов'язання і забезпечення: за звітний період: 47 386 тис.грн., за попередній період: 39 319 тис.грн.
Чистий фінансовий результат: прибуток (збиток) за звітний період: (2 919) тис.грн., за попередній період: (6 305) тис.грн.

Товариством в межах основних видів діяльності в 2023 році реалізовано продукції (виконано робіт, надано послуг) на загальну суму 51 150 тис.грн.:

- добування піску, гравію, глини і каоліну – на загальну суму 35 932.0 тис. грн. (70% до всієї реалізованої продукції);
- різання, оброблення та оздоблення декоративного та будівельного каменю на загальну суму 274.0 тис. грн. (1% до всієї реалізованої продукції);
- будівництво трубопроводів на загальну суму 2 428.0 тис. грн. (5% до всієї реалізованої продукції);
- оптова торгівля машинами й устаткуванням для добувної промисловості та будівництва і інші види роздрібною торгівлі на загальну суму 2 207.0 тис. грн. (4% до всієї реалізованої продукції);
- діяльність вантажного автомобільного транспорту на загальну суму 5 350.0 тис. грн. (10% до всієї реалізованої продукції).
- виробництво бетонних розчинів на загальну суму 4 959.0 тис. грн. (10% 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 40% від планової виробничої потужності.

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.

Протягом звітного періоду велика увага приділялася кадровому питанню, виконанні запланованих заходів щодо досягнення встановлених нормативів безпеки праці та існуючого рівня охорони праці.

Середньомісячна заробітна плата на одного працівника становила 5 136 грн., середньооблікова чисельність штатних працівників – 66 чоловік.

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

Для цього в Товаристві протягом 2023 року проводилися внутрішні аудити, за результатами проведення яких виконаний ряд корегуючих та запобіжних дій, спрямованих на підвищення якості продукції.

Найбільш істотними проблемами, що вплинули на діяльність Товариства протягом звітного періоду є: зменшення замовлень клієнтів/когтрагентів, 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 2023 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.

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.

Управління фінансовими ризиками

Функція управління ризиками Підприємства здійснюється відносно фінансових ризиків, операційних і юридичних ризиків. Фінансовий ризик включає ринковий ризик (валютний ризик та ризик зміни відсоткової ставки і інший ціновий ризик), кредитний ризик і ризик ліквідності. Головним завданням функції управління фінансовими ризиками є мінімізувати потенційний негативний ефект на фінансовий результат Підприємства для тих ризиків, якими можна керувати або які є профільними для галузі. Управління операційним і юридичним ризиками повинно забезпечувати надійне функціонування внутрішньої політики і процедур Підприємства в цілях мінімізації цих ризиків.

Кредитний ризик. Підприємство має ймовірність понести збитки від кредитного ризику, а саме ризику того, що одна сторона не виконає свої обов'язки згідно контрактних умов оплати. Підприємство проводить аналіз по термінах погашення дебіторської заборгованості від основної діяльності і відстежує прострочені залишки дебіторської заборгованості.

Ринковий ризик. Підприємство має ймовірність постраждати внаслідок дії ринкових ризиків. Товариство контролює щоденно відхилення по означених ризиках, але не може запобігти збиткам у разі суттєвих змін на ринку.

Ризик зміни відсоткової ставки. Підприємство немає суттєвих відсоткових активів, прибутків та операційних грошових потоків, які залежать від зміни ринкової відсоткової ставки.

Підприємство немає офіційних політик і процедур для управління ризиками зміни відсоткових ставок. Проте у момент залучення позикових коштів менеджмент підприємства, використовуючи своє професійне судження, визначає наскільки фіксована або плаваюча відсоткова ставка найбільш задовольняє інтересам Підприємства упродовж заданого періоду.

Інший цінний ризик. Підприємство не схильне до ризику зміни ціни акцій тому, що інвестиції у наявності для продажу на балансі Підприємства відсутні.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності – це ризик того, що Підприємство матиме труднощі при виконанні фінансових зобов'язань. Підприємство схильне до ризику у зв'язку з щоденною необхідністю використання наявних грошових коштів. Керівництво щомісячно контролює прогнози руху грошових коштів. Підприємство намагається підтримувати стійку базу фінансування, що складається з кредиторської заборгованості по основній діяльності і іншій кредиторській заборгованості.

Вірогідні перспективи подальшого розвитку

Через військову агресію Російської Федерації (окупація частини території України, ракетні обстріли, руйнування залізничних колій та інше) та введення воєнного стану в Україні з 24 лютого 2022 р., неможливе використання в повному обсязі виробничих потужностей Підприємства, що призвело до зменшення виробництва щабневої продукції через зниження попиту на продукцію в Україні.

Керівництво впевнено, що в сформованій ситуації воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільності та подальшого розвитку Підприємства.

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 термін більший, ніж наступний фінансовий рік.

В умовах жорсткої конкуренції утриматися на ринку без постійного вдосконалення технології виробництва та впровадження нової техніки неможливо.

В Товаристві постійно ведеться робота в цьому напрямку. Тому стратегічні програми, розроблені на 2024 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 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**