

**Звіт виконавчого органу
Приватного акціонерного товариства
«Національна акціонерна компанія «Надра України»
за 2022 рік**

Відповідно до Статуту Приватного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Надра України», затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 27.09.2000 № 1460 (в редакції постанови Кабінету Міністрів України від 22.05.2019 № 640) призначення на посаду та звільнення з посади голови правління і його заступників здійснюється Кабінетом Міністрів України, інших членів правління – загальними зборами.

Станом на 31.12.2022 склад правління:

Голова правління – Кузьмич Тарас Олександрович (призначений розпорядженням Кабінету Міністрів України від 11.12.2019 № 1232-р).

Перший заступник Голови правління – Бойко Ірина Юріївна (призначена розпорядженням Кабінету Міністрів України від 03.06.2022 № 450-р)

Член правління – Грибенко Роман Юрійович (призначений наказом Держгеонадр від 11.10.2022 № 353).

Протягом 2022 року відбулося 39 засідань правління Приватного акціонерного товариства «Національна акціонерна компанія «Надра України» на яких приймалися рішення з питань, які відповідно до статуту ПрАТ «НАК «Надра України» та чинного законодавства України належать до компетенції правління, а також попередньо розглядалися питання, прийняття рішення по яких належать до виключної компетенції загальних зборів.

ПрАТ «НАК «Надра України» створене з метою підвищення ефективності управління підприємствами галузі геології і розвідки надр, задоволення потреб держави в нарощуванні мінерально-сировинної бази та отримання прибутку шляхом провадження господарської діяльності.

Основними завданнями Компанії є:

- забезпечення раціонального та ефективного використання природних ресурсів для успішного економічного зростання України, захисту навколишнього середовища та задоволення потреб суспільства;
- розробка та впровадження сучасних технологій та методів геологічної розвідки, видобування та переробки природних ресурсів з метою забезпечення максимальної ефективності та оптимізації витрат;
- здійснення науково-технічної діяльності, пов'язаної з дослідженням і аналізом результатів геологічного, техніко-економічного та іншого вивчення нагромаджень корисних копалин з метою визначення їх достовірності та економічної ефективності промислового освоєння;
- науковий супровід геологорозвідувальних і видобувних робіт, що є суттєвим джерелом надходжень до державного бюджету у вигляді податків від діяльності, засобом збереження джерел фінансування та збільшення робочих місць;

- залучення коштів, як міжнародних фінансових компаній, так і інвестиційних коштів від резидентів під розробку газоносних надр власних ліцензійних ділянок з метою збільшення внутрішнього видобутку.

Основною функцією ПрАТ «НАК «Надра України» є забезпечення формування мінерально-сировинної бази шляхом виконання державного замовлення з приросту запасів корисних копалин. Оскільки розвиток мінерально-сировинної бази є питанням забезпечення економічної незалежності держави і її національної безпеки, діяльність Компанії є вкрай важливою для реалізації державної політики в галузі геології та розвідки надр, для забезпечення потреб держави в корисних копалинах та розвитку мінерально-сировинного комплексу України. ПрАТ «НАК «Надра України» є акціонерним товариством, яке утворене державою, приймає активну участь в інвестиційних нафтогазових проектах України та реалізації Загальнодержавної програми розвитку мінерально-сировинної бази України на період до 2030 року.

Показники діяльності ПрАТ «НАК «Надра України»

тис. грн

Показники	2021	2022	(+-)	(%)
ДОХІД , всього	658 612	211 181	-447 431	32,1
в т.ч. - виручка від реалізації товарів, робіт (послуг)	116 160	76 643	-39517	66,0
- від ГРР по держзамовленню	7 132		-7 132	0,0
- від робіт за кошти замовника	95 932	66 711	-29 221	69,5
- від реалізації товарів	9 999	8 211	-1 788	82,1
- інше	3097	1721	-1 376	55,6
- оренда	71979	81344	9 365	113,0
- інші доходи	470 473	53 194	-417 279	11,3
Обсяги робіт, всього	129 070	80 512	-48 558	62,4
Обсяг ГРР за рахунок д/б	8 558	-	-8 558	-
Обсяг ГРР за кошти замовників	113 498	80 053	-33 445	70,5
Інші послуги	7 015	4 59	-6 556	6,5
Витрати, всього	442 984	206 383	-236 601	46,6
Фінансовий результат до оподаткування	215 628	4 798	-210 830	2,2
Податок на прибуток	70 034	2 872	-67 162	4,1
Чистий прибуток	145 594	1 926	-143 668	1,3
Дебіторська заборгованість	58 069	67 666	9 597	116,5
Кредиторська заборгованість, всього	141 011	164 068	23 057	116,4
- до бюджету	45 286	48 739	3 453	107,6
- до цільових фондів	16 207	18 695	2 488	115,4
- з оплати праці	7 150	8 436	1 286	118,0
- за роботи (послуги)	4 802	5 413	611	112,7
- інша кредиторська заборгованість	67 566	82 785	15 219	122,5
Середньоспискова чисельність (штатних працівників), ос.	463	395	-68	85,3
Середньомісячна зарплата, грн.	25 426	17 966	-7 460	70,7
Фонд оплати праці	141 268	85 159	-56 109	60,3

Структура доходів.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2022 рік зменшився в порівнянні з минулим роком на 34%, або на 39,6 млн грн, і складає 76,6 млн грн.

Також, в порівнянні з минулим роком, значно зменшились інші операційні доходи – на 414,5 млн грн (у 2021 році були отримані нетипові доходи, а саме дохід від реалізації Компанією корпоративних прав).

При цьому, доходи від оренди зросли в порівнянні з минулим роком і становлять близько 83 млн грн. Компанія веде відбір, відновлення та надання в оренду нафтових і газових свердловин, станом на 01.01.2023 року 71 свердловина передана в оренду, більшість з них відновлені з фонду ліквідованих, і забезпечують видобуток вуглеводнів.

Інші фінансові доходи (доходи від відсотків по депозитних вкладах) збільшились на 6,7 млн грн у зв'язку із збільшенням процентних ставок на розміщення грошових коштів на депозитних рахунках в банківських установах України та збільшення обсягу вкладів.

Суттєве зменшення загального обсягу доходів Компанії пов'язане з агресією російської федерації проти України. Велика частина контрагентів Компанії працює на територіях, де ведуться (велись) бойові дії, що унеможливило повноцінне ведення фінансово-господарської діяльності.

Загальний обсяг доходів Компанії скоротився у 3 рази.

При цьому, в звітному періоді, разом зі зменшенням доходу, знизився обсяг витратної частини, а саме на 53,4%. Це пов'язано з запровадженням керівництвом Компанії політики суворої економії. Адміністративні витрати, в порівнянні з минулим роком, скоротились на 55,8 млн грн. Суттєвий вплив на обсяг інших операційних витрат у 2022 році мало відображення в бухгалтерському обліку Компанії витрат від операційної курсової різниці за запозиченнями у іноземній валюті, обумовлених значним коливанням курсу долара США.

Сплата поточних податків та обов'язкових платежів.

Сума сплачених Компанією в цілому за 2022 рік податків та обов'язкових платежів склала – 149,3 млн грн, в тому числі: податок на прибуток 0,3 млн грн, податок на додану вартість – 32,4 млн грн, відрахування в фонди соціального страхування – 17,3 млн грн.

№ п/п	Назва податку	тис. грн
1.1	Загальнодержавні податки та збори	51 700
	<i>Податок на прибуток</i>	300
	<i>Податок з доходів фізичних осіб</i>	15 588
	<i>Податок на додану вартість</i>	32 406
	<i>Інші загальнодержавні податки</i>	3 406
1.2	Місцеві податки та збори	7 488
	<i>Плата за землю</i>	3 897
	<i>Орендна плата за землю</i>	1 489
	<i>Інші місцеві податки</i>	2 102
1.3	Єдиний соціальний внесок	17 320
	Дивіденди	72 797
	ВСЬОГО	149 305

В дохід держави в 2022 році перераховано на 33,6 млн грн менше, ніж минулого року (2021 р. – 182,9 млн грн).

Дебіторська та кредиторська заборгованість.

Протягом 2022 року дебіторська заборгованість зросла на 17,8% (10,3 млн грн) і становить 67,7 млн грн, що обумовлено погіршенням платоспроможності замовників та орендарів Компанії.

млн грн

№	Дебіторська заборгованість	на 01.01.22	на 31.12.22	(+/-)	(%)
1	- за продукцію, товари, роботи, послуги	47,4	61,0	+13,6	128,7
2	- за виданими авансами	3,2	1,9	-1,3	59,4
3	- за розрахунками з бюджетом	1,9	0,4	-1,5	21,1
4	- інша поточна заборгованість	4,9	4,4	-0,5	89,8
	ВСЬОГО	57,4	67,7	10,3	17,8

Кредиторська заборгованість зросла на 16,3% і станом на 31.12.2022 року становить 164,0 млн грн.

млн грн

№	Кредиторська заборгованість	на 01.01.22	на 31.12.22	(+/-)	(%)
1	- за товари, роботи, послуги	4,8	5,4	+0,6	112,5
2	- за розрахунками з бюджетом	45,3	48,7	+3,4	107,5
3	- за розрахунками зі страхування	16,2	18,7	+2,5	115,4
4	- за розрахунками з оплати праці	7,2	8,4	+1,2	116,7
5	- за одержаними авансами	10,3	4,8	-5,5	46,6
6	- інші поточні зобов'язання	57,2	78,0	+20,8	136,4
	ВСЬОГО	141,0	164,0	+23,0	116,3

Зростання показника обумовлено збільшенням обсягу заборгованості по договору валютної позики внаслідок коливання курсу національної валюти.

ПрАТ «НАК «Надра України» та його дочірні підприємства не мають довгострокових кредитів банків.

Фінансові результати діяльності Компанії

За підсумками 2022 року Приватне акціонерне товариство «Національна акціонерна компанія «Надра України» отримало прибуток у сумі 1 926 тис. грн. Негативний вплив на фінансовий результат мали наступні чинники:

- нарахування операційних курсових різниць у сумі 39,4 млн грн по валютних запозиченнях;

- суттєве скорочення обсягу замовлень на виконання геологорозвідувальних робіт (послуг) внаслідок погіршення економічної ситуації в країні через повномасштабну війну між Україною та рф.

Виходячи із фактичного розміру чистого прибутку ПрАТ «НАК «Надра України» відповідно до фінансової звітності за 2022 рік, з огляду на законодавчо встановлений розмір базового нормативу відрахування частки прибутку, що спрямовується на виплату дивідендів за результатами фінансово-господарської діяльності у 2022 році господарських товариств, у статутному капіталі яких є корпоративні права держави, та враховуючи вимоги наказу Державної служби геології та надр України № 223 від 28.04.2023 «Про затвердження розміру річних дивідендів», Компанією здійснено нарахування дивідендів на державну частку у сумі 1 541 тис. грн. Кошти в дохід держави перераховані у повному обсязі.

Найменування показника	2021 (факт)	2022 (план)	2022 (факт)	2022 (факт/ план)	
				+/-	%
Формування фінансових результатів					
Чистий дохід від реалізації	116 160	88 517	76 643	-11 874	86,6
Собівартість реалізованої	80 911	58 640	52 522	-6 118	89,6
Валовий прибуток/збиток	35 249	29 877	24 121	-5 756	80,7
Адміністративні витрати	135 137	123 657	75 429	-48 228	61,0
Інші операційні доходи	528 125	135 742	113 577	-22 165	84
Інші операційні витрати	67 747	40 150	77 614	+37 464	193,3
Фінансовий результат від операційної діяльності	360 490	1 812	-15 345	-17 157	у 8,5 разів менше
Інші фінансові доходи	14 327	2 950	20 961	+18 011	7 разів більше
Фінансові витрати	4 710	730	818	+88	112,1
Фінансовий результат до оподаткування	215 628	4 032	4 798	766	119,0
Витрати з податку на прибуток	70 034	2 308	2 872	+564	124,4
Чистий фінансовий результат	145 594	1 724	1 926	202	111,7
Усього доходів	658 612	227 209	211 181	-16 028	92,9
Усього витрат	513 018	225 485	209 255	-16 230	92,8

Коефіцієнти рентабельності – це інтегральні показники, що відображають ефективність роботи підприємства, що націлене на отримання прибутку у короткостроковій перспективі і які вказують на якість управлінських рішень, що стосуються фінансової, операційної та інвестиційної діяльності підприємства.

За 2022 рік коефіцієнти рентабельності Компанії становлять:

валова рентабельність – 31,5%

рентабельність EBITDA – 41,9%

рентабельність активів – 0,1%

рентабельність власного капіталу – 0,2%

рентабельність діяльності – 2,5%.

Коефіцієнти рентабельності за 2022 рік підтверджують здатність Компанії як єдиної організаційно-технологічної системи продукувати прибуток у розрахунку на одиницю наявних ресурсів, можливість отримати бажаний результат при здійсненні своєї діяльності.

Коефіцієнт покриття знаходиться у межах нормативних значень, на одиницю поточних зобов'язань і забезпечень припадає 2,6 одиниці оборотних активів, що свідчить про сприятливий стан ліквідності активів Компанії, тобто про можливість погасити поточні зобов'язання в повному обсязі.

На кінець 2022 року коефіцієнт фінансової стійкості становить 1,3, що свідчить про незалежність Компанії від зовнішніх фінансових джерел.

ПрАТ «НАК «Надра України» здійснює постійний моніторинг публічних закупівель товарів, робіт і послуг, що проводяться в галузі геології та розвідки надр, та інформує дочірні підприємства щодо доцільності прийняття ними участі у таких закупівлях.

У 2022 році ПрАТ «НАК «Надра України» спільно з дочірніми підприємствами підготовлено та надано 78 тендерних (цінових) пропозицій для участі у торгах (тендерах), конкурсах та переговорних процедурах, за якими укладено договори на загальну суму 13740 тис. грн.

Компанією організовано і проведено 23 аукціонів з продажу майна через електронні торгові системи Аграрної біржі та Прозорро.Продажі, за результатами яких укладено договорів на суму 38 609 тис. грн.

Результатом претензійно-позовної роботи щодо захисту прав та інтересів Компанії в судовому порядку є підготовка процесуальних документів та участь в судових засіданнях по 19 судових справах, після розгляду яких на користь Компанії прийнято рішення по 6 судових справах, решта знаходяться в процесі судового розгляду.
