

ЗВІТ ПРАВЛІННЯ

Публічного акціонерного товариства

«Київський суднобудівний – судноремонтний завод»

про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік

1. Загальна характеристика діяльності Товариства

У 2015 році Правління Публічного акціонерного товариства «Київський суднобудівний – судноремонтний завод» здійснювало керівництво поточною діяльністю Товариства відповідно до Статуту Товариства та чинного законодавства України.

Основними видами діяльності Товариства у звітному році були:

- будування суден і плавучих конструкцій;
- виробництво машин і устаткування для добувної промисловості та будівництва;
- ремонт і технічне обслуговування суден і човнів.

Середня кількість працівників Товариства у 2015 році становила 150 осіб. Статутний капітал Товариства становив 62 500 тис. грн та був сплачений у повному обсязі.

Протягом звітного року Правління забезпечувало організацію поточної господарської діяльності Товариства, використання та утримання його майнового комплексу, виконання договірних зобов'язань, організацію бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності.

2. Основні результати фінансово-господарської діяльності

За результатами 2015 року чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становив **18362 тис. грн** проти **25759 тис. грн** у 2014 році, тобто зменшився на 7397 тис. грн, або приблизно на **28,7 %**.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у 2015 році становила **18129 тис. грн** проти 26467 тис. грн у попередньому році.

За результатами основної реалізації Товариство отримало **валовий прибуток у сумі 233 тис. грн**, тоді як за 2014 рік валовий результат був від'ємним — збиток становив 708 тис. грн. Таким чином, незважаючи на скорочення обсягу реалізації, у 2015 році співвідношення доходу від реалізації та її собівартості покращилося.

Інші операційні доходи Товариства у 2015 році становили **19756 тис. грн**, інші фінансові доходи — **119 тис. грн**, інші доходи — **40 тис. грн**. Загальна сума доходів за звітний рік становила **38277 тис. грн**.

Основні витрати Товариства у 2015 році становили:

- собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) — 18129 тис. грн;
- адміністративні витрати — 10778 тис. грн;
- витрати на збут — 472 тис. грн;
- інші операційні витрати — 7036 тис. грн;
- фінансові витрати — 23037 тис. грн.

Загальна сума витрат за 2015 рік становила **59452 тис. грн**.

За результатами операційної діяльності Товариством отримано **прибуток у сумі 1703 тис. грн** проти 2410 тис. грн у 2014 році.

Водночас значний обсяг фінансових витрат — **23037 тис. грн** — істотно вплинув на кінцевий фінансовий результат діяльності Товариства.

За результатами 2015 року Товариством отримано **чистий збиток у сумі 21175 тис. грн.** Для порівняння, чистий збиток за 2014 рік становив 29524 тис. грн. Отже, розмір чистого збитку порівняно з попереднім роком зменшився на **8349 тис. грн**, або приблизно на **28,3 %**.

3. Майновий та фінансовий стан Товариства

Станом на 31 грудня 2015 року загальна вартість активів Товариства становила **250870 тис. грн** проти 253673 тис. грн на початок року.

Необоротні активи на кінець року становили **59511 тис. грн**, оборотні активи — **191359 тис. грн**.

Основні засоби залишалися істотною складовою майнової бази Товариства. Їх залишкова вартість станом на 31 грудня 2015 року становила **52788 тис. грн**, первісна вартість — 103437 тис. грн, накопичений знос — 50649 тис. грн. На початок року залишкова вартість основних засобів становила 53594 тис. грн.

Загальна сума зобов'язань Товариства протягом року збільшилася з **210885 тис. грн до 229257 тис. грн**, у тому числі:

- довгострокові зобов'язання на кінець року — 165367 тис. грн;
- поточні зобов'язання — 63890 тис. грн.

Одночасно вартість чистих активів Товариства зменшилася з **42788 тис. грн станом на 31.12.2014 до 21613 тис. грн станом на 31.12.2015**.

Таким чином, на кінець 2015 року вартість чистих активів була меншою за розмір статутного капіталу Товариства на **40887 тис. грн**.

Непокритий збиток Товариства станом на 31 грудня 2015 року становив **76209 тис. грн**, резервний капітал — 285 тис. грн.

Наведені показники свідчать про збереження у Товариства значного боргового навантаження та недостатність власного капіталу порівняно з обсягом його зобов'язань.

4. Кредитні зобов'язання та фінансове навантаження

Істотним фактором, що впливав на фінансовий стан Товариства, залишалися зобов'язання за договорами позики №1297-09 та №1298-09 від 16.02.2009 року, укладеними для поповнення обігових коштів Товариства.

За цими договорами були отримані кошти у сумі відповідно **73036 981 грн** та **92329970 грн**. Умовами договорів передбачалися процентні ставки від 16,5 % до 33 % річних. Строк погашення кредитів — 17.02.2016 року.

Станом на кінець 2015 року за зазначеними договорами Товариство також обліковувало нараховані проценти за користування позиками у сумі **30478 тис. грн**.

Саме значний рівень фінансових витрат був одним із визначальних чинників формування збиткового фінансового результату Товариства у 2015 році: при отриманні прибутку від операційної діяльності в сумі 1703 тис. грн фінансові витрати становили 23037 тис. грн.

5. Істотні обставини, що впливали на діяльність Товариства

У 2015 році виникли обставини, пов'язані з діяльністю АТ «Банк «Фінанси та Кредит».

Постановою Правління Національного банку України від 17 вересня 2015 року №612 АТ «Банк «Фінанси та Кредит» було віднесено до категорії неплатоспроможних, після чого Фондом гарантування вкладів фізичних осіб було запроваджено тимчасову адміністрацію.

У подальшому постановою Правління Національного банку України від 17 грудня 2015 року №898 було прийнято рішення про відкликання банківської ліцензії та ліквідацію АТ «Банк «Фінанси та Кредит», а рішенням виконавчої дирекції Фонду гарантування вкладів фізичних осіб від 18 грудня 2015 року №230 розпочато процедуру ліквідації банку. У річній інформації Товариства ця обставина окремо віднесена до подій, які можуть вплинути на його фінансово-господарський стан.

Крім того, на Загальних зборах акціонерів у 2015 році розглядалося питання щодо майнового поручительства ПАТ «КССРЗ» за кредитними зобов'язаннями АТ «Банк «Фінанси та Кредит» перед Національним банком України, а також пов'язані з цим процедурні питання.

6. Організація управління Товариством

Протягом 2015 року змін у персональному складі Правління Товариства не відбувалося.

Головою Правління був **Овдій Анатолій Олександрович**. Правління здійснювало управління поточною діяльністю Товариства в межах повноважень, визначених Статутом Товариства.

Діяльність Правління протягом звітного року була спрямована на забезпечення поточної господарської діяльності, виконання договірних зобов'язань, управління активами Товариства, організацію розрахунків з контрагентами, працівниками та бюджетом, а також забезпечення належного ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності.

Фінансова звітність Товариства за 2015 рік складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Датою переходу Товариства на облік та складання фінансової звітності за МСФЗ визначено 1 січня 2014 року. Аудит повного комплексу фінансової звітності за 2015 рік проведено ТОВ «Аудиторська фірма «Аванс аудит».

7. Оцінка результатів діяльності та основні завдання

Результати 2015 року характеризуються неоднозначною динамікою.

З одного боку, порівняно з 2014 роком:

- зменшився чистий дохід від реалізації продукції, товарів, робіт та послуг;
- зберігся значний обсяг фінансових витрат;
- збільшився загальний обсяг зобов'язань;
- істотно зменшилася вартість чистих активів Товариства.

З іншого боку:

- замість валового збитку 2014 року отримано валовий прибуток;
- операційна діяльність залишалася прибутковою;
- чистий збиток зменшився з 29 524 тис. грн у 2014 році до 21 175 тис. грн у 2015 році.

Отже, основним негативним фактором фінансового результату Товариства у 2015 році було **не стільки здійснення поточної операційної діяльності, скільки значний рівень фінансового навантаження**, насамперед фінансових витрат за раніше залученими коштами.

Основними завданнями Правління залишаються забезпечення стабільної поточної діяльності Товариства, пошук економічно доцільних замовлень, ефективне використання наявних виробничих потужностей та майнового комплексу, скорочення витрат, забезпечення виконання зобов'язань Товариства та вжиття заходів, спрямованих на покращення його фінансового стану.

8. Висновок

Правління вважає, що протягом 2015 року в умовах значного боргового та фінансового навантаження було забезпечено здійснення поточної господарської діяльності Товариства.

Разом з тим фінансовий стан Товариства потребує подальшого вжиття заходів щодо скорочення збитковості, зменшення боргового навантаження, забезпечення достатнього обсягу доходів від основної діяльності та відновлення вартості чистих активів.

Голова Правління ПАТ «КССРЗ» _____ А.О. Овдій