

Підприємство	Державна компанія з експорту та імпорту продукції і послуг військового та спеціального призначення «Укрспецекспорт»	Дата (рік, місяць, число)	2019	01	01
		ЄДРПОУ	21655998		
		КОАТУУ	8039100000		
		КОПФГ	140		
		КВЕД	46.90		

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ за 2019 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» (зі змінами, внесеними наказом ДК «Укроборонпром» від 27.09.2019 № 257).

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.

Власної виробничої бази 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 2019 року перейшла на складання фінансової звітності у відповідності з міжнародними стандартами.

2. Результати діяльності

Державна компанія «Укрспецекспорт» за результатами 2019 року у порівнянні з 2018 роком забезпечила зростання:

на 1 979 081,0 тис. грн. або у 2,35 рази чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг);

на 4 318,4 тис. грн. або на 1,2 % показника EBITDA.

Крім того, за результатами 2019 року Компанією забезпечено перевиконання основних показників затвердженого розпорядженням Кабінету Міністрів України від 31.10.2018 № 810-р фінансового плану, а саме:

на 2 055 560,0 тис. грн. чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг);

на 55 351,1 тис. грн. фінансового результату від операційної діяльності;

на 50 232,1 тис. грн. фінансового результату до оподаткування;

на 48 347,0 тис. грн. чистого фінансового результату (чистого прибутку);

на 164 957,1 тис. грн. показника EBITDA.

3. Ліквідність та зобов'язання

Враховуючи специфіку діяльності Компанії, джерелами її ліквідності є:

1) Гроші та їх еквіваленти, обсяг яких станом на 31 грудня 2019 року становив 968 465,0 тис. грн.

2) Поточна дебіторська заборгованість, розмір якої станом на 31 грудня 2019 року становив 3 753 750,0 тис. грн., у тому числі:

1 336 396,2 тис. грн. – з суб'єктами господарської діяльності інших країн;

2 417 353,8 тис. грн. – з вітчизняними суб'єктами господарської діяльності, з якої:

6 706,0 тис. грн. – за товари, роботи, послуги;

33 331,0 тис. грн. – з бюджетом;

204 639,0 тис. грн. – із внутрішніх розрахунків;

2 172 677,8 тис. грн. – інша заборгованість.

3) Довгострокова дебіторська заборгованість, розмір якої станом на 31 грудня 2019 року становив 6 094,0 тис. грн.

Зобов'язання Компанії складаються з її поточної кредиторської заборгованості, яка за станом на 31 грудня 2019 року становить 4 852 170,0 тис. грн. у тому числі:

2 807 989,9 тис. грн. – з суб'єктами господарської діяльності інших країн;

2 044 180,1 тис. грн. – з вітчизняними суб'єктами господарської діяльності, з якої:

122 116,0 тис. грн. – за товари, роботи, послуги;

57 475,0 тис. грн. – з бюджетом;

9 492,0 тис. грн. – з оплати праці;

459,0 – зі страхування;

1 854 638,1 тис. грн. – інша заборгованість.

За станом на 31 грудня 2019 року коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) Компанії становив 1,1 (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

Ефективність фінансово-господарської діяльності та успішне виконання статутних завдань забезпечує досвідчений та висококваліфікований персонал Державної компанії «Укрспецекспорт».

Так, за станом на 31 грудня 2019 року середня чисельність всіх працівників ДК «Укрспецекспорт» (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, що працюють за цивільно-правовими договорами) становила 446 осіб, з яких:

1 особа – керівник;

126 осіб – адміністративно-управлінський персонал (заступники керівника, директори департаментів, начальники управлінь, служб, відділів та їх заступники, керівники груп та завідувачі секторів);

319 осіб – інші працівники.

Серед штатних працівників Компанії:

мають вищу освіту – 386 осіб;

вільно володіють однією або кількома іноземними мовами – 160 осіб;

мають науковий ступень – 5 осіб;

мають звання «заслужений» – 3 особи.

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.

З метою збереження в організаційно-штатній структурі Державної компанії «Укрспецекспорт» фахівців такого високого рівня кваліфікації

адміністрацією приділяється особлива увага до питання належного рівня заробітної плати працівників та матеріального стимулювання.

Так, відповідно до умов Колективного договору між адміністрацією та трудовим колективом ДК «Укрспецекспорт» забезпечується щорічне зростання середньомісячної заробітної плати працівників темпами, що випереджають рівень інфляції.

За результатами 2019 року темпи зростання середньомісячної заробітної плати працівників у порівнянні з 2018 роком (без врахування керівника та адміністративно-управлінського персоналу) становили 110,3 %, а їх середньомісячна заробітна плата склала 41 765,9 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

Починаючи з другої половини 2014 року спостерігалось суттєве падіння (у доларовому еквіваленті) загальних обсягів зовнішньоекономічних операцій, які здійснюються Державною компанією «Укрспецекспорт». Так, якщо показник доходу (виручки) від реалізації Компанією продукції (товарів, робіт, послуг) у 2013 році (у доларовому еквіваленті) умовно прийняти за 100 %, то їх обсяг у 2014 році становив 68,4 %, а у 2015 році – лише 45,5 %.

Причинами такого суттєвого падіння обсягів відвантаження Компанією продукції стало:

відмови Державної служби експортного контролю України в наданні Компанії дозвільних документів на експорт продукції;

окупація АР Крим та частини територій Донецької та Луганської областей, внаслідок чого підприємствами, що знаходяться на зазначених територіях, припинено виробництво та відвантаження продукції в рамках виконання зовнішньоекономічних контрактів;

згорання окремими нерезидентами співпраці з Україною у зв'язку з збільшенням ризиків невиконання умов контрактів та втрати переданого для ремонту та модернізації озброєння та військової техніки (як це сталося під час окупації АР Крим та частини територій Донецької та Луганської областей);

за рішенням керівництва України продукція, яка була виготовлена на підприємствах вітчизняного оборонно-промислового комплексу для виконання зовнішньоекономічних контрактів, направлялась на підвищення рівня національної безпеки і оборони держави;

обвал кредитного рейтингу України та її банківської системи, внаслідок чого стали недоступними для Компанії банківські інструменти,

використання яких є обов'язковою умовою під час виконання більшості зовнішньоекономічних контрактів;

зупинка співпраці з Російською Федерацією у сфері військово-технічного співробітництва.

У подальшому динаміка обсягів зовнішньоекономічних операцій Компанії у порівнянні з 2013 роком виглядала таким чином:

2016 рік – 64,0 %;

2017 рік – 66,9 %;

2018 рік – 59,3 %;

2019 рік – 56,0 %.

Однією з причин досить повільного відновлення Державною компанією «Укрспецекспорт» втрачених з 2013 року обсягів зовнішньоекономічних операцій є те, що з 2014 року збільшилась кількість суб'єктів господарювання, які відповідно до наданих державою повноважень представляють інтереси України на міжнародних ринках озброєння та військової техніки. Так, рішенням Державного концерну «Укроборонпром» відновлено діяльність ДП ДЗТІП «Промоборонекспорт» та ДП СЗТФ «Прогрес», які знаходились в стадії ліквідації. А отже, у зв'язку із перерозподілом ринків між спецекспортерами (на користь суб'єктів, що відновили діяльність) Компанією обсяги зовнішньоекономічних операцій частково втрачено.

Крім того, внесення протягом 2018 року 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, вже відчувається Компанією зменшенням запитів від потенційних покупців та постачальників і, як наслідок – зменшенням кількісних та вартісних показників проектів контрактів та прогнозних обсягів зовнішньоекономічних операцій Компанії.

Також слід зазначити, що до постанови Кабінету Міністрів України від 27.04.2011 № 464 «Питання державного оборонного замовлення» постановою Кабінету Міністрів України від 12.12.2018 № 1063 внесені зміни, 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, під час здійснення закупівлі продукції (робіт, послуг) оборонного призначення за імпортом. Зазначене також зменшує обсяги зовнішньоекономічних операцій Компанії і вкрай негативно впливає на всі результати її фінансово-господарської діяльності.

Враховуючи специфіку продукції та послуг, які є предметом міжнародних передач Компанії, серед факторів, які впливають на обсяги її зовнішньоекономічних операцій, не останню роль має внутріполітична ситуація в Україні. У цьому контексті, проведення у 2019 році президентських та парламентських виборів, вкрай негативно вплинуло на

обсяги зовнішньоекономічних операцій Компанії. Нажаль, потенційні зарубіжні партнери очікували завершення в Україні політичних та виборчих баталій і остаточного формування вектору внутрішньої та зовнішньої політики.

7. Фінансові інвестиції

Державною компанією «Укрспецекспорт» у 2018 році у відповідності із затвердженим фінансовим планом спрямовано 299 987,0 тис. грн. на придбання номінованих в іноземній валюті облігацій державного внутрішнього боргу, за якими протягом 2019 року отримано відсотки у розмірі 15 726,0 тис. грн.

8. Перспективи розвитку

Відповідно до Закону України від 16.06.2011 № 3531-VI «Про особливості управління об'єктами державної власності в оборонно-промисловому комплексі» та підпункту 1 пункту 18 Статуту Державного концерну «Укроборонпром», затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 31.08.2015 № 993, безпосередньо на Концерн покладається здійснення централізованого регулювання, контролю та координації діяльності підприємств - учасників Концерну, зокрема тих, які в установленому порядку одержали право на експорт, імпорт продукції та послуг військового призначення та подвійного використання, а також товарів, які містять відомості, що становлять державну таємницю.

При цьому, відповідно до пункту 13 Статуту Концерн регулює, в тому числі і провадження зовнішньоекономічної та іншої діяльності його учасників, пов'язаної з реалізацією та обслуговуванням товарів військового та спеціального призначення та відповідно до підпункту 14 пункту 12 Статуту визначає залежно від ринкового попиту ціну продажу товарів військового призначення та обсяг витрат, пов'язаних із здійсненням продажу таких товарів за зовнішньоекономічними контрактами.

Механізм реалізації зазначених повноважень Концерну передбачений пунктом 2 постанови Кабінету Міністрів України від 12.07.1999 № 1228 «Про надання суб'єктам зовнішньоекономічної діяльності повноважень на право здійснення експорту, імпорту товарів військового призначення та товарів, які містять відомості, що становлять державну таємницю» та пунктом 19 Положення про порядок надання суб'єктам зовнішньоекономічної діяльності повноважень на право здійснення експорту, імпорту товарів військового призначення та товарів, які містять відомості, що становлять державну таємницю, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 08.06.1998 № 838, відповідно до яких уповноважені суб'єкти зовнішньоекономічної діяльності, визначені постановами Кабінету Міністрів України від 09.10.1996 № 1247 та від 12.07.1999 № 1228, зобов'язані здійснювати маркетинг ринку збуту і встановлювати зовнішні ціни на товари військового призначення за погодженням з Державним концерном «Укроборонпром».

Крім того, відповідно до пункту 5 статті 7 Закону України «Про особливості управління об'єктами державної власності в оборонно-промисловому комплексі» стратегія розвитку учасників Державного концерну «Укроборонпром», до яких відноситься і Державна компанія «Укрспецекспорт», розробляється безпосередньо Концерном.

Оновлений у другому півріччі 2019 року керівний склад Концерну презентував на засіданні Ради національної безпеки і оборони України основні напрямки реструктуризації та реформування його учасників, зокрема, і підприємств - спецекспортерів.

Отже, напрямки та перспективи розвитку ДК «Укрспецекспорт», ринки збуту товарів (робіт, послуг) військового призначення та подвійного використання, їх номенклатура, зовнішньоекономічні ціни, а також обсяги витрат, пов'язані зі здійсненням їх продажу за зовнішньоекономічними контрактами, регулюються Державним концерном «Укроборонпром» як суб'єктом управління. Зазначене є визначальним фактором впливу Концерну на динаміку та перспективи розвитку бізнесу Компанії.

Генеральний директор
ДК «Укрспецекспорт»



В. Ноздря