

## Звіт про управління ПрАТ «Укртранслізінг» та Консолідований звіт про управління Групи ПрАТ «Укртранслізінг» (єдиний звіт) за 2019 рік

### 1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства та Групи.

Приватне акціонерне товариство «Лізингова компанія «Укртранслізінг» (далі – Компанія) має наступні дочірні підприємства (надалі разом «Група»):

Назва компанії	Частка участі, %	Частка участі, %
	2019 р.	2018 р.
ТОВ «Українська транспортно-операторська компанія»	99,96	99,96
ТОВ «Українська перевізна компанія»	99,96	99,96
ТОВ «Керченський стрілочний завод»	100	100

З метою управління група розділена на бізнес-підрозділи, виходячи з виробленої ними продукції і послуг, що надаються, і складається з наступних чотирьох звітних сегментів:

- сегмент надання послуг фінансового лізингу та надання послуг транспортно-експедиційного обслуговування (Укртранслізінг - УТЛ);
- сегмент надання послуг транспортно-експедиційного обслуговування (Українська транспортно-операторська компанія - УТОК);
- сегмент надання в оренду залізничного рухомого складу (Українська перевізна компанія - УПК)
- сегмент з виробництва залізничних стрілок та вузлів (Керченський стрілочний завод - КСЗ).

Активи сегменту Керченський стрілочний завод фізично розташовані на території Автономної республіки Крим. Контроль над активами сегменту КСЗ було втрачено внаслідок політичних подій.

Компанія реалізує послуги на внутрішньому ринку України.

Основним кінцевим бенефіціарним власником Групи є Ахметов Рінат Леонідович.

### 2. Результати діяльності.

тис. грн.

Показник	Разом по сегментам		Зміна за рік	в т. ч.:							
	2019	2018		УТЛ		Укр-ТОК		УПК		КСЗ	
				2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Продажі зовнішнім клієнтам	499 462	342 855	156 607	319 296	237 244	5	27	180 161	105 584	0	0
Фінансовий результат сегмента до оподаткування	348 492	195 085	153 407	266 894	204 864	-1 957	-1 967	83 631	16 671	-76	-24 483
Фінансовий результат сегмента	182 420	156 485	25 935	116 311	168 867	-2 389	-1 550	68 574	13 651	-76	-24 483
Необоротні активи	1 805 215	1 563 830	241 385	1 560 631	1 360 026	546	984	243 828	202 609	210	211

Збільшення виручки від реалізації у 2019 році у порівнянні з 2018 роком зумовлене збільшенням власного парку напіввагонів та зростанням кон'юнктури ціни на транспортно-експедиторське обслуговування у вантажних вагонах.

IBAN № UA96334851000000002600523001 в АТ «ПУМБ», м. Київ, код ЄДРПОУ 30674235

Індивідуальний податковий номер 306742326555

Адреса: вул. Євгена Коновальця, 32-Г, оф.8, м. Київ 01133

Тел.: +38 (044) 284-23-00, 284-23-02, 284-23-04

e-mail: office@utl.com.ua, www.utl.com.ua

Фінансовий результат Групи у 2019 році у порівнянні з 2018 роком збільшився на 25 935 тис. грн. Зазначене збільшення складається з наступних факторів:

- збільшення чистого прибутку ТОВ УПК на 54 923 тис. грн., у переважній більшості, за рахунок зростання вартості оренди залізничного рухомого складу.
- зменшення збитків ТОВ «КСЗ» у порівнянні з 2018р. на 24 407 тис. грн. за рахунок відсутності нарахувань резервів безнадійних (сумнівних) боргів.
- зменшення чистого прибутку ПрАТ «Укртранслізінг» у порівнянні з 2018р. на 52 556 тис. грн. (в т. ч. збільшення чистого прибутку Товариства на 67 586 тис. грн. за рахунок збільшення кількості власного вагонного парку напіввагонів та зростання вартості наданих послуг транспортно-експедиційного обслуговування та зменшення чистого прибутку на 120 142 тис. грн. за рахунок списання відстроченого податкового активу на знецінену дебіторську заборгованість);
- збільшення збитків ТОВ «Укр-ТОК» на 839 тис. грн. за рахунок відсутності операційної діяльності.

У 2019 році Група отримала чистий прибуток за рахунок нормальної операційної діяльності по сегментам УТЛ та УПК та зазнала збиток за рахунок сегменту КСЗ та УкрТОК.

Збитки ТОВ «КСЗ» та ТОВ «Укр-ТОК» у 2019 році спричинені відсутністю операційної діяльності.

За результатами 2019 року необоротні активи Групи збільшилися на 241 385 тис. грн.:

- збільшення активів на 472 502 тис. грн. (в т. ч. за рахунок придбання 200 одиниць нових напіввагонів та за рахунок дооцінки основних засобів у результаті переоцінки);
- зменшення на 231 117 тис. грн. (в т. ч. за рахунок зменшення довгострокової дебіторської заборгованості по договорам фінансового лізингу та зменшення відстрочених податкових активів на 113 609 тис. грн.).

### 3. Ліквідність та зобов'язання Групи.

№ п/п	Показники	Дані на 31.12.2019р.	Дані на 31.12.2018 р.
1	2	3	4
<b>1. Коефіцієнт ліквідності</b>			
1.1	Загальний (коефіцієнт покриття) оборотні активи (1195) / поточні зобов'язання і забезпечення (1695)	0,54	0,52
1.2	Коефіцієнт поточної (проміжної) ліквідності оборотні активи (1195)-запаси(1100) / поточні зобов'язання і забезпечення (1695)	0,53	0,51
1.3	Коефіцієнт абсолютної(строкової) ліквідності гроші та їх еквіваленти(1165)/ поточні зобов'язання і забезпечення (1695)	0,03	0,19
<b>2. Показники фінансової стійкості</b>			
2.1	Коефіцієнт співвідношення залучених і власних коштів довгострокові зобов'язання і забезпечення (1595) / власний капітал(1495)	0,03	0,01
2.2	Коефіцієнт фінансової незалежності (фінансової стабільності) власний капітал(1495)/ довгострокові зобов'язання і забезпечення (1595)+ поточні зобов'язання і забезпечення (1695)	2,85	2,16

#### Ліквідність та зобов'язання Підприємства.

№ п/п	Показники	Дані на 31.12.2019 р.	Дані на 31.12.2018 р.
1	2	3	4
<b>1. Коефіцієнт ліквідності</b>			

1.1	Загальний (коефіцієнт покриття) оборотні активи (1195) / поточні зобов'язання і забезпечення (1695)	0,18	0,21
1.2	Коефіцієнт поточної (проміжної) ліквідності оборотні активи (1195)-запаси(1100) / поточні зобов'язання і забезпечення (1695)	0,18	0,21
1.3	Коефіцієнт абсолютної(строкової) ліквідності гроші та їх еквіваленти(1165)/ поточні зобов'язання і забезпечення (1695)	0,01	0,08
<b>2. Показники фінансової стійкості</b>			
2.1	Коефіцієнт співвідношення залучених і власних коштів довгострокові зобов'язання і забезпечення (1595) / власний капітал(1495)	0,03	0,00
2.2	Коефіцієнт фінансової незалежності (фінансової стабільності) власний капітал(1495)/ довгострокові зобов'язання і забезпечення (1595)+ поточні зобов'язання і забезпечення (1695)	1,17	0,99

Ліквідність підприємства — це його здатність швидко продати активи й одержати гроші для оплати своїх зобов'язань. Вона характеризується співвідношенням величини його високоліквідних активів (грошові кошти, ринкові цінні папери, дебіторська заборгованість) і короткострокової заборгованості.

Група має достатню кількість грошових коштів для покриття поточних зобов'язань.

В разі звернення кредитора до ПрАТ «Укртранслізинг» з позовними вимогами по стягненню заборгованості, яка виникла в результаті початку збройного конфлікту на частині території Донецької та Луганської областей України, Компанія має план дій, а саме застосує практику захисту в суді АТ «Українська залізниця». Даний план полягає у тому, що відповідно до пункту 11 частини першої статті 34 Закону України «Про виконавче провадження» встановлено мораторій на звернення стягнення на активи боржника за зобов'язаннями підприємств залізничного транспорту, майно яких розміщене на території проведення антитерористичної операції, здійснення заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, на якій органи державної влади тимчасово не здійснюють свої повноваження».

Коефіцієнт співвідношення залучених і власних коштів свідчить про незалежність підприємства від довгострокових зобов'язань і малий фінансовий ризик в цілому.

Коефіцієнт фінансової незалежності Групи свідчить про достатність власного капіталу для забезпечення наступних витрат і платежів. Перевищення власних коштів над позиковими, визначає фінансову стійкість підприємства.

#### 4. Соціальні аспекти та кадрова політика.

Між Адміністрацією та трудовим колективом ПрАТ «Укртранслізинг» укладено колективний договір на 2015-2020 роки. У даному договорі викладені основні положення трудових відносин, права та обов'язки сторін договору, правила внутрішнього трудового розпорядку. Також даним договором визначене Положення про систему оплати праці та про преміювання працівників.

Група активно приймає участь у розвитку та навчанні персоналу шляхом цільового фінансування.

#### 5. Ризики.

Економіка України знаходиться на етапі розвитку та характеризується відносно високими економічними і політичними ризиками. Майбутня стабільність української економіки значною мірою залежить від реформ та ефективності економічних, фінансових і монетарних заходів, яких вживає уряд, а також від змін у податковій, юридичній, регулятивній та політичній сферах. Економіка, що розвивається, зазнає негативного впливу падіння ринкової кон'юнктури та економічного спаду, що спостерігаються в інших країнах світу. Економічна ситуація в Україні характеризувалась нестабільністю внаслідок девальвації української гривні по відношенню до основних світових валют.

Уряд України запровадив ряд дій, які спрямовані на стабілізацію валютного курсу національної валюти, української гривні, знизив облікову ставку НБУ, та намагається втримати інфляцію.

Також слід враховувати ряд чинників, які можуть здійснити вплив на економіку України в

2020 році. – це відтермінування укладення нової програми співпраці з МВФ та посилення загроз для макрофінансової стабільності. Крім того поширення коронавірусу є вагомим чинником для макроекономічної і фінансової стабільності для української економіки, але потенційно може стати одним із ризиків для реалізації макроекономічного прогнозу.

Основні ризики з яким може стикнутися ПрАТ «Укртранслізинг» в 2020 році:

Політична та економічна криза. Вплив і наслідки передбачити вкрай складно, проте вони можуть мати подальший негативний вплив на економіку України та бізнес Компанії.

Кредитний ризик – це ризик того, що Група понесе фінансові збитки, оскільки контрагенти не виконають свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтському договору. Група схильна до кредитного ризику, пов'язаного з її операційною діяльністю (насамперед, щодо торгової дебіторської заборгованості, грошових коштів) та фінансовою діяльністю. Група здійснює контроль над ризиком дефіциту грошових коштів, використовуючи інструмент планування поточної ліквідності. Метою Групи є підтримка балансу між безперервністю фінансування та гнучкістю, шляхом використання банківських кредитів. Управління ризиками ліквідності на рівні Компанії проводиться шляхом вивчення платоспроможності клієнтів, встановлення ліміту договору, що дозволяє мінімізувати ризики, пов'язані з неплатежами. Компанія приділяє велику увагу неплатежам та проводить роботу по своєчасному стягненню боргів. В рамках розгляду цього питання також проводяться роботи по формуванню резерву сумнівних боргів.

Також одним з способів зменшення ризиків неплатежів є страхування предмету договорів.

Ризики ПрАТ «Укртранслізинг» що вже настали, та на які Товариство не має впливу:

Збройний конфлікт на частині території Донецької і Луганської областей України. Частина рухомого складу Групи знаходиться в зоні проведення антитерористичної операції та обмежена у використанні, у зв'язку з наявністю значних пошкоджень інфраструктури Донецької залізниці та відсутністю можливості її пересування.

16 березня 2014 року самопроголошений Уряд Автономної Республіки Крим організував референдум про статус Криму. Після проведення референдуму Крим увійшов до складу Російської Федерації зі статусом федеративної республіки. 27 березня 2014 року Генеральна асамблея ООН підтвердила територіальну цілісність України та оголосила кримський референдум незаконним. 27 квітня 2014 року набрав чинності Закон України N 1207-VII "Про забезпечення прав і свобод громадян та правовий режим на тимчасово окупованій території України". Цей Закон визначає статус тимчасово окупованої території України, встановлює особливий правовий режим на цій території, визначає особливості діяльності державних органів, органів місцевого самоврядування, підприємств, установ і організацій в умовах цього режиму, додержання та захисту прав і свобод людини і громадянина, а також прав і законних інтересів юридичних осіб. Законом України "Про створення вільної економічної зони "Крим" та про особливості здійснення економічної діяльності на тимчасово окупованій території України" від 12.08.2014 N 1636-VII запроваджується вільна економічна зона "Крим", функціонування якої на період тимчасової окупації здійснюється з урахуванням особливостей, визначених розділом II "Перехідні положення" зазначеного Закону, та врегульовує інші аспекти правових відносин між фізичними і юридичними особами, які знаходяться на тимчасово окупованій території або за її межами.

Компанія є 100% власником ТОВ «Керченський стрілочний завод» (надалі ТОВ), яке перебуває на території Автономної республіки Крим за адресою м. Керч, вул. Вери Белік, 12.

З метою мінімізації можливих негативних наслідків, зокрема майнової шкоди, як для Компанії так і її акціонерів були вжиті запобіжні заходи, а саме проведена процедура перереєстрації ТОВ на материкову частину України. Нова адреса реєстрації 01021, м. Київ, вул. Кловський узвіз, буд. 5.

Вплив ризиків на діяльність Підприємства та Групи розкрито у Примітках до індивідуальної та консолідованої фінансової звітності відповідно.

## 6. Фінансові інвестиції та перспектива розвитку.

Група активно розвивається та збільшує свою присутність на ринку залізничних перевезень шляхом збільшення власного парку напіввагонів. Впродовж 2018 та 2019 років, Компанією придбано по 200 нових напіввагонів та наразі ними успішно надається транспортно-експедиторське обслуговування. Товариство має на меті продовжувати залучати та акумулювати власні ресурси для інвестування їх у стратегічні та привабливі проекти., чим самим збільшити показники чистого прибутку Групи.

Упродовж 2020 року діяльність Групи буде сконцентрована на наступних основних напрямках:

- розвиток транспортно-експедиторської діяльності, встановлення довгострокових, взаємовигідних, довірчих відносин з клієнтами. Забезпечення комплексного і надійного вирішення виникаючих транспортних/логістичних завдань в області перевезення зернових;
- проведення планових деповських ремонтів власним вантажним вагонам за рахунок власних коштів;
- постійний пошук можливості передислокації заблокованих в зоні проведення АТО вагонів-зерновозів на ВРЗ, з метою проведення капітально-відновлювальних ремонтів з продовженням терміну служби;
- супроводження існуючих договорів фінансового лізингу техніки;
- за умови наявності цікавих, прибуткових та вигідних пропозицій, реалізація проектів по фінансовому лізингу, з метою збільшення портфелю та присутності на ринку;
- побудова довгострокових партнерських відносин з фінансовими інститутами, страховими компаніями, виробниками і постачальниками обладнання, транспорту і техніки, затребуваних ринком.

Даний Звіт складений згідно методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених Міністерством фінансів України від 07.12.2018р. №982 та містить інформацію про діяльність ПрАТ «Укртранслізинг» та Групи ПрАТ «Укртранслізинг» - єдиний звіт згідно з п.12 розділу III Методичних рекомендацій.

Генеральний директор



П.В. Татарець