

**До протоколу чергових Загальних зборів акціонерів ПрАТ «КрКЗ»
від __.06.2025 року**

ЗВІТ

Про роботу Правління ПрАТ «КрКЗ» за підсумками роботи у 2023р. та 2024р.

ШАНОВНІ АКЦІОНЕРИ!

Протягом 2023-2024рр. Правління ПрАТ «КрКЗ» працювало в рамках компетенцій, які визначені Статутом товариства, зокрема:

I. В 2023 році Правління товариства збиралося чотири рази. Було зареєстровано 4 (чотири) протоколи Правління товариства (з №1 від 20.04.2023р. по №4 від 19.10.2023р.).

В 2024 році шість разів. Було зареєстровано 6 (шість) протоколів Правління (з №1 від 27.02.2024р. по №6 від 19.11.2024р.).

В період 2023-2024 роки реалізовувались наступні заходи:

- реалізація рішень загальних зборів акціонерів та наглядової ради ПрАТ «КрКЗ» з врахуванням вимог діючого законодавства та умов зовнішнього середовища (ринки енергоресурсів, ринки сировини, ринок праці, ринок колісної продукції, ринок промислових послуг, тощо), в якому здійснює свою фінансово-господарську діяльність товариство;

- розробка і реалізація планів основних напрямків діяльності товариства в умовах повномасштабної збройної агресії рф про України;

- прийняття рішень щодо розробку та проведення заходів спрямованих на врегулювання та реструктуризацію існуючої заборгованості перед персоналом товариства, постачаючи ми компаніями та фінансово-банківськими установами;

- організація та контроль ведення бухгалтерського обліку, формування та подання різноманітної звітності до відповідного контролюючих органів та установ;

- забезпечення виконання законів України та підзаконних актів у сфері економіки, фінансів, оподаткування, військового обліку та у сфері цивільного захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій в особливий період воєнного стану.

II. Обсяг виробництво товарної продукції в 2023 році у облікових цінах склав 7 338,1 тис.грн. або 1 027 штук:

№ п/п	Група товарної продукції	Кількість випуску, шт.	Обсяг випуску (в облікових цінах), тис.грн.	Обсяг випуску (у відпускних цінах), тис.грн.
1	Колеса до вантажних автомобілів	689	6 537,2	7 377,3
2	Колеса до тракторів	223	416,4	1 559,5
3	Колеса до комбайнів	115	384,5	564,9
	РАЗОМ	1 027	7 338,1	9 501,7

Показник обсягу виробництва товарної продукції в 2023 році в порівнянні із аналогічним показником за 2022 рік в облікових цінах зменшився на 118 503,7 тис.грн. або на 94,2%, в натуральному виразі зменшився на 17 047,0 шт або на 94,3%.

Показник чистий доходу від реалізації товарної продукції в 2023 році склав 13 636,1 тис.грн., що в порівнянні з аналогічним показником за 2022 рік менше на 154 553,7 тис.грн. або на 91,9%.

В 2023 році товариство надало промислових послуг в розмірі 229,0 тис.грн., що в порівнянні з аналогічним показником за 2022 рік менше на 1 399,9 тис.грн. або на 85,9%.

Обсяг виробництво товарної продукції в 2024 році у облікових цінах склав 5 217,2 тис.грн. або 865 штук:

№ п/п	Група товарної продукції	Кількість випуску, шт.	Обсяг випуску (в облікових цінах), тис.грн.	Обсяг випуску (у відпускних цінах), тис.грн.
1	Колеса до легкових автомобілів	201	26,5	43,4
2	Колеса до вантажних автомобілів	584	4 911,5	5 483,5
3	Колеса до тракторів	80	279,2	434,4
	РАЗОМ	865	5 217,2	5 961,3

Показник обсягу виробництва товарної продукції в 2024 році в порівнянні із аналогічним показником за 2023 рік в облікових цінах зменшився на 2 120,9 тис.грн. або на 28,9%, в натуральному виразі зменшився на 162,0 шт або на 15,8%.

Показник чистий доходу від реалізації товарної продукції в 2024 році склав 8 535,7 тис.грн., що в порівнянні з аналогічним показником за 2023 рік менше на 5 100,4 тис.грн. або на 37,4%.

В 2024 році товариство надало промислових послуг в розмірі 701,2 тис.грн., що в порівнянні з аналогічним показником за 2023 рік більше на 472,2 тис.грн. або на 206,2%.

Головним фактором негативного впливу на виробничу діяльність товариства, що відображається значним зменшенням річного показнику обсягу виробництва товарної продукції, стала повномасштабна збройна агресія РФ проти України, яка розпочалась з 24.02.2022р. ПрАТ «КрКЗ» втратило 90,0% ринків збуту колісної продукції, а саме ринки колісної продукції бувших країн, які входили до складу «радянського союзу» та на які приходилось майже 80,0% збуту продукції заводу. Також були втрачені ринки колісної продукції країн Європи, на які приходилось приблизно 10,0% збуту продукції заводу. Український ринок коліс для сільськогосподарської техніки, для спеціальної техніки, для великовантажної техніки з 24.02.2022р. втратив свої обсяги майже на 90,0%.

На спроможність здійснювати діяльність Товариства в умовах повномасштабної збройної агресії РФ проти України значний негативний вплив мають:

а) знищення основних постачальників сировини (металопрокату листового гарячекатаного товщиною понад 9,0 мм): ПрАТ «МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ «АЗОВСТАЛЬ» (м. Маріуполь) та ПрАТ «МАРІУПОЛЬСЬКИЙ МЕТАЛУРГІЙНИЙ КОМБІНАТ ІМЕНІ ІЛЛІЧА» (м. Маріуполь). Металопрокат листовий гарячекатаний товщиною понад 9,0 мм використовується заводом для виробництва (штампування) диску, який є однією із основних складових коліс для сільськогосподарської техніки, для спеціальної техніки, для великовантажної техніки;

б) виведення із робочого стану енергетичної інфраструктури заводу як результат постійних ракетних атак та обстрілів енергетичної системи України. На сьогодні для проведення критично необхідних ремонтних робіт на енергетичній інфраструктурі ПрАТ «КрКЗ» (відновлення та/або заміна трансформаторних підстанцій, шаф оперативного струму та акумуляторних батарей на підстанції, тощо) є потреба у фінансових ресурсах в розмірі понад 1,5 млн.грн. Загальна потреба у фінансуванні робіт з ремонту та відновлення енергетичної інфраструктури заводу складає понад 3,0 млн.грн.

в) дефіцит кваліфікованого персоналу робочих спеціальностей, інженерно-технічних спеціальностей, управлінського персоналу, який виник внаслідок переміщення людей, мобілізаційних заходів та переходу на роботу на інші підприємства регіону. Середньооблікова кількість персоналу складала за 2022 рік – 332 особи, за 2023 рік – 120 осіб, за 2024 рік – 111 осіб.

III. Фінансово-економічний стан товариства в 2023-2024 році описується системою показників, які відображають фінансову стійкість, ліквідність та ділову активність.

Основні фінансово-економічні показники діяльності за 2023 рік:

Найменування показники	Значення за 2022 рік	Значення за 2023 рік	Абсолютна зміна
1	2	3	4 (гр.3-гр.2)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції	177 075,0	21 546,0	- 155 529,0
Собівартість реалізованої продукції	121 358,0	8 225,0	- 113 133,0
Собівартість у % до виручки	68,5	38,2	- 30,3
Валовий прибуток	55 717,0	13 321,0	- 42 396,0
Валовий прибуток у % до виручки	31,5	61,8	+30,3
Інші операційні доходи	31 663,0	13 785,0	-17 878,0
Адміністративні витрати	36 837,0	17 049,0	-19 428,0
Адміністративні витрати у % до виручки	20,8	79,1	+58,3
Витрати на збут	3 625,0	133,0	-3 492,0
Витрати на збут у % до виручки	2,0	0,6	-1,4
Інші операційні витрати	27 434,0	20 598,0	-6 836,0
Прибуток/збиток від операційної діяльності	19 484,0	-10 674,0	-30 158,0
Прибуток/збиток від операційної діяльності у % до виручки	11,0	-49,5	-
Інші доходи	3 317,0	14 993,0	+11 676,0
Фінансові витрати	18 237,0	16 234,0	-2 003,0
Інші витрати	2 821,0	4 670,0	+1 849,0
Чистий прибуток/збиток	1 784,0	-16 585,0	-18 369,0
Чистий прибуток/збиток у % до виручки	1,0	-77,0	-

Основні фінансово-економічні показники діяльності за 2024 рік:

Найменування показники	Значення за 2023 рік	Значення за 2024 рік	Абсолютна зміна
1	2	3	4 (гр.3-гр.2)
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції	21 546,0	11 252,0	-10 294,0
Собівартість реалізованої продукції	8 225,0	6 588,0	-1 637,0
Собівартість у % до виручки	38,2	58,5	+20,3
Валовий прибуток	13 321,0	4 664,0	-8 657,0
Валовий прибуток у % до виручки	61,8	41,5	-20,3
Інші операційні доходи	13 785,0	20 079,0	+6 294,0
Адміністративні витрати	17 049,0	16 222,0	-827,0
Адміністративні витрати у % до виручки	79,1	144,2	+65,1
Витрати на збут	133,0	249	+166,0
Витрати на збут у % до виручки	0,6	2,2	+1,6
Інші операційні витрати	20 598,0	12 691,0	-7 907,0
Прибуток/збиток від операційної діяльності	-10 674,0	-4 419,0	+6 255,0
Прибуток/збиток від операційної діяльності у % до виручки	-49,5	-39,3	-

Інші доходи	14 993,0	16 146,0	+1 153,0
Фінансові витрати	16 234,0	14 466,0	-1 768,0
Інші витрати	4 670,0	7 049,0	+2 379,0
Чистий прибуток/збиток	-16 585,0	-9 788,0	+6 797,0
Чистий прибуток/збиток у % до виручки	-77,0	-87,0	-

Динаміка показників фінансової стійкості товариства за результатами діяльності в 2023-2024 роках:

№ п/п	Показники	На початок 2023 року, тис.грн	На кінець 2023 року, тис.грн	На кінець 2024 року, тис.грн
1	Власний капітал(стр.1495 ПБ)	256 335,0	239 749,0	229 958,0
2	Коефіцієнт фінансової автономії (незалежності), нормативне значення 0,5 – 0,6	0,52	0,52	0,51
3	Необоротні активи (стр.1095АБ)	363 542,0	359 382,0	348 925,0
4	Власні оборотні кошти (ВОК)	-107 207,0	-119 633,0	-118 967,0
5	Довгострокові зобов'язання (стр.1595ПБ) – джерело фінансування оборотних активів	0,0	17 894,0	0,0
6	Наявність власних і довгострокових позикових джерел формування запасів та витрат (ВД)	-107 207,0	-101 739,0	-118 967,0
7	Короткострокові кредити банків (стр.1600ПБ)	51 336,0	46 398,0	43 864,0
8	Загальна величина основних джерел формування запасів та витрат (ОД)	-55 871,0	-55 341,0	-75 103,0
9	Коефіцієнт незалежності капіталізованих джерел, нормативне значення 0,6	1,0	0,93	1,0
10	Коефіцієнт співвідношення необоротних активів і власного капіталу, нормативне значення 0,5-0,8	1,4	1,5	1,5
11	Коефіцієнт забезпечення оборотних коштів власними оборотними коштами, нормативне значення не нижче 0,1	-0,84	-1,18	-1,13

Динаміка показників ліквідності товариства за результатами діяльності в 2023-2024 роках:

Показник ліквідності	2023-2024 рр.			Розрахунок, рекомендоване значення
	На початок 2023 року	На кінець 2023 року	На кінець 2024 року	
1	2	3	4	5
1. Коефіцієнт поточної (загальної) ліквідності	0,54	0,50	0,47	Відношення поточних активів до короткострокових зобов'язань. Рекомендоване значення: 1,5-2,5, але не менше 1,0

2. Коефіцієнт швидкої (проміжної) ліквідності	0,37	0,25	0,26	Відношення ліквідних активів до короткострокових зобов'язань. Рекомендоване значення: >0,6
3. Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,03	0,03	0,03	Відношення високоліквідних активів до короткострокових зобов'язань. Рекомендоване значення: >0,2-0,3

Динаміка показників ліквідності товариства за результатами діяльності в 2023-2024 роках:

Показник	Нормативне значення	2023 рік	2024 рік
1	2	3	4
Коефіцієнт оборотності активів	Збільшення	0,05	0,02
Коефіцієнт оборотності дебіторської заборгованості	Збільшення	0,32	0,22
Коефіцієнт оборотності кредиторської заборгованості	Зменшення	0,05	0,04
Коефіцієнт оборотності запасів	Збільшення	0,2	0,15

Аналіз динаміки зміни фінансово-економічних показників вказує на стабілізацію ситуації в діяльності товариства внаслідок заходів, які проводились в період 2023-2024 роки Правлінням ПрАТ «КрКЗ» у відповідності до прийнятих рішень Наглядовою Радою ПрАТ «КрКЗ».

IV. Відповідно до затвердженою Наглядовою Радою товариства програмою щодо врегулювання/погашення існуючої кредиторської заборгованості перед персоналом, зі сплати податків та зборів до державного та місцевого бюджетів, зі сплати ЄСВ, перед постачальниками сировини, матеріалів, енергоресурсів, Правлінням товариства було проведено заходи із реалізації неліквідних активів та активів, які не задіяні та/або не будуть задіяні в подальшій фінансово-господарській діяльності ПрАТ «КрКЗ».

Як результат вищезазначених заходів в 2023 році було здійснено погашення кредитної заборгованості на **загальну суму 44 879 991,88 грн.** в т.ч.:

- перед ТОВ «ФК «ПФБ КРЕДИТ» в розмірі 5 150 000,00грн.;
- перед ТОВ «ФК «КАРРОН» в розмірі 2 194 989,02 грн.;
- перед АТ «ОТП Банк», в розмірі 1 988 122,00 грн.;
- перед АКБ «ІНДУСТРІАЛБАНК» в розмірі 3 724 000,00 грн.;
- перед ТОВ «ПОЛТАВАЕНЕРГОЗБУТ» за спожиту електроенергію в розмірі 5 459 854,74 грн.;
- перед ТОВ «КРЕМЕНЧУКГАЗ-ТРЕЙДІНГ» за спожитий природний газ в розмірі 4 322 242,88 грн.;
- перед ТОВ «ДНІПРОВСЬКІ ЕНЕРГЕТИЧНІ ПОСЛУГИ» (YASNO) за спожиту електроенергію в розмірі 2 827 409,56 грн.;
- перед ДПЗД «УКРІНТЕРЕНЕРГО» за спожиту електроенергію в розмірі 653 964,24 грн.;
- перед персоналом ПрАТ «КрКЗ» (заробітна плата) в розмірі 11 447 240,56 грн.;
- із ЄСВ в розмірі 1 935 565,84 грн.;
- перед постачальниками піддонів в розмірі 1 226 747,00 грн.;
- перед постачальником лакофарбових матеріалів в розмірі 824 206,20 грн.;

- перед транспортними організаціями в розмірі 1 000 000,00грн.;
- перед ПФУ відшкодування витрат на виплату та доставку пенсії пільговим категоріям населення в розмірі 699 197,05грн.;
- перед місцевим бюджетом (податок на нерухомість та земельний податок) в розмірі 1 326 452,79 грн.

За 2024р. було здійснено погашення кредитної заборгованості на **загальну суму 31 995 746,79 грн.,** в т.ч.:

- перед ТОВ «ФК «ПФБ КРЕДИТ» в розмірі 4 095 560,12 грн.;
- перед АТ «ОТП Банк» в розмірі 3 016 913,42 грн.;
- перед АКБ «ІНДУСТРІАЛБАНК» та ТОВ «ФК «КАРРОН», в розмірі 9 856 498,51 грн.;
- перед персоналом ПрАТ «КрКЗ» (заробітна плата) в розмірі 4 422 705,89 грн.;
- із ЄСВ в розмірі 2 413 913,89 грн.;
- перед постачальниками піддонів, транспортними організаціями в розмірі 3 973 636,76 грн.

Проведена Правлінням ПрАТ «КрКЗ» робота в період 2023-2024 років дозволила зберегти економічний потенціал товариства, цілісний майновий комплекс промислової площадки, врегулювати питання погашення наявної кредитної заборгованості перед персоналом, перед постачальниками та зі сплати податків, зборів, ЄСВ, в умовах наростаючої повномасштабної збройної агресії рф проти України, в т.ч. в умовах постійних ракетних та атак БПЛА на об'єкти промисловості та об'єкти енергетичної інфраструктури.

**Голова Правління –
генеральний директор ПрАТ «КрКЗ»**

Іван СЕМЕНОВ