

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ



за 2020 рік

ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

➤ організаційна структура підприємства:

ПАТ „Укртатнафта” є провідним підприємством нафтопереробної промисловості України, який має найбільшу глибину переробки в країні та є одним з найбільших нафтопереробних комплексів у Східній Європі.

Переробка нафти здійснюється за паливною схемою. В Компанії була створена та успішно діє інтегрована система управління якістю, технікою безпеки та охороною праці, що відповідає вимогам міжнародних стандартів, забезпечує системний підхід до управління процесами на підприємстві та сприяє високій ефективності виробництва.

ПАТ „Укртатнафта” є бюджетоутворюючим підприємством міста і регіону, а також одним з найкрупніших платником податків у нафтогазовій галузі.

Організаційна структура ПАТ «Укртатнафта» складається з апарату управління, якому підпорядковуються відокремлені структурні підрозділи підприємства: управління, відділи, цехи, виробництва, служби і підрозділи ПАТ. Організаційна структура ПАТ являє собою системну організацію всіх зазначених складових структури, підпорядкованість та підзвітність один одному і вищому органу управління, а також набір координаційних і інформаційних зв'язків, порядок розподілу функцій управління по різних рівнях і підрозділам управлінської ієрархії.

Структура підприємства складається з:

- паливного виробництва до складу якого входять установки первинної переробки, вакуумної розгонки мазуту, каталітичного крекінгу, газофракціювання, цеху виробництва МТБЕ;
- газокаталітичного виробництва до складу якого входять установки каталітичного риформінгу, екстракції ароматичних вуглеводнів, гідроочищення реактивного і дизельного палива, ізомеризації, гідроочищення вакуумного газойля, газофракціювання, виробництво сірки, сіркоочищення сухих газів;
- установки деасфальтизації, гідроочищення деасфальтизату, виробництва бітуму;
- товарно-сировинної бази;
- допоміжних цехів, які надають послуги основному виробництву та підрядним організаціям.

Крім того, до складу підприємства входять відокремлені структурні підрозділи, які надають послуги як працівникам ПАТ «Укртатнафта», так і стороннім організаціям та фізичним особам:

Структурний підрозділ	Адреса	Опис діяльності
Представництво в місті Києві	м. Київ, Шевченківський р-н, вул. Січових Стрільців, 15, поверх 8	Здійснення представництва інтересів ПАТ «Укртатнафта» в м. Києві.
Комбінат громадського харчування «Нафтохімік»	м. Кременчук, вул. Свіштовська, 3	Забезпечення якісного харчування працівників ПАТ «Укртатнафта»
Центр культури, спорту та дозвілля «Нафтохімік»	м. Кременчук, пр. Лесі Українки, 33	Організація культурного дозвілля, оздоровчої та спортивно-масової роботи
Оздоровчий комплекс «Нафтохімік» з профілакторієм та дитячим оздоровчим табором	Полтавська область, Кременчуцький район, с. Омельник, провулок Сонячний, 11	Оздоровлення та лікування працівників ПАТ «Укртатнафта» та їх дітей.

➤ стратегія та цілі:

Основною метою діяльності ПАТ є створення висококонкурентного бізнесу з використанням найкращих підходів та методів управління задля отримання прибутку; збільшення ефективності роботи, спрямованої на ріст прибутковості та максималізації ринкової капіталізації; побудова системи взаємовідносин із зовнішнім середовищем (клієнтами, партнерами, конкурентами), базуючись на принципах відкритості та прозорості.

Цілями діяльності ПАТ «Укртатнафта» є:

- розвиток механізмів інтегрування народного господарства України в міжнародну систему економічних відносин;
- розвиток нафтогазового комплексу України, збереження існуючих і створення нових виробничо-технічних і технологічних зв'язків;
- забезпечення ефективного функціонування і розвитку системи стійкого забезпечення споживачів нафтопродуктами;
- отримання прибутку, підвищення прибутковості виробництва, збільшення вартості компанії;
- підвищення конкурентоспроможності і експортного потенціалу продукції, технічного рівня виробництва, освоєння нових джерел сировини і ринків збуту продукції на внутрішніх і зовнішніх ринках;
- ведення виробництва відповідно до сучасних екологічних норм і правил;
- відповідність обліку діяльності компанії міжнародним стандартам та правилам аудиту.

Для досягнення зазначених цілей компанія забезпечує вирішення наступних задач:

- забезпечення сучасних умов переробки нафтової сировини;
- постійна підтримка і зміцнення престижу підприємства, як надійного постачальника продукції;
- створення дієвих механізмів взаєморозрахунків між підприємствами;
- організація безперебійних товаропотоків від виробників до кінцевих споживачів;
- забезпечення гарантованого самофінансування і самокредитування в структурі інвестування виробництва.
- постійне вдосконалення технології та інфраструктури підприємства;
- підвищення компетентності персоналу;

- розробка, впровадження та постійне вдосконалення системи управління якістю відповідно до вимог стандарту ДСТУ ISO 9001;
- залучення всіх співробітників, забезпечення їх обізнаності щодо важливості своєї діяльності і внеску в досягненні цілей в галузі якості.

З 2011 року на ПАТ «Укртатнафта» впроваджена та сертифікована система менеджменту якістю відповідно до вимог ДСТУ ISO 9001:2015 (ISO 9001:2015, IDT) «Системи управління якістю. Вимоги», ДСТУ ISO 14001:2015 (ISO 14001:2015, IDT) «Системи екологічного управління. Вимоги та настанови щодо застосування», ДСТУ OHSAS 18001:2010 «Системи управління гігієною та безпекою праці. Вимоги» (OHSAS 18001:2007, IDT).

Щорічно компанія затверджує цілі підприємства у сфері якості на майбутній рік. Головна мета впровадження цілей – зміцнення позицій компанії на вітчизняному ринку нафтопродуктів, зменшення собівартості продукції, посилення її конкурентоздатності.

На 2021 рік Товариством заплановано здійснити ряд комплексних заходів, а саме:

- ✓ Збільшення обсягів переробки нафти і продажу нафтопродуктів.
- ✓ Збільшення обсягів продажу бітумів.
- ✓ Реалізація проєктів у сфері енергозбереження,
- ✓ Впровадження автоматизованих систем управління ремонтами та закупівлею товарно-матеріальних цінностей.

➤ сфера діяльності за географічним розташуванням та галузевим спрямуванням:

ПАТ «Укртатнафта» є лідером нафтопереробної промисловості України і найбільшим виробником високоякісних нафтопродуктів. Підприємство володіє найпотужнішим нафтопереробним комплексом України та має вигідне розташування в центрі України в м. Кременчук. Знаходиться на перетині магістральних нафтопроводів для поставки сировини, та має мінімальні логістичні витрати при трубопровідних поставках сировини та збуті продукції.

Використовуючи розвинену мережу залізничного і автомобільного транспорту, Компанія забезпечує швидку доставку нафтопродуктів споживачеві. Досить близьке розташування морських портів значно розширює експортні можливості Компанії.

Основні види діяльності ПАТ «Укртатнафта» за КВЕД:

- 1) 19.20 Виробництво продуктів нафтоперероблення (основний);
- 2) 20.59 Виробництво іншої хімічної продукції, н. в. і. у.;
- 3) 46.71 Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами.
- 4) 85.32 Професійно-технічна освіта,
- 5) 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами,
- 6) 47.30 Роздрібна торгівля пальним,
- 7) 35.14 Торгівля електроенергією,
- 8) 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель

➤ інформація про продукцію, що виробляється:

ПАТ «Укртатнафта» виготовляє продукцію, якість якої відповідає міжнародним стандартам, виробляється відповідно до технологічних регламентів, технологій виробництва, санітарних норм і правил, затверджених у встановленому порядку.

Наявність сучасних технологічних процесів дозволяє переробляти різноманітну вуглеводневу сировину, в тому числі і важку високосірчисту нафту, і отримувати при цьому продукцію необхідної якості.

ПАТ "Укртатнафта" в 2020 р. здійснювало виробництво більше 10 видів різних нафтопродуктів, в тому числі:

- Бензин автомобільний
А-92-Євро5-Е5, А-95-Євро5-Е5, Energy-А-92-Євро5-Е5, Energy-А-95-Євро5-Е5
- Бензин автомобільний довготривалого зберігання А -80-Д3
- Паливо дизельне
ДП-Л-Євро5-В0, ДП-З-Євро5-В0, ДП-Арк-Євро5-В0, Energy-ДП-Л-Євро5-В0,
Energy-ДП-З-Євро5-В0, Energy-ДП-Арк-Євро5-В0
- Паливо для реактивних двигунів „РТ”
- Паливо авіаційне для газотурбінних двигунів Джет А-1
- Паливо моторне сумішеве альтернативне марки ECO 95E50 SUPER
- Мазут паливний
100 зольний малосірчистий, 40 зольний малосірчистий, 40 малозольний мало
сірчистий, 100 малозольний малосірчистий
- Мазут
- Газ нафтовий скраплений марки А, марки В, марки С, марки D
- Сірка технічна газова грудкова сорт 9920
- Бензол нафтовий
- Бітум дорожній 70/100, що відповідає європейським стандартам

Всі продукти сертифіковані відповідними державними органами. Товари, що реалізуються на експорт, відповідають міжнародним стандартам і сертифікаційним вимогам.

З 2020 р. розпочато виробництво нафтопродуктів:

- паливо авіаційне для газотурбінних двигунів Джет А-1 за ДСТУ 4796:2007;

та припинено виробництво наступних н/продуктів:

- бітум нафтовий дорожній в'язкий БНД 60/90 за ДСТУ 4044-2001;
- рафінат бензольного риформінгу деароматизований бензин по ТУ У 19.2-00152307-009:2017;
- рафінат бензольного риформінгу по контракту на експорт;
- газ вуглеводневий скраплений паливний для комунально-побутового споживання марки СПБТ по ДСТУ 4047-2001;
- газ вуглеводневий скраплений паливний для комунально-побутового споживання марки БТ по ДСТУ 4047-2001.

➤ ринкова частка в різних сегментах:

Сегмент переробки нафти

Основна діяльність ПАТ «Укртатнафта» - переробка нафтової сировини.

В галузі нафтопереробки України, у 2020 році обсяг переробки нафтової сировини ПАТ «Укртатнафта» склав 2 787,0 тис. тонн, що становить 86% загального обсягу у даному сегменті ринку.



За останні роки відбулося значне падіння обсягів переробки нафтової сировини та виробництва нафтопродуктів підприємствами України, більшість з яких повністю зупинили виробничу діяльність.

Фактичне заміщення вітчизняного виробництва імпортними нафтопродуктами призвело до зупинки Одеського НПЗ, Лисичанського НПЗ, Дрогобицького НПЗ, Надвірнянського НПЗ та Херсонського НПЗ.

Тому на сьогоднішній день в Україні фактично функціонує два національних виробника моторних палив – Кременчуцький НПЗ Публічного акціонерного товариства «Транснаціональна фінансово-промислова нафтова компанія «Укртатнафта» та Шебелинський ГПЗ Публічного акціонерного товариства «Укргазвидобування».

Сегмент реалізації окремих нафтопродуктів на ринку України

В жорстких умовах ринкової конкуренції в Україні, завдяки поставкам в 2020 р. імпортної нафти Azeri Light, Bakken, EL Sharaga та WTI і оптимальним інвестиційним рішенням ПАТ «Укртатнафта» продовжило виробництво бензинів та дизельного пального стандарту Евро-5 та утримало позиції на вітчизняному ринку дизельного палива на рівні близько 13% та до 36% - на ринку бензинів.

Бітум

Баланс українського ринку бітумів в 2020 р. склав 1 188,4 тис. т, що на 84,6% більше, ніж в 2019 р. (638,4 тис. т). Це найбільший показник за всю історію незалежності України. Зростання ринку відбулося за рахунок реалізації програми «Велике будівництво» і затвердження рекордного об'єму фінансування дорожнього фонду – 110 млрд. грн. Виробництво бітумів на ПАТ «Укртатнафта» збільшилось на 54% в порівнянні з 2019 р. і склало 320,3 тис. т. Імпорт бітумів склав 860,2 тис. т, (в т.ч. морським шляхом – 142,6 тис.

т), проти 427,8 тис. т в 2019 р. Основним постачальником бітуму на український ринок в 2020 р. стала Білорусь, яка поставила в Україну 582,6 тис. т ресурсу (+77% до 2019 р.).

Скраплений газ

За підсумками 2020 р. загальний обсяг ринку скрапленого газу в Україні склав 2,0 млн. тонн.

В структурі наповнення ринку частка імпорту складає 78%, частка вітчизняних виробників скрапленого газу – 22%, в тому числі частка ПАТ «Укртатнафта» становить 5%.

В структурі імпорту найбільша частка поставок належить Росії – 36% та Республіці Білорусь – 17%.

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

➤ **аналіз результатів діяльності:**

На 2020 рік Товариством було заплановано здійснити комплекс виробничих, технологічних заходів з метою забезпечення споживачів високоякісними нафтопродуктами, що відповідають вимогам євростандартів, а саме:

1. Перехід на виробництво товарного малосірчастого мазуту (з вмістом загальної сірки не більше ніж 1% мас.).
2. Постановка на виробництво та виробництво палива авіаційного для газотурбінних двигунів Jet A-1.
3. Впровадження процесу ізомеризації на базі переобладнаних секцій С-200, С-400 установки ЛК-6У.
4. Зміна кошика нафтопродуктів ПАТ «Укртатнафта» в бік збільшення обсягів виробництва автомобільного бензину марки А-95.
5. Розширення товарного асортименту бітумів, в тому числі виробництво модифікованого бітуму.

Завдання, визначені пп.1-4, виконані підприємством у повному обсязі, щодо п.5 - керівництвом компанії прийнято рішення про тимчасове призупинення виконання у зв'язку з відсутністю ринку збуту бітумів.

Для економічної характеристики результатів діяльності підприємства наведемо горизонтальний аналіз балансу ПАТ «Укртатнафта» за 2020 рік

Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2020р., тис.грн.

Показник	на 01.01.2020	на 31.12.2020	Абсолютне відхилення	Відносне відхилення, %
АКТИВ				
I. Необоротні активи, в т.ч.	5 215 909	4 845 027	-370 882	-7%
нематеріальні активи	4 897	3 576	-1 321	-27%
незавершені капітальні інвестиції	1 088 999	300 248	-788 751	-72%
основні засоби	4 071 901	4 504 800	432 899	11%
довгострокова дебіторська заборгованість	10	8	-2	-20%
інші необоротні активи	50 102	36 395	-13 707	-27%
II. Оборотні активи, в т.ч.	15 280 490	17 572 110	2 291 620	15%
Запаси	2 219 086	3 486 308	1 267 222	57%
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	9 404 617	6 903 118	-2 501 499	-27%
дебіторська заборгованість за розрахунками	3 417 085	6 215 314	2 798 229	82%
інша поточна дебіторська заборгованість	146 579	825 318	678 739	463%
грошові кошти та їх еквіваленти	93 123	44 519	-48 604	-52%
інші оборотні активи	0	97 533	97 533	
III. Необоротні активи і групи вибуття	12	89	77	642%
БАЛАНС	20 496 411	22 417 226	1 920 815	9%
ПАСИВ				
I. Власний капітал	98 585	101 084	2 499	3%
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	2 016 598	736 269	-1 280 329	-63%
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	18 381 228	21 579 873	3 198 645	17%
БАЛАНС	20 496 411	22 417 226	1 920 815	9%

За звітний період 2020 року необоротні активи підприємства зменшилися на 370 882 тис.грн., здебільшого за рахунок зменшення обсягу незавершених капітальних інвестицій (на 788 751 тис.грн.), при одночасному зростанні вартості основних засобів (на 432 899 тис.грн.).

Оборотні активи підприємства за 2020 рік збільшилися на 2 291 620 тис.грн. за рахунок зростання іншої поточної дебіторської заборгованості та дебіторської заборгованості за розрахунками (на 678 739 тис.грн. та 2 798 229 тис.грн. відповідно) та збільшення запасів (на 1 267 222 тис.грн.) при одночасному зменшенні дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги (на 2 501 499 тис.грн.). Гроші та їх еквіваленти підприємства за звітний період зменшилися на 48 604 тис.грн., інші оборотні активи зросли на 97 533 тис.грн.

Загальна сума активів зростає на 1 920 815 тис.грн.

Власний капітал підприємства за звітний період збільшився на 2 499 тис.грн. Довгострокові зобов'язання за 2020 рік зменшилися на 1 280 329 тис.грн. Поточні зобов'язання і забезпечення збільшилися на 3 198 645 тис.грн. за рахунок суттєвого збільшення інших поточних зобов'язань (на 5 532 902 тис.грн.), поточної заборгованості за розрахунками з бюджетом (на 344 232 тис.грн.) та поточної кредиторської заборгованості за одержаними авансами (на 161 071 тис.грн.). Водночас протягом звітного року відбувається зменшення поточної заборгованості за товари, роботи, послуги на 2 761 758 тис.грн.

Таким чином, збільшення дебіторської і кредиторської заборгованості протягом звітного року вказує на певні проблеми у покритті поточних і майбутніх зобов'язань підприємства.

Горизонтальний аналіз консолідованого балансу ПАТ «Укртатнафта» за 2020 рік :

Консолідований Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2020р., тис.грн.

Показник	на 01.01.2020	на 31.12.2020	Абсолютне відхилення	Відносне відхилення, %
АКТИВ				
I. Необоротні активи, в т.ч.	5 254 129	4 880 126	-374 003	-7%
нематеріальні активи	5 063	3 714	-1 349	-27%
незавершені капітальні інвестиції	1 109 951	320 868	-789 083	-71%
основні засоби	4 086 120	4 516 540	430 420	11%
довгострокова дебіторська заборгованість	10	8	-2	-20%
інші необоротні активи	52 985	38 996	-13 989	-26%
II. Оборотні активи, в т.ч.	15 108 441	17 448 895	2 340 454	15%
Запаси	2 222 694	3 493 707	1 271 013	57%
дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	9 241 197	6 900 618	-2 340 579	-25%
дебіторська заборгованість за розрахунками	3 419 360	6 220 528	2 801 168	82%
інша поточна дебіторська заборгованість	129 406	686 590	557 184	431%
грошові кошти та їх еквіваленти	95 784	49 919	-45 865	-48%
інші оборотні активи	0	97 533	97 533	
III. Необоротні активи і групи вибуття	12	89	77	642%
БАЛАНС	20 362 582	22 329 110	1 966 528	10%
ПАСИВ				
I. Власний капітал	36 419	73 656	37 237	102%
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	2 016 598	765 395	-1 251 203	-62%
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	18 309 565	21 490 059	3 180 494	17%
БАЛАНС	20 362 582	22 329 110	1 966 528	10%

За звітний період 2020 року вартість активів підприємства за консолідованою фінансовою звітністю зросла на 1 966 528 тис.грн. Необоротні активи зменшилися на 374 003 тис.грн., здебільшого за рахунок зменшення обсягу незавершених капітальних інвестицій (на 789 083 тис.грн.) при одночасному зростанні вартості основних засобів (на 430 420 тис.грн.). Оборотні активи підприємства за 2020 рік збільшились на 2 340 454 тис.грн. за рахунок зростання запасів (на 1 271 013 тис.грн.), дебіторської заборгованості за розрахунками (на 2 801 168 тис.грн.) та іншої поточної дебіторської заборгованості (на 557 184 тис.грн.). При цьому дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги зменшилась на 2 340 579 тис.грн.

Гроші та їх еквіваленти підприємства за звітний період зменшились на 45 865 тис.грн.

Власний капітал підприємства за звітний період збільшився на 37 237 тис.грн. Довгострокові зобов'язання зменшились на 1 251 203 тис.грн. Поточні зобов'язання і

забезпечення підприємства збільшилися за 2020 рік на 3 180 494 тис.грн., за рахунок зростання поточної заборгованості за розрахунками з бюджетом на 344 917 тис.грн., поточної кредиторської заборгованості за одержаними авансами - на 161 076 тис.грн. та інших поточних зобов'язань – на 5 537 603 тис.грн. При цьому суттєво зменшується обсяг поточної заборгованості за товари, роботи, послуги (на 2 786 954 тис.грн.).

Таким чином, збільшення дебіторської і кредиторської заборгованості протягом звітнього року вказує на певні проблеми у покритті поточних і майбутніх зобов'язань підприємства.

► **пояснення щодо динаміки розвитку підприємства протягом звітнього періоду:**

Динаміка розвитку діяльності ПАТ «Укртатнафта» протягом 2020 року характеризується наступними показниками доходів та витрат підприємства.

Динаміка доходів та витрат ПАТ «Укртатнафта»

Показник	За 2019рік	За 2020рік	Абсолютне відхилення	Відносне відхилення, %
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	37 298 234	34 327 245	-2 970 989	-8%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(38 234 781)	(29 745 956)	-8 488 825	-22%
Інші операційні доходи	373 554	2 321 534	1 947 980	521%
Адміністративні витрати	(510 319)	(477 066)	-33 253	-7%
Витрати на збут	(874 882)	(847 747)	-27 135	-3%
Інші операційні витрати	(412 283)	(1 029 726)	617 443	150%
Інші фінансові доходи	5 130 465	3 010 582	-2 119 883	-41%
Інші доходи	16 861	25	-16 836	-100%
Фінансові витрати	(3 527 793)	(7 502 297)	3 974 504	113%
Інші витрати	(48 943)	(60 532)	11 589	24%

Отже, чистий дохід від реалізації продукції зменшився на 2 970 989 тис.грн., при цьому собівартість реалізованої продукції знизилась на 22% (на 8 488 825 тис.грн.).

Інші операційні доходи підприємства зросли на 521%, що в абсолютному значенні склало 1 947 980 тис.грн..

Значного скорочення протягом звітнього періоду зазнали інші фінансові доходи, які на кінець року склали 3 010 582 тис.грн. (на 41%).

Фінансові витрати підприємства протягом 2020 року зросли на 113% та склали 7 502 297 тис. грн. на кінець звітнього періоду.

Доходів від участі в капіталі підприємство у 2020 році не отримувало.

Динаміка доходів та витрат ПАТ «Укртатнафта» за консолідованою фінансовою звітністю

Показник	За 2019рік	За 2020рік	Абсолютне відхилення	Відносне відхилення, %
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	37 394 299	34 372 712	-3 021 587	-8%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(38 282 624)	(29 762 528)	-8 520 096	-22%
Інші операційні доходи	373 516	2 216 542	1 843 026	493%
Адміністративні витрати	(524 451)	(488 454)	-35 997	-7%
Витрати на збут	(878 322)	(849 064)	-29 258	-3%
Інші операційні витрати	(457 888)	(876 837)	418 949	92%
Інші фінансові доходи	5 130 689	3 010 711	-2 119 978	-41%
Інші доходи	16 861	25	-16 836	-100%
Фінансові витрати	(3 527 793)	(7 502 297)	3 974 504	113%
Інші витрати	(48 943)	(60 532)	11 589	24%

За звітний період 2020 року чистий дохід від реалізації продукції за консолідованою фінансовою звітністю зменшився на 3 021 587 тис.грн., проте собівартість реалізованої продукції скоротилась на 8 520 096 тис.грн., як і витрати на збут та адміністративні витрати.

Інші операційні доходи підприємства суттєво зросли (на 1 843 026 тис.грн.).

Значного зменшення протягом звітного періоду зазнали інші фінансові доходи (на 41%), які на кінець року склали 3 010 711 тис.грн.

Фінансові витрати підприємства протягом 2020 року зросли на 113% та склали 7 502 297 тис.грн. на кінець звітного періоду.

Доходів від участі в капіталі підприємство у 2020 році не отримувало.

ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

➤ **основні джерела забезпечення ліквідності (активи, які забезпечують своєчасне виконання зобов'язань та наявні зобов'язання:**

Основними джерелами забезпечення ліквідності ПАТ «Укртатнафта» є залучення кредитних коштів та поворотної фінансової допомоги.

Одним із факторів, які впливають на ліквідність, є планування ліквідності підприємства, що здійснюється на основі зіставлення прогнозів грошових надходжень і виплат протягом планового періоду. На підприємстві запроваджено довгострокове (річне) та короткострокове (щомісячне) планування з розбивкою по декадах і навіть по днях.

Динаміка показників ліквідності протягом звітного періоду наведена в таблиці нижче.

Відносні показники ліквідності ПАТ «Укртатнафта» за період 2020р.

Показник	Нормативне значення	на 01.01.2020	на 01.01.2021
Загальний коефіцієнт покриття (коефіцієнт загальної ліквідності)	1,0-2,0	0,83	0,81
Коефіцієнт швидкої (миттєвої) ліквідності	0,6-0,8	0,71	0,65
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,1-0,2	0,01	0,002

Динаміка показників ліквідності протягом звітного періоду за даними консолідованої фінансової звітності за 2020року наведена в таблиці нижче.

Показник	Нормативне значення	на 01.01.2020	на 01.01.2021
Загальний коефіцієнт покриття (коефіцієнт загальної ліквідності)	1,0-2,0	0,83	0,81
Коефіцієнт швидкої (миттєвої) ліквідності	0,6-0,8	0,70	0,65
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,1-0,2	0,01	0,002

На початок і кінець звітного періоду підприємство має досить низький рівень показників загальної та абсолютної ліквідності. Це пояснюється передусім високою часткою поточних зобов'язань в структурі джерел фінансування. Показник швидкої ліквідності знаходиться в межах нормативного значення, що свідчить про здатність компанії погашати поточні (короткострокові) зобов'язання за рахунок оборотних активів.

У товариства відсутні прострочені зобов'язання перед працівниками, перед бюджетом з податків та обов'язкових платежів та страхування, перед Пенсійним Фондом з відшкодування пільгових пенсій, а також з контрагентами з поворотної фінансової

допомоги, відсутні прострочені зобов'язання з відвантаження нафтопродуктів за угодами поставки, за якими отримано попередню оплату.

Головними зовнішніми факторами, які впливають або в подальшому можуть вплинути на ліквідність ПАТ «Укртатнафта» є пандемія коронавірусу COVID-2019 та світова фінансова криза. Закриття кордонів та введення режимів карантину призводить до скорочення попиту на нафтопродукти, особливо палива РТ та автомобільних бензинів. Падіння котирувань на світових біржах на нафту призвело до падіння котирувань на нафтопродукти та може привести до скорочення виручки від реалізації. Зростання курсів основних валют значною мірою не вплине на доходи товариства.

Введення державою додаткових мит на імпорتنі нафтопродукти захистить внутрішній ринок та дозволить товариству нарощувати об'єми виробництва, збільшити надходження від продажу нафтопродуктів на внутрішньому ринку та покращити свою ліквідність.

Внутрішні резерви підвищення ліквідності пов'язані з постійним контролем платоспроможності та виконання фінансових планів підприємства, підвищенням обсягів реалізації, оптимізацією структури витрат та собівартості продукції, продовженням строків кредиторської заборгованості за товарними операціями, проведенням модернізації застарілого обладнання для покращення ефективності виробництва, оптимізацією структури виробничих потужностей, підвищенням ефективності використання основних фондів підприємства, оптимізацією запасів матеріалів, незавершеного виробництва та готової продукції, удосконаленням роботи з посилення фінансової дисципліни, розробкою заходів, що сприяють збільшенню прибутку, оптимізації структури капіталу підприємства, поповненню джерел власних коштів, зменшенню дебіторської та кредиторської заборгованості, прискоренню оборотності запасів.

Можливі шляхи покращення ліквідності і платоспроможності підприємства безпосередньо пов'язані з:

- 1) збалансуванням ставок акцизів на основні види пального з боку держави;
- 2) забезпеченням державного захисту внутрішнього ринку нафтопродуктів;
- 3) введенням спеціальних заходів щодо імпорту нафтопродуктів за рахунок запровадження режиму квотування імпорту в Україну;
- 4) створенням державної системи моніторингу якості палива задля зменшення та уникнення тіншового сегменту на ринку палив України;
- 5) створенням сприятливих умов для залучення інвестицій у модернізацію виробничих потужностей;
- 6) зменшенням податкового тиску;
- 7) диверсифікацією джерел та шляхів постачання нафти, що передбачено рішенням РНБО, введеним в дію Указом Президента України від 02.12.2019р. №874/2019;
- 8) створенням прозорих та рівних умов для всіх учасників ринку, відсутністю адміністративних перешкод при здійсненні підприємницької діяльності та ресурсному наповненні ринку нафтопродуктів;
- 9) розвитком прозорих комерційних відносин на паливному ринку України;
- 10) відсутністю зайвого державного регулювання;
- 11) управлінням запасами підприємства з метою оптимізації запасів матеріалів, незавершеного виробництва та готової продукції;
- 12) адаптацією до сучасних ринкових умов господарювання.

ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

ПАТ «Укртатнафта» є найбільшим в Україні нафтопереробним комплексом, що вважає охорону навколишнього середовища пріоритетним напрямком своєї діяльності.

На ПАТ «Укртатнафта» впроваджена система екологічного управління відповідно ДСТУ ISO 14001:2015, яка особливо сприяє запобіганню ризиків, пов'язаних з впливом на навколишнє середовище, в тому числі аварійним, дозволяє підприємству раціонально використовувати ресурси, уникати витрат і втрат, дотримуватись вимог екологічного законодавства.

► **раціональне використання води:**

ПАТ «Укртатнафта» має найвищий в галузі показник водообігу 99,7–99,8% і є єдиним НПЗ, який працює без скидання стічних вод у відкриті водойми.

Протягом останніх років ПАТ «Укртатнафта» виконало певний обсяг робіт по раціональному використанню води, а саме:

- побудовані власні водозабори по видобутку підземної води для промислових та госппобутових потреб ПАТ «Укртатнафта», тим самим припинено використання свіжої питної та технічної води із зовнішніх джерел;
- створено замкнену безстічну систему водокористування;
- на підприємстві діють каналізаційні очисні споруди, які служать для очистки нафтовміщуючих стічних вод від завислих речовин і нафтопродуктів з ціллю їх використання для підпитки зворотних систем водоспоживання, скорочуючи споживання свіжої води;
- впровадження замкнутої системи протипожежного водопостачання.

► **управління відходами:**

У процесі виконання основних технологічних процесів переробки нафти та функціонування допоміжних виробництв в ПАТ «Укртатнафта» утворюються виробничі відходи, поводження з якими на підприємстві регламентується інструкцією ОС – 02:2020 «Про порядок збору, накопичення, зберігання і транспортування відходів виробництва в ПАТ «Укртатнафта».

Підприємство бере участь у реалізації державної політики у сфері поводження з відходами, спрямованої на мінімізацію відходів, раціональне використання і екологічно безпечне розміщення відходів, прагне до максимально можливого використання відходів з метою зниження впливу на об'єкти навколишнього середовища.

Система управління виробничими відходами в ПАТ «Укртатнафта» дозволяє оптимізувати потоки руху відходів, знизити екологічні наслідки та економічні витрати їх утворення.

Промислові відходи, що утворюються при переробці нафти і нафтопродуктів, підлягають утилізації або захороненню:

- потенційно непридатні небезпечні відходи, такі як відпрацьовані ртутні лампи і акумуляторні батареї, передаються на утилізацію спеціалізованим підприємствам згідно укладених договорів;
- в результаті господарської діяльності на підприємстві утворюються побутові та будівельні відходи, які вивозяться на захоронення на полігон твердих побутових відходів згідно укладеного договору;
- потенційно придатні для подальшого використання відходи і некондиційна продукція: засоби упаковки, металобрухт, відпрацьовані шини, відпрацьовані каталізатори та ін. передаються як вторинна сировина заготівельним організаціям за укладеними договорами.

Кожен вид відходу на підприємстві диференційований і врахований. Щорічно ведуться державні статистичні звітності за формами № 1-відходи, № 1 - екологічні витрати, а на постійній основі - первинний облік відходів за типовою формою № 1-ВТ.

➤ **викиди парникових газів:**

Скорочення шкідливих викидів в атмосферу — один із пріоритетних напрямків діяльності підприємства в сфері екології. На підприємстві діє багаторічна практика моніторингу забруднення атмосферного повітря. Власною лабораторією проводиться контроль фактичного забруднення атмосферного повітря, згідно затверджених графіків, на межі санітарно-захисної зони, в житловій зоні м. Кременчука та прилеглих сіл, у тому числі при отриманні повідомлень про несприятливі метеорологічні умови (НМУ).

В ході виробничої діяльності ПАТ "Укртатнафта" утворюються викиди парникових газів. Обсяги викидів враховуються при нарахуванні екологічного податку і відображені в річній формі статистичної звітності 2 ТП-повітря.

➤ **споживання енергії:**

Споживання енергії по ПАТ "Укртатнафта" в 2020р. складає:

- електроенергії – **330 704,199** тис. кВт*г.;
- теплової енергії – **777 751,848** Гкал у тому числі:
 - пари на технологічні потреби - **737 970** Гкал,
 - на опалення виробничих та побутових приміщень – **39 781,848** Гкал;
- природного газу – **29 261,489** тис.нм³ ;
- вироблено стисненого повітря – **95 726,95** тис.нм³ ;
- технічного азоту вироблено та спожито технологічними установками – **9 761,46** т.

СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ І КАДРОВА ПОЛІТИКА

➤ про загальну кількість працівників та частку жінок на керівних посадах:

Соціальні аспекти та кадрова політика ПАТ "Укртатнафта" визначають спрямованість діяльності підприємства, направлену на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам підприємства – з одного боку, та на утвердження і забезпечення непорушності прав працівників та їх гарантій – з іншого боку.

Підприємство дотримується демократичних конституційних норм про працю України шляхом забезпечення можливості вибору професії та недопустимості виконання обов'язків, не передбачених посадовими та робочими інструкціями. Жінкам і чоловікам надаються рівні права та можливості у працевлаштуванні, просуванні по роботі, підвищенні кваліфікації та перепідготовці, оплаті праці при однаковій кваліфікації та однакових умовах праці.

Так, станом на 31.12.2020 року обліковий склад працівників ПАТ «Укртатнафта» становив 2901 особа, при цьому частка жінок на керівних посадах становила 19 %. На підприємстві працюють особи з різним рівнем освіти: середньою, професійно-технічної та вищою. Середній вік персоналу ПАТ «Укртатнафта» складає 43 роки.

➤ про заохочення (мотивацію) працівників:

ПАТ «Укртатнафта» застосовує достатньо широку систему заохочень та стимулювання працівників за успіхи у роботі, які поєднують у собі матеріальні та моральні види мотивації. На підприємстві діють «Положення про оплату праці (матеріальне стимулювання) працівників ПАТ «Укртатнафта», «Положення про нематеріальне стимулювання працівників ПАТ «Укртатнафта», Колективний договір. Згідно з цими документами виплачується винагорода за працю у вигляді премії, надбавок, доплат та інших виплат, а також заохочення, які відбуваються через оголошення подяки, нагородження почесною відзнакою, грамотою, занесення прізвища працівника до Книги пошани, Галереї трудової слави підприємства, присвоєння почесного звання, подання до представлення для нагородження державними органами влади, та інші. Так, у 2020 році за успіхи у роботі було заохочено 402 працівника ПАТ «Укртатнафта».

➤ про охорону праці та безпеку:

З метою соціального захисту працівників та на виконання Закону України про охорону праці (далі Закон) на ПАТ «Укртатнафта» функціонує система управління охороною праці.

Згідно статті 17 Закону працівники, зайняті на важких роботах, роботах із шкідливими чи небезпечними умовами праці або таких, де є потреба у професійному доборі, щорічного обов'язкового медичного огляду осіб віком до 21 року за кошти роботодавця проходять попередні (під час прийняття на роботу) і періодичні (протягом трудової діяльності) медичні огляди.

На підставі статті 18 Закону працівники під час прийняття на роботу і в процесі роботи проходять за рахунок роботодавця інструктаж, навчання з питань охорони праці, з надання першої медичної допомоги потерпілим від нещасних випадків і правил поведінки у

разі виникнення аварії. Працівники, зайняті на роботах з підвищеною небезпекою або там, де є потреба у професійному доборі, щороку проходять за рахунок роботодавця спеціальне навчання і перевірку знань відповідних нормативно-правових актів з охорони праці.

Також на виконання статті 7 Закону працівникам, зайнятим на роботах з важкими та шкідливими забезпечена скорочена тривалість робочого часу, додаткові оплачувані відпустки, пільгові пенсії та інші пільги і компенсації, що надаються в порядку, визначеному законодавством.

На підставі статті 8 Закону працівники забезпечуються спецодягом, іншими засобами індивідуального захисту, мийними та знешкоджувальними засобами. Згідно з колективним договором працівникам додатково, понад встановлені норми, видаються певні засоби індивідуального захисту.

На вимогу статті 13 Закону на підприємстві організовано проведення аудиту охорони праці, лабораторних досліджень умов праці, оцінку технічного стану виробничого обладнання та устаткування, атестацій робочих місць на відповідність нормативно-правовим актам з охорони праці в порядку і строки, що визначаються законодавством, та за їх підсумками вживає заходів до усунення небезпечних і шкідливих для здоров'я виробничих факторів.

Витрати підприємства за статтею «охорона праці» пов'язані з придбанням засобів індивідуального захисту, спецодягу, мила, молока, організацію попередніх та періодичних медичних оглядів а також витрати на організацію охорони об'єктів підприємства від пожеж за 2020 рік склали 5,054 млн. грн.

➤ про навчання та освіту персоналу:

Кадрова політика ПАТ "Укртатнафта" спрямована на забезпечення відповідного рівня кваліфікації працівників операційним потребам ПАТ «Укртатнафта». Підприємство співпрацює з закладами вищої освіти в питаннях підготовки спеціалістів відповідного напрямку освіти, а також за робочими професіями – з Регіональним центром професійно-технічної освіти №1 м.Кременчука. ПАТ веде підготовку, перепідготовку, та підвищення кваліфікації робітників по 12 класам, за Державним класифікатором професій України, відповідно до Ліцензії Міністерства освіти і науки України - на підприємстві, а також в навчально - курсових комбінатах міста.

Адміністрація підприємства сприяє підвищенню кваліфікації працівників та організовує: відвідування семінарів, навчання на курсах підвищення кваліфікації, навчання з питань охорони праці, неформальне навчання на підприємстві та вивченню передового досвіду споріднених підприємств як в Україні так і за кордоном. Так, в 2020 році підвищили кваліфікацію 1690 осіб - як безпосередньо на виробництві, так і в державних закладах освіти.

➤ про рівні можливості працевлаштування:

Підбір персоналу в ПАТ «Укртатнафта» при прийомі, переводі та призначенні на посаду проводиться у відповідності із вимогами стандартів підприємства: «Система управління якістю» та «Управління персоналом ПАТ «Укртатнафта». У ПАТ «Укртатнафта» відкрито проводяться конкурси для визначення кандидатів на керівні інженерно-технічні посади та атестація інженерно-технічного персоналу ПАТ щодо присвоєння та підтвердження

відповідної категорії. Політика підприємства в першу чергу спрямована на утримання висококваліфікованого персоналу. ПАТ виконує всі гарантії щодо виконання всіх квот, працевлаштування молоді і громадян пільгової категорії. Зокрема, кількість працівників ПАТ, які б мали додаткові гарантії при працевлаштуванні у 2020 році складає близько 300 осіб. Впродовж 2020 року було прийнято 75 осіб, з них 44% - особи віком до 30 років; переведено на інші посади та робочі місця 229 працівників. ПАТ «Укртатнафта» при працевлаштуванні дотримується принципу рівності прав і можливостей громадян України.

➤ про повагу прав людини:

Політика ПАТ «Укртатнафта» направлена на визнання та повагу прав людини. Виконання виробничих завдань та вдосконалення технологічних бізнес-процесів забезпечуються шляхом раціонального використання робочого часу, якості персоналу, відповідної оплати праці, створення безпечних умов праці, відповідно до чинного законодавства. На гідному рівні забезпечується фінансування та утримання в належному стані об'єктів соціальної сфери для оздоровлення та дозвілля працівників ПАТ «Укртатнафта».

➤ про заходи боротьби з корупцією та хабарництвом:

На виконання вимог Закону України «Про запобігання корупції» на ПАТ «Укртатнафта» розроблена антикорупційна програма, яка затверджена 08.09.2015 року. Зазначена програма доведена до неухильного виконання працівникам підприємства.

Для ДОЧІРНЬОГО ПІДПРИЄМСТВА «ФІРМА «УКРТАТНАФТАСЕРВІС», ТОВ «МСЧ «Нафтохімік» та ТОВ «УКРТАТНАФТАСЕРВІС» розроблення антикорупційної програми не передбачено, як для підприємств, які не підпадають під вимоги ст. 62 Закону «Про запобігання корупції».

РИЗИКИ

➤ про політику підприємства щодо управління операційними та фінансовими ризиками:

Нафтовий сектор є одним з пріоритетних елементів енергетичного комплексу України, який вирішує проблему енергетичної безпеки та незалежності України. Діяльність підприємств даного сектору економіки знаходиться під впливом різноманітних ризиків (як зовнішніх, так і внутрішніх), а розвиток економічних відносин, відповідний рівень конкуренції висувають нові вимоги до всіх учасників ринку. Ринкове середовище вносить у діяльність підприємств елементи невизначеності і поширює низку ризикових ситуацій, тому більшість управлінських рішень підприємства приймається в умовах невизначеності й ризику.

З метою своєчасного виявлення ризиків, керування ризиками та їх оцінювання, попередження ситуацій, що негативно впливають на досягнення цілей підприємства на ПАТ «Укртатнафта» розроблений стандарт системи управління якістю СТП Я-6.1-01:2017 «Планування дій стосовно ризиків і можливостей» відповідно до ДСТУ ISO 9001:2015 (ISO 9001:2015, IDT) «Системи управління якістю. Вимоги», ДСТУ IEC/ISO 31010:2013 «Керування ризиком. Методи загального оцінювання ризику (IEC/ISO 31010:2009, IDT)». Даний стандарт визначає порядок планування дій стосовно ризиків і можливостей, з метою мінімізації ризиків, поліпшення системи управління якістю ПАТ «Укртатнафта», підвищення її результативності.

Відповідно до положень даного стандарту для структурних підрозділів, що входять до структури системи управління якістю ПАТ, передбачено:

- визначення ризиків;
- включення виявлених ризиків до Реєстру ризиків у сфері управління якістю структурного підрозділу ПАТ;
- планування дій стосовно виявлених ризиків;
- координацію дій між підрозділами щодо зниження ризику, а також повноту їх виконання;
- включення ключових етапів роботи з керування ризиками у відповідні стандарти підприємства;
- оцінювання результативності дій стосовно виявлених ризиків.

Ефективне функціонування процесу планування дій стосовно ризиків і можливостей на ПАТ «Укртатнафта» оцінюється на основі кількісних та якісних критеріїв:

- керування ризиками проводиться постійно;
- процес керування ризиками пов'язаний з усіма бізнес-процесами;
- інформація щодо керування ризиками активно використовується і враховується в процесі прийняття управлінських рішень, в тому числі що стосується пріоритетності завдань і ефективного розподілу ресурсів.

Кредитний ризик для ПАТ полягає в імовірності неспроможності партнерів – учасників контракту виконати договірні зобов'язання як у цілому, так і по окремих позиціях. Зменшення впливу даного ризику досягається шляхом обговорення контракту на попередньому етапі, аналізу можливих вигод і втрат.

Ринковий ризик пов'язаний з можливим коливанням ринкових відсоткових ставок національної грошової одиниці чи іноземних курсів валют, з внутрішнім і зовнішнім ринком, ризик у визначенні структури й обсягів виробництва, нової і старої продукції; ризик, пов'язаний з цінами і запитами, тобто з можливістю покриття за допомогою платоспроможного попиту витрат щодо задоволення у продукції, яка реалізується за визначеними цінами.

Управління фінансовими ризиками на ПАТ «Укртатнафта» передбачає використання методів та інструментів, спрямованих на виявлення, ідентифікацію ризиків, розрахунок ймовірності їх настання, їх оцінку (визначення можливого розміру фінансових втрат) та нейтралізацію (внутрішнє і зовнішнє їх страхування).

Основна мета управління фінансовими ризиками – мінімізація пов'язаних з ними фінансових втрат. Головними завданнями управління фінансовими ризиками є оптимізація структури капіталу (співвідношення між власними та позиковими джерелами формування фінансових ресурсів) та оптимізація портфеля боргових зобов'язань. Передумовою оптимізації структури капіталу є розрахунок ефекту фінансового левериджу. Оптимізація портфеля боргових зобов'язань досягається на підставі:

- диверсифікації кредиторів;
- максимізації рівня показника дюрації (середньозваженого строку непогашеної заборгованості);
- мінімізації платежів за користування позиковим капіталом.

Економічні ризики обумовлені несприятливими змінами в економіці світу, країни та економіці самого підприємства.

Для ПАТ економічні ризики полягають, зокрема, у відсутності:

- реального захисту національного товаровиробника від неконкурентних дій з боку імпортерів із сусідніх країн, що призводить до прогресивно зростаючого імпорту нафтопродуктів з таких країн та, як наслідок, зменшення ринкової частки ПАТ на ринку нафтопродуктів України;
- справедливих і прозорих умов роботи на ринку нафтопродуктів через відсутність збалансування ставок акцизів на основні види пального: дизельне паливо, бензин та скраплений газ;
- контролю та ліцензування діяльності нафтобаз, міні-НПЗ та операторів оптового та роздрібного ринків нафтопродуктів, що створює сприятливі умови для існування і розвитку тіньового сегменту ринку нафтопродуктів.

З метою зменшення існуючих економічних ризиків ПАТ «Укртатнафта» неодноразово направляло свої пропозиції щодо стабілізації ситуації на українському паливному ринку до профільних установ та міністерств.

➤ про підходи або інструменти, які використовуються підприємством для зменшення впливу ризиків на його діяльність:

Основні підходи та інструменти, які використовуються на ПАТ «Укртатнафта» для управління та мінімізації ризиків, наступні:

- контроль з боку керівництва підприємства;
- документальне оформлення внутрішніх правил і процедур, що регламентують та регулюють діяльність ПАТ;
- удосконалення процесу отримання внутрішньої і зовнішньої аналітичної звітності в різних інформаційних зрізах даних;
- постійний моніторинг ризиків;
- аналіз результатів перевірок, здійснених підрозділами внутрішнього аудиту та зовнішнього аудиту;
- ведення та оброблення бази даних щодо ризиків.

З метою збалансування ринків бензинів та скрапленого газу на розгляд Верховної Ради було подано проект Закону України №4098 "Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо збалансованості ставок акцизного податку на пальне". Законопроектом пропонується внести зміни до підпункту 215.3.4 пункту 215.3 статті 215 Податкового кодексу України та вирівняти ставки акцизного податку: на бензини з 213,50 € на 139,50 €; на дизпаливо - залишити на тому ж рівні 139,50 €; на скраплений газ з 52 € на 139,50 €.

Вітчизняна економіка може бути повністю забезпечена бензинами власного виробництва, в той час як залежність від імпорту скрапленого газу складає 80%. В перспективі, збалансування ставок акцизів призведе до росту споживання бензинів до 3 млн. т та зниження споживання скрапленого газу до 1 млн. т, що збільшить завантаження українських підприємств, зростуть інвестиції у видобуток вуглеводнів в Україні та надходження до бюджету країни.

ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

ПАТ «Укртатнафта» самостійно не проводить науково-дослідних робіт, а співпрацює з науково-дослідними інститутами та науковими організаціями.

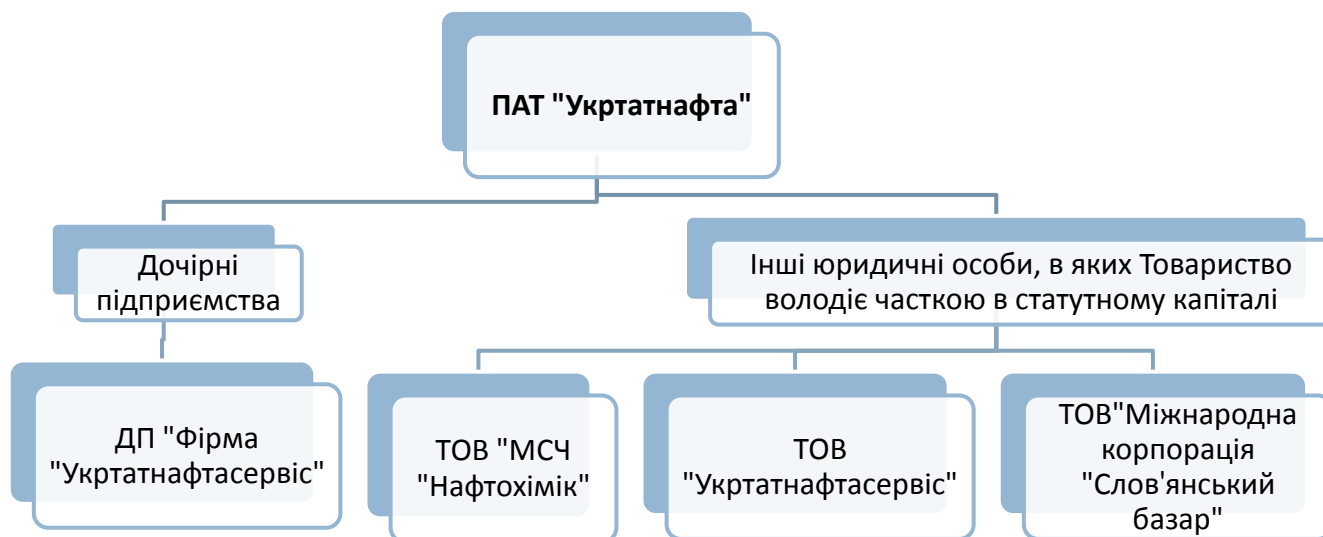
У 2020 році сума витрат на науково-дослідні роботи склала 2 655 тис.грн.

Основне спрямування науково-дослідних робіт – це підвищення якості продукції і розширення її асортименту, розробка нормативно-технічної документації на продукцію.

Збільшенню обсягів виробництва та поліпшенню якості високооктанових бензинів на ПАТ «Укртатнафта» сприятиме завершення будівництва і введення в експлуатацію установки ізомеризації бензинових фракцій в рамках затверджені інвестиційної програми (в 2020 р. закінчені будівельно-монтажні роботи). Процес ізомеризації на сьогоднішній день вважається найсучаснішим та найефективнішим в нафтопереробній промисловості і широко впроваджується як на європейських, так і на світових НПЗ. Установка ізомеризації дозволяє вилучати зі складу бензинів низькооктанові легкі фракції, виробляючи ізомеризат, який дозволяє збільшити вихід автомобільних бензинів з переробляємої нафти зі збільшеним октановим числом, тобто перетворює низькооктанові бензинові фракції в високооктанові бензини.

ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Станом на 31.12.2020р., як і на кінець минуло року, фінансові інвестиції ПАТ «Укртатнафта» складаються з відповідних вкладень в статутні фонди інших підприємств, при цьому ПАТ «Укртатнафта» є власником лише часток в статутних фондах товариств:



Дочірні підприємства:

№ п/п	Назва юридичної особи	Код ЄДРПОУ	Частка ПАТ «Укртатнафта» у статутному капіталі, %		Вид економічної діяльності
			на 01.01.2020	на 31.12.2020	
1	ДОЧІРНЄ ПІДПРИЄМСТВО ФІРМА «УКРТАТНАФТАСЕРВІС»	23813935	100	100	Будівництво

Входить до складу консолідованої фінансової звітності ПАТ «Укртатнафта» за 2020 рік. Дата створення 1996 рік. Статутний фонд ФІРМИ створений за рахунок грошового внеску ПАТ «Укртатнафта», що складає 100% статутного фонду. Не володіє акціями, частками в статутних фондах інших юридичних осіб.

Інші юридичні особи:

№ п/п	Назва юридичної особи	Код ЄДРПОУ	Частка ПАТ «Укртатнафта» у статутному капіталі, %		Вид економічної діяльності
			на 01.01.2020	на 31.12.2020	
1	ТОВ «Медико-санітарна частина «Нафтохімік»	30613643	100	100	Надання медичних послуг, реалізація лікарських препаратів
2.	ТОВ «УКРТАТНАФТАСЕРВІС»	42426820	100	100	Будівництво

Входить до складу консолідованої фінансової звітності ПАТ «Укртатнафта» за 2020 рік. Дата створення 1999 рік. Внеском до статутного капіталу є частка ПАТ «Укртатнафта» у статутному капіталі ЗАТ медико-санітарна частина «Нафтохімік» (грошовий внесок), правонаступником якого є ТОВ «МСЧ «Нафтохімік». Не володіє акціями, частками в статутних фондах інших юридичних осіб.

Входить до складу консолідованої фінансової звітності ПАТ «Укртатнафта» за 2020 рік. Дата створення 2018 рік. Частка в статутному фонді ТОВ «УКРТАТНАФТАСЕРВІС» сплачена грошовими коштами. Не володіє акціями, частками в статутних фондах інших юридичних осіб.

3.	ТОВ «Міжнародна корпорація «Слов'янський базар»	30219894	40	40	Організація розважальних та представницьких програм, шоу тощо
----	---	----------	----	----	---

Не входить до складу консолідованої фінансової звітності ПАТ «Укртатнафта» за 2020 рік. Дата створення 1999 рік. ПАТ "Укртатнафта" не має суттєвого впливу на діяльність Товариства. Частка в статутному фонді ТОВ «Міжнародна корпорація «Слов'янський базар» сплачена грошовими коштами. Не володіє акціями, частками в статутних фондах інших юридичних осіб.

ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

➤ **про перспективи подальшого розвитку підприємства з урахуванням ризиків та викликів при здійсненні діяльності:**

1. Збільшення обсягів переробки нафти

Максимальне ефективне завантаження Кременчуцького НПЗ з виробництвом нафтопродуктів стандарту Євро5 забезпечується при завантаженні нафтовою сировиною на рівні 7,3 млн. тонн на рік. Проте на даний час завантаження підприємства складає тільки 3 мільйони тонн. Основною з причин є скорочення споживання бензину на ринку на користь дешевого автомобільного газу, що імпортується з Росії.

Через низький акцизний податок на скраплений газ відбувається заміщення попиту на якісний вітчизняний бензин дешевим імпортованим газом. Тобто відбувається нарощування поставок енергетичних ресурсів з країни-імпортера, що спричиняє скорочення попиту на вітчизняний бензин та зменшення виробництва на українських НПЗ та суперечить державній політиці.

2. Звернення до органів державної влади країни з метою усунення недосконалостей податкової політики України, у тому числі, з приводу диспропорцій, що існують на паливному ринку внаслідок стимулювання попиту на окремі види пального (газ та дизпаливо). Це призвело до зростання імпорту дизпалива і скрапленого газу та зменшення попиту на бензини. Адже, на сьогодні, надмірне податкове навантаження на бензин і навпаки податкові преференції для дизпалива і скрапленого газу сформували таку структуру споживання в Україні, коли не може нормально працювати жодний вітчизняний НПЗ, а внутрішній попит можна задовольнити лише за рахунок імпорту. Балансування ставок акцизного податку для бензинів, дизельного пального та скрапленого газу дозволить збільшити надходження до бюджету і збалансувати попит.

Українська енергетична Асоціація наголошує на необхідності прийняття проекту Закону України № 4098 від 15.09.2020р., метою якого є вирівнювання ставок акцизного податку на бензин та скраплений газ.

Встановлення справедливих паливних податків і, як наслідок, збільшення привабливості бензину допоможе вдвічі наростити перероблення нафти та істотно знизити залежність від імпорту по всіх марках нафтопродуктів.

3. Збільшення частки ПАТ на ринку нафтопродуктів України

За період 2005-2019 роки спостерігалось невинне падіння обсягів переробки нафтової сировини та виробництва найважливіших видів моторних палив. Основним чинником, який призвів до цього, став прогресивно зростаючий імпорт нафтопродуктів з сусідніх країн, який в свою чергу став наслідком протекціоністського режиму у Російській Федерації, що стимулює внутрішню нафтопереробку та проводить агресивну економічну політику щодо України, а також загальні тенденції споживання нафтопродуктів, що зумовили зростання імпорту з країн ЄС якісних нафтопродуктів стандартів Євро5, які постачались з Польщі, Литви та ін.

У зв'язку з цим, ПАТ «Укртатнафта» спільно з ПАТ «Укрнафта» та АТ «Укргазвидобування» у січні 2020 року звернулись з відповідною спільною скаргою до Міністерства розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України стосовно порушення та проведення компенсаційного розслідування щодо імпорту в Україну окремих продуктів переробки нафтової сировини (дизельного палива та скрапленого газу) походженням з Російської Федерації. Даною скаргою зазначені підприємства пропонують застосувати компенсаційні заходи шляхом запровадження компенсаційного мита щодо імпорту в Україну дизельного палива, виробленого в Російській Федерації, який є об'єктом антисубсидійного розслідування, строком на 5 років.

Введення мит на поставки дизельного палива, виробленого в РФ, сприятиме відновленню конкуренції на українському ринку нафтопродуктів та створить умови для розвитку національної нафтопереробки.

4. Забезпечення виконання проєктів модернізації та впровадження сучасних технологій з метою підвищення економічної ефективності переробки нафтової сировини (збільшення глибини переробки нафти) та, як наслідок, збільшення випуску нафтопродуктів, що відповідають вимогам світових стандартів.

5. Забезпечення довгострокових контрактів на закупівлю нафтової сировини з метою забезпечення безперебійного завантаження технологічних установок ПАТ та збільшення обсягів виробництва нафтопродуктів і зростання частки ПАТ на вітчизняному ринку нафтопродуктів.

6. Забезпечення гнучкості технологічного процесу, високого рівня розвитку інформаційних систем управління підприємством і висококваліфікованим персоналом.

7. Впровадження та вдосконалення систем управління бізнес-процесами підприємства.

Отже, ПАТ «Укртатнафта» має значний потенціал розширення своєї присутності на ринку і, відповідно, до додаткового нарощування обсягів переробки нафтової сировини, збільшення обсягів виробництва готової продукції.

ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО СКЛАДАННЯ ЗВІТУ ПРО УПРАВЛІННЯ

Фінансова звітність ПАТ «Укртатнафта» за 2020 рік складена за Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ). Товариство складає як власну так і консолідовану фінансову звітність, як підприємство, яке має дочірні та інші контрольовані ним підприємства.

Згідно з п. 11 розділу III Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених Наказом Міністерства фінансів України № 982 від 07.12.18р., підприємствам, що мають дочірні підприємства, консолідований звіт про управління складають в порядку, передбаченому цими Методичними рекомендаціями, з урахуванням суттєвих коригувань, що впливають з особливостей складання консолідованого звіту про управління порівняно зі звітом про управління.

Підприємствам, що мають дочірні підприємства, здійснюють такі коригування інформації:

- відображаючи докладну інформацію про власні викуплені акції у консолідованому звіті про управління, наводиться інформація про кількість і номінальну вартість або, за відсутності номінальної вартості, облікову вартість усіх акцій материнського підприємства, що належать цьому материнському підприємству, його дочірнім підприємствам або особі, що діє від свого імені, але за дорученням будь-якого з цих підприємств;
- відображаючи системи внутрішнього контролю та управління ризиками за напрямом «Корпоративне управління», наводиться інформація про основні характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками на підприємствах, включених у консолідацію в цілому.

Враховуючи вищевикладене, з урахуванням вищезазначених рекомендацій при складанні звіту про управління, зазначаємо, що ні ПАТ «Укртатнафта», ні його дочірні підприємства не здійснювали викупу власних акцій (часток в статунному капіталі), тому коригування інформації не потребується.

ПАТ «Укртатнафта» при формуванні Звіту про управління на підставі пп.10). пункту 2 розділу II Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, не складає розділ «Корпоративне управління» у зв'язку з тим, що не є емітентом, цінні папери якого допущені до торгів на фондових біржах або щодо цінних паперів якого здійснено публічну пропозицію

У відповідності до п. 12 розділу III Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління (якщо крім звіту про управління необхідно складати консолідований звіт про управління, ці звіти можуть бути представлені як єдиний звіт) – ПАТ «Укртатнафта» складає єдиний Звіт про управління за 2020 рік

Голова Правління



П.В. Овчаренко