

Хмельницьке комунальне підприємство «ЕЛЕКТРОТРАНС»

Примітки до фінансової звітності

Фінансова звітність відповідно до ПСБО за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року
(в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

Звіт про управління

ХКП "Електротранс" за 2024 рік

Діяльність підприємства

Хмельницьке комунальне підприємство "Електротранс" створено в 1970 році і забезпечує пасажирські перевезення тролейбусами і автобусами в місті Хмельницькому.

Підприємство забезпечує перевезення пасажирів тролейбусами на 24 маршрутах щоденно в робочі дні і випускало до 60 одиниць. Автобусами забезпечувалось перевезення на 7 маршрутах і 2 тролейбусних, де випускалось 22 автобуси.

Тролейбусно - автобусний парк налічує 81 пасажирських тролейбусів (без списаних 16) і 60 пасажирських автобусів, з яких відпрацювали нормативні строки експлуатації (10 років) 48 тролейбусів і 41 автобус.

В 2024 році визначився переможець – об'єднання ТОВ «Політехносервіс» та ТОВ «Чернігівський автозавод», залучені кредитні кошти ЄБРР в сумі 2 090,6 тис. євро та грантові кошти 2 090,6 тис. євро. Завод почав збирання тролейбусів. Списано за 2024 рік 8 пасажирських тролейбусів. Проведені відновлювальні ремонти тролейбусів ЗіУ-682 №240 і Е-187 Дніпро №007, витрати склали 1968,4 тис. грн.

Транспортним підприємством міста Праги безоплатно передано 5 автобусів SOR NB 12.

Крім того підприємство нараховує:

- 10 тягових підстанцій;
- 199,8 км довжини контактної мережі в один провід;
- 83,2 км кабельних мереж;
- 4 спеціальних тролейбуса;
- 27 одиниць спецтехніки

Незважаючи на обмеження тролейбусного руху, пов'язаного з аварійними відключеннями енергопостачання, та мобілізацію працівників до лав ЗСУ, підприємству вдалось забезпечити стабільний виробничий процес.

Коефіцієнт технічної готовності тролейбусного парку становив 78% або 63 справних одиниць.

За звітний 2024 рік фінансово-господарська діяльність підприємства характеризується такими показниками:

Хмельницьке комунальне підприємство «ЕЛЕКТРОТРАНС»

Примітки до фінансової звітності

Фінансова звітність відповідно до ПСБО за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року
(в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

Виконання фінансового плану

Загальні доходи складають 287 420,0 тис.грн. при чому фінансовий план по дохідній частині невиконано на 3 164,0 тис.грн або на 1,1%.

Недоотримані надходження склали:

- Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (розшифрування) 14 505,8 тис.грн;

Понадпланові доходи склали:

- Інші операційні доходи (Дохід від операційної курсової різниці, грандові кошти та сплата відсотків за договором з ЄБРР) 9 681,2 тис.грн;
- Інші фінансові доходи 300,0 тис.грн
- Інші доходи 1 380,9 тис.грн.

Загальні витрати підприємства за звітний період складають 277 705,0 тис.грн, що на 7 263,2 тис.грн або на 2,5% менше ніж передбачалось фінансовим планом. При цьому собівартість послуг з перевезення пасажирів транспортом, реалізації товарів менша планової на 17 378,7 тис.грн,.

Також, є перевищення фактичних витрат над плановими, а саме:

- Інші операційні витрати (визнані штрафні санкції, доплати, надбавки до заробітної плати, передбачені колдоговором, ПДВ по пільгових операціях, компенсація витрат на доставку та виплату пільгових пенсій) на 8 100,8 тис.грн.

Фінансовий результат діяльності підприємства за звітний період є позитивним. Отримано чистий прибуток в сумі 9 715,0 тис.грн при плані +5 616,1 тис.грн.

Показники фінансової діяльності

Загальний чистий дохід підприємства від перевезення пасажирів та реалізації товарів за 2024 рік склав 264 010 тис.грн, що на 37 305 тис.грн або на 16,5% більше доходів 2023 року. Основним джерелом зростання доходів стало цільове фінансування компенсаційних виплат та оплати транспортної роботи з перевезення пасажирів міським електричним транспортом загального користування з бюджету Хмельницької територіальної громади. У порівнянні з минулим роком таке фінансування зросло на 33 038 тис.грн та становить 201 265 тис.грн.

Крім того, компенсації з міського бюджету за перевезення пільгових категорій громадян автобусами в звичному режимі, зросла на 10 636 тис.грн або у 8,3 рази та становить 12 092 тис.грн.

У зв'язку з відміною оплати готівкою різко впали доходи отримані від продажу проїзних квитків, у тому числі:

- виручка від перевезень тролейбусами знизилась на 5 936 тис.грн або на 15,1% і склала 33 387 тис. грн,

Хмельницьке комунальне підприємство «ЕЛЕКТРОТРАНС»

Примітки до фінансової звітності

Фінансова звітність відповідно до ПСБО за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року
(в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

- виручка від перевезень автобусами знизилась на 689 тис.грн або на 4,5% і склала 11 782 тис. грн.

Витрати підприємства також мали тенденцію до зростання. За 2024 рік загальні витрати зросли, у порівнянні з 2023 роком, на 19 780 тис.грн або на 7,7% та складають 277 705 тис.грн.

Збільшення витрат у порівнянні з 2023 роком обумовлено зростанням собівартості послуг з перевезення пасажирів міським транспортом та реалізацією товарів на 12 553 тис.грн, та зростанням інших операційних витрат на 5 610 тис.грн, (визнані штрафи -1 182 тис.грн, компенсація витрат на доставку та виплату пільгових пенсій – 785 тис.грн., доплати, надбавки до заробітної плати, передбачені колдоговором – 958 тис.грн., ПДВ по пільгових операціях – 1 181 тис.грн.),

Основні причини зростання собівартості перевезень:

- зростання вартості спожитої електроенергії на тролейбусний рух (так, якщо за 2023 рік вартість електроенергії складала в середньому 5,24 грн за 1 Квт*год, то за 2024 року вартість становила 6,54 грн), що призвело до зростання витрат на 6,7 млн.грн;
- збільшення фонду оплати праці та відповідно відрахувань по ЄСВ;
- зростання вартості запасних частин та інших послуг.

Протягом 2024 року зростала заробітна плата працівників. Таке зростання пов'язане з приведенням заробітної плати до соціальних нормативів, передбачених Галузевою угодою та Колективним договором ХКП «Електротранс». Основне збільшення зарплати торкнулось робітників депо та обслуговуючого персоналу, крім того збільшився фонд оплати праці за рахунок збільшення чисельності водіїв автобусів.

Зростання доходів над витратами у порівнянні з 2023 роком, становило 4,6%.

Аналіз чисельності та середньомісячної заробітної плати штатних працівників по ХКП "Електротранс"

Середньооблікова чисельність штатних працівників			
Підрозділ	2023	2024	збільшення (+), зменшення (-) чисельності працюючих
Адміністративний персонал (з керівником)	31,5	31	-0,5
Виробничий персонал	527,5	511	-16,5
Разом:	559	542	-17
Середньомісячна заробітна плата штатних працівників			
Підрозділ	2023	2024	Темп росту, %

Хмельницьке комунальне підприємство «ЕЛЕКТРОТРАНС»

Примітки до фінансової звітності

Фінансова звітність відповідно до ПСБО за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року
(в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

Середньомісячна заробітна плата всіх штатних працівників	17 128	18 497	9,1
Керівник	39 790	37 019	-7
Адміністративний персонал без керівника	21 731	20 990	-3,4
Виробничий персонал	16 796	18 277	10,1

Дебіторська заборгованість

Загальний приріст дебіторської заборгованості, у порівнянні з 2023 роком, становить 190 295 тис.грн або 25,8%.

Зростання дебіторської заборгованості відбулось за рахунок отримання кредитних та грандових коштів в рамках кредитної угоди з ЄБРР №53100 від 21.04.2023р. та перерахуванням авансового платежу «Чернігівському автозаводу»

Інша дебіторська заборгованість є поточною та погашена в січні 2025 року.

Питома вага дебіторської заборгованості в оборотних активах підприємства складає 48,2%.

Кредиторська заборгованість

На фінансовий стан підприємства, на кінець 2024 року вплинув стан кредиторської заборгованості.

Заборгованість перед постачальниками товарів і послуг на початок звітного року складала 11 190 тис.грн або 44,4% від загальної кредиторської заборгованості, а борг за спожиту електроенергію становив 7 036,4 тис.грн.

Коефіцієнт покриття боргових зобов'язань складав 3,06 при критичному значенні 1,0.

Із загальної кредиторської заборгованості на кінець звітного періоду 13 500 тис.грн становить борг за надану поворотну допомогу із строком погашення до кінця 2024 року.

Обсяг доходів від додаткових робіт і послуг

Підприємство, крім основної діяльності надає значний обсяг додаткових послуг, а саме: послуги з нерегулярних перевезень, послуги лабораторії енергогосподарства, розміщення реклами на транспортних засобах та в салонах ТЗ, оренда, навчання на курсах підготовки водіїв тролейбуса.

У порівнянні з 2023 роком обсяг таких послуг зріс на 30 тис.грн і склав 8 050 тис.грн. Питома вага інших послуг в загальних доходах підприємства становить 2,8%.

Хмельницьке комунальне підприємство «ЕЛЕКТРОТРАНС»

Примітки до фінансової звітності

Фінансова звітність відповідно до ПСБО за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року
(в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)

Інвестиції в оновлення виробничих фондів

За 2024 рік проведений відновлювальний (капітальний) ремонт двох тролейбусів ЗІУ 682Г №240 і Е-187 "Дніпро" №007 на суму 1 968,4 тис.грн.

За результатами перевірки всіх необхідних документів з боку підприємства для отримання авансового платежу ЄБРР дав позитивну погоджувальну відповідь і як результат ним було погоджено виділення коштів в сумі – 4 181 200 євро (чотири мільйони сто вісімдесят одна тисяча двісті євро) для здійснення авансового платежу згідно умов Контракту № UPTF-KhTP-1 з постачальником ТОВ «Чернігівський автозавод». Отже, станом на 02.10.2024 року було здійснено авансовий платіж кредитними коштами у сумі 2 090 600,00 євро (два мільйони дев'яносто тисяч шістьсот євро) на рахунки постачальника ТОВ «Чернігівський автозавод» та було здійснено авансовий платіж грантовими коштами у сумі 2 090 600,00 євро (два мільйони дев'яносто тисяч шістьсот євро) на рахунки постачальника ТОВ «Чернігівський автозавод», а саме 02.10.2024 року – 798 656,00 євро та 07.10.2024 року – 1 291 944,00 євро.

Виконання заходів стратегічного плану розвитку

Стратегічним планом розвитку підприємства за 2024 рік було встановлено наступні стратегічні цілі:

- Придбання 42 одиниці електротранспорту, у т.ч. із запасом автономного ходу.
- 31.07.2024 року було укладено Контракт № UPTF-KhTP-1 між Хмельницьким комунальним підприємством "Електротранс" та переможцем тендеру Об'єднання (партнерство) ТОВ «Політехносервіс» і ТОВ «Чернігівський автозавод» про постачання низькопідлогових тролейбусів, запасних частин та обладнання для діагностики. Завод почав збирання тролейбусів.
- Проведення відновлювального ремонту 5 тролейбусів.

Проведені відновлювальні ремонти 2 тролейбусів ЗІУ-682Г №240 та Е-187, "Дніпро" №007. В результаті відновлювального ремонту 2 тролейбусів продовжений строк експлуатації.

- Підвищення надійного руху електротранспорту.

За рахунок власних коштів замінено 80 м контактного проводу МФ-85, усунуто пошкоджених кабельних ліній 414 м, вартість робіт склала 1131,9 тис. грн.

Безоплатно отримали 5 великогабаритних, низькопідлогових автобусів SOR NB 12. Загальна кількість низькопідлогових автобусів склала 33 од.

Енергозберігаючі заходи

У звітному періоді підприємство:

Зменшило споживання електроенергії у порівнянні з минулим роком на

Хмельницьке комунальне підприємство «ЕЛЕКТРОТРАНС»

Примітки до фінансової звітності

**Фінансова звітність відповідно до ПСБО за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року
(в тисячах гривень, якщо не зазначено інше)**

664тис.кВт*год, що на 7,8 % менше попереднього року.

Для автобусів збільшилось споживання дизельного палива у зв'язку зі збільшенням випуску на маршрути.

Загальні витрати на паливно-мастильні матеріали у 2024 році склали 12,1 млн. грн., що на 0,1 млн .грн (або на 3%) менше витрат попереднього року.

За рахунок роботи автобусів Атаман зменшилися середні витрати ПММ на 100 км пробігу на 6,7% і склали 27,4 л/100 км пробігу.

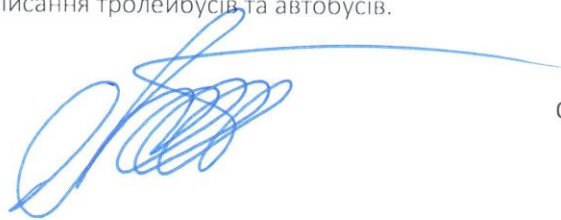
План дій підприємства на 2025 рік

В поточному році основні зусилля підприємства спрямовані на продовження впровадження Проекту модернізації громадського транспорту у м. Хмельницькому із залученням коштів ЄБРР.

Проблемні питання, які потрібно вирішувати.

- оновлення тролейбусів за рахунок кредитних коштів ЄБРР;
- рішенням сесії міської ради 16 тролейбусів списані, але не утилізовані;
- збільшення випуску тролейбусів та дотримання регулярності руху на маршрутах;
- дотримання високого рівня культури обслуговування пасажирів та санітарного стану тролейбусів;
- виплата заробітної плати відповідно вимог галузевої угоди;
- значна збитковість роботи автобусного парку (17,2 млн грн), потрібно аналогічно тролейбусам проводити оплату по вагоно-км;;
- для виконання виробничої програми недостатня кількість водіїв тролейбусів та автобусів;
- продовжувати списання тролейбусів та автобусів.

Директор



Сергій БОБУХ