

від 26.04.2018 № 181

ЗВІТ
ПРАВЛІННЯ
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРТРАНСГАЗ»
ПРО РЕЗУЛЬТАТИ ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ
ЗА 2017 РІК

м. Київ

«20» квітня 2018 року

Правління ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» (далі – Товариство) підсумувало результати фінансово-господарської діяльності Товариства за період з 01 січня по 31 грудня 2017 року

Правління ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» діє на підставі Статуту Товариства, затвердженого Рішенням Загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «УКРТРАНСГАЗ» № 112 від 20.06.2017 року. Затвердження звіту про фінансово-господарську діяльність Товариства проводилось планово за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік з метою надання Загальним зборам акціонерів висновків щодо річних звітів та балансу Товариства.

Головним напрямком діяльності Товариства є надання послуг з транспортування газу магістральними газопроводами та послуг з підземного зберігання газу.

Загальний обсяг транспортування природного газу магістральними газопроводами за 2017 рік склав 120 960 млн.м³, що фактичного показника 2016 року на 9 443 млн.м³ (або на 8%).

Обсяг транспортування природного газу для споживачів України за 2017 рік склав 27 499 млн.м³, що менше фактичного показника за аналогічний період минулого року на 1 818 млн.м³ (або на 6%).

Тариф на транспортування природного газу для споживачів України встановлено з 01.04.2016 та діє по теперішній час у розмірі 219,0 грн за 1 000 м³, без ПДВ (Постанова НКРЕКП від 24.03.2016 № 420).

Обсяг транспортування природного газу для споживачів країн Західної Європи за 2017 рік склав 93 461 млн. м³, що більше фактичного показника за 2016 року на 11 261 млн. м³ (або на 14%).*

Тариф на транспортування природного газу для споживачів країн Західної Європи складає 236,7 грн за 1000 м³ (без ПДВ), що встановлено договірними відносинами з Національною акціонерною компанією «Нафтогаз України».

Обсяг транспортування природного газу транскордонними точками (потужність в точках входу) за 2017 рік склав 14 051 млн.м³, що більше фактичного показника минулого року на 2 971 млн.м³ (або на 27%).

Тариф на послуги транспортування природного газу для точок входу в газотранспортну систему, розташованих на державному кордоні України складає – 12,47 \$, без ПДВ (Постанова НКРЕКП від 29.12.2015р. № 3158).

Закачування природного газу в підземні сховища газу за 2017 року становить 9 146 млн. м³, що більше на 2 759 млн. м³ (або на 43%) порівняно з минулим роком.

Відбір природного газу з підземних сховищ газу за 2017 рік склав 6 441 млн. м³, що менше фактичного показника за 2016 рік на 1 952 млн. м³ (або на 23%).

Постановою НКРЕ від 26.06.2013 р. № 741 (із змінами і доповненнями, внесеними постановою НКРЕ від 02.09.2013 р. № 1201) «Про встановлення тарифів на закачування, зберігання та відбір природного газу ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» встановлено загальний тариф на зберігання природного газу 112,0 грн за 1 000 м³ без ПДВ.

Використання природного газу у виробничій діяльності за 2017 рік становить 2 205 млн.м³, більше фактичного показника 2016 року на 494 млн. м³ (або на 29%).

Використання природного газу для балансування системи за 2017 рік становить 1 828 млн. м³, що більше фактичного показника 2016 року на 891 млн. м³ (або на 95%).

Основні показники виробничої програми наведено в **Таблиці 1**:

Таблиця 1 - Основні показники виробничої програми ПАТ «УКРТРАНСГАЗ»

Стаття	Факт 2016 рік (млн.куб.м.)	Факт 2017 рік (млн.куб.м.)	Відхилення	
			факту 2017 рік від факту 2016 рік (млн.куб.м.)	%
Транспортування природного газу магістральними газопроводами	111 517	120 960	9 443	8%
<i>транспортування газу для споживачів України</i>	29 317	27 499	-1 818	-6%
<i>транзит газу через територію України</i>	82 200	93 461	11 261	14%
Транспортування природного газу транскордонними точками	11 079	14 051	2 971	27%
<i>потужність в точках входу</i>	11 079	14 051	2 971	27%
Закачування газу до ПСГ	6 388	9 146	2 759	43%
Відбір газу з ПСГ	8 393	6 441	-1 952	-23%
Балансування системи	936	1 828	891	95%
Використання природного газу у виробничій діяльності	1 710	2 205	494	29%

Формування фінансового результату.

За даними фінансової звітності за 2017 рік ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» отримано чистий збиток в сумі 24 830 746 тис. грн, що більше збитку 2016 року на 19 194 616 тис. грн. У розрізі статей фінансові результати відображено в **Таблиці 2**:

Таблиця 2 – Фінансові результати діяльності ПАТ «УКРТРАНСГАЗ»

Стаття	Факт 2016 рік	Факт 2017 рік	Відхилення	
			факту 2017 рік від факту 2016 рік	
	(тис.грн.)	(тис.грн.)	(тис.грн.)	%
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	38 997 567	51 181 381	12 183 814	31%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	37 049 818	65 630 089	28 580 271	77%
Валовий прибуток/збиток	1 947 749	-14 448 708	-16 396 457	-842%
Інші операційні доходи	1 302 754	245 403	-1 057 354	-81%
Інші операційні витрати	7 652 072	14 836 462	7 184 390	94%
Операційний збиток	-4 401 566	-29 039 767	-24 638 201	560%
Фінансові доходи	21 913	64 897	42 984	196%
Фінансові витрати	211 567	263 538	51 971	25%
Збиток до оподаткування	-4 591 224	-29 238 408	-24 647 188	537%
Витрати (вигода) з податку на прибуток	1 044 906	-4 407 662	-5 452 568	-522%
Чистий збиток за рік	-5 636 130	-24 830 746	-19 194 616	341%

Формування чистого доходу Товариства (аналіз доходу (виручки) від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг та відрахувань з доходу).

Зростання чистого доходу на 12 183 814 тис. грн. або на 31% зумовлено зростанням загальних обсягів транспортування природного газу, наданням нової послуги ПАТ «УКРТРАНСГАЗ – фізичне балансування та комерційне балансування. Сума доходу від балансування газу за 2017 рік склала 15 515 538 тис. грн. (у 2016 році дохід від балансування становив 6 852 483 тис. грн.). Крім того, підприємство протягом 2017 року отримало дохід від послуг розподілу потужності через транскордонні точки, в обсязі 4 640 290 тис. грн. (у 2016 році надходження по даній статті складало 3 564 216 тис. грн.).

Формування чистого доходу в розрізі видів діяльності наведено в Таблиці 2.1.

Таблиця 2.1 – Структура чистого доходу від реалізації ПАТ «УКРТРАНСГАЗ»

Стаття	Факт 2016 рік	Факт 2017 рік	Відхилення	
			факту 2017 рік від факту 2016 рік	
	(тис.грн.)	(тис.грн.)	(тис.грн.)	%
Діяльність трубопровідного транспорту по транспортуванню газу магістральними трубопроводами:	37 404 907	49 630 433	12 225 526	33%
Послуги з транзиту газу	19 456 707	22 122 170	2 665 464	14%
Послуги з транспортування газу магістральними газопроводами	7 531 501	6 898 903	-632 598	-8%
Дохід від розподілу потужності (транскордонні точки)	3 564 216	4 640 290	1 076 073	30%
Дохід від розподілу потужності (внутрішні точки)		453 532	453 532	
Дохід від балансування системи	6 852 483	15 515 538	8 663 055	126%
Зберігання природного газу	1 460 609	1 297 791	-162 818	-11%
Інші послуги	132 051	253 157	121 107	92%
Всього	38 997 567	51 181 381	12 183 814	31%

Формування собівартості реалізації Товариства

У 2017 році собівартість реалізації становила 65 630 089 тис. грн., що більше 2016 року на 28 580 271 тис. грн. або на 77%.

Структура собівартості реалізації ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» наведено в *таблиці 2.2*

Таблиця 2.2 – Структура собівартості реалізації ПАТ «УКРТРАНСГАЗ»

Стаття	Факт 2016 рік	Факт 2017 рік	Відхилення	
			факту 2017 рік від факту 2016 рік	
	(тис.грн.)	(тис.грн.)	(тис.грн.)	%
Знос та амортизація	14 964 558	31 477 410	16 512 852	110%
Собівартість природного газу на технологічні потреби	16 473 072	27 760 283	11 287 211	69%
Витрати на персонал та відповідні соціальні нарахування	2 780 977	3 461 165	680 188	24%
Інші матеріальні витрати крім природного газу	1 701 319	2 027 988	326 669	19%
Витрати на ремонт та технічне обслуговування підрядним способом	715 063	530 859	-184 204	-26%
Податки крім податку на прибуток	66 161	90 671	24 510	37%
Інше	348 668	281 713	-66 955	-19%
Всього	37 049 818	65 630 089	28 580 271	77%

До складу собівартості природного газу на технологічні потреби за 2017 рік, включені витрати газу на балансування системи, які протягом 2017 року склали 13 224 677 тис. грн. (за 2016 рік – 5 825 318 тис. грн.). Збільшення собівартості обумовлено зростанням загальних обсягів транспортування природного газу, що в свою чергу призвело до збільшення обсягу використання газу для виробничо-технологічних потреб та балансування системи.

Знос та амортизація за 2017 рік склала 31 477 410 тис. грн. що більше на 16 512 852 тис. грн. в порівнянні з 2016 роком.

Таблиця 2.3 – Структура інших операційних доходів ПАТ «УКРТРАНСГАЗ»

Стаття	Факт 2016 рік	Факт 2017 рік	Відхилення	
			факту 2017 рік від факту 2016 рік	
	(тис.грн.)	(тис.грн.)	(тис.грн.)	%
Дохід від відновлення корисних запасів	748 662	-	748 662	100%
Дохід від реалізації запасів та інших оборотних активів	-	71 828	-71 828	
Дохід від відновлення корисних активів	305 146	31 694	273 452	90%
Сторнування забезпечення під судові справи	-	36 754	-36 754	
Інші доходи від операційної діяльності	248 945	105 127	143 818	58%
РАЗОМ	1 302 753	245 403	1 057 350	81%

- Збільшення загальної собівартості реалізованих товарів, робіт, послуг за 2017 рік у порівнянні з 2016 роком на 28 580 271 тис. грн (або на 77%), за рахунок:
 - збільшення обсягів використання газу для балансування системи на 891 млн. куб. м. (або на 95%) (у вартісному виразі на 7 399 359 тис. грн або на 127%). Частка у структурі фактичної собівартості становить 20%;
 - збільшення обсягу використання газу для виробничо-технологічних потреб на 494 млн. куб. м. (або на 29%) (у вартісному виразі на 3 887 852 тис. грн або на 37%) через зростання загальних обсягів транспортування природного газу на 9 443 млн. куб. м (або на 8%). Частка у структурі фактичної собівартості становить 22%;
 - збільшення амортизаційних відрахувань на 16 516 592 тис. грн, що зумовлено рішенням засідання Правління ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» згідно Протоколу від 29.03.2018 року №243, яким ухвалено зменшити до трьох років починаючи з 01.04.2017 року термін корисного використання активів, які не будуть задіяні в процесі забезпечення транзиту природного газу територією України з 01.01.2020 року;
 - не встановлені тарифи НКРЕКП на послуги транспортування природного газу замовленої потужності в точках входу і точках виходу на території України, що не дало можливості збільшити доходи.

Пропозиції Правління Товариства щодо шляхів покриття збитку

- перехід на тарифи на послуги транспортування природного газу для точок входу і виходу на основі багаторічного стимулюючого регулювання;
- перехід на тарифи на послуги із зберігання, закачування та відбору природного газу з підземних сховищ газу до економічно-обґрунтованого рівня;
- впровадження добового балансування з метою зменшення ризиків створення небалансів, що не покриваються достатнім фінансовим забезпеченням;
- оптимізація витрат.

ОСНОВНІ НАПРЯМИ ДІЯЛЬНОСТІ НА 2018 РІК

1. Стратегія розвитку ПАТ «УКРТРАНСГАЗ»

На сьогоднішній день ПАТ «УКРТРАНСГАЗ» визначає для себе наступні стратегічні цілі:

1. Надійне та ефективне надання широкого спектру послуг з транспортування та зберігання природного газу у прозорий, недискримінаційний та фінансово сталий спосіб у довгостроковій перспективі, забезпечуючи належний рівень якості надання послуг та доступну вартість послуг для споживачів.
2. Достатні та диверсифіковані маршрути постачання природного газу з території суміжних держав з метою гарантування безпеки постачання газу в Україну, а також стимулювання розвитку ліквідного ринку газу в Україні.
3. Підтримка оператором розвитку конкурентного, ліквідного та прозорого ринку природного газу з метою забезпечення справедливого ринкового ціноутворення на газ для споживачів України.
4. Незалежність, справедливість, відкритість та прозорість оператора, що створюють довіру та лояльність клієнтів.
5. Високі стандарти соціальної та екологічної відповідальності.

Роль в загальній стратегії Групи Нафтогаз:

- забезпечення енергетичної незалежності та безпеки енергопостачань шляхом створення диверсифікованих маршрутів постачання;
- забезпечення інтеграції українського ринку газу до газового ринку Європи;
- підтримка впровадження європейського енергетичного законодавства;
- сприяння створенню прозорого та конкурентного ринку природного газу в Україні (забезпечення ринкових цін на природний газ);

Основна стратегічна ініціатива Групи Нафтогаз щодо Укртрансгазу – відокремлення оператора ГТС.

Завдання на 2018 рік

- підготовка до відокремлення оператора ГТС відповідно до умов Третього енергопакету та договору про приєднання України до Енергетичного Співтовариства;
- продовження роботи по підготовці угод про взаємодію з операторами суміжних ГТС по всім транскордонним точкам для забезпечення можливості їх укладання з метою надання доступу третім сторонам до точок, що наразі заблоковані ПАТ Газпром;
- запровадження добового балансування;
- завершення впровадження ІТ системи комерційної диспетчерської та платформи балансування;
- зменшення промислових викидів газу в атмосферу внаслідок зменшення витрат паливного газу при роботі ГПА, проведенні будівельних і ремонтних робіт на об'єктах ГТС та усунення технологічних витоків газу;
- Проведення процедури open season для визначення потреби у реалізації проекту «Інтерконектор Польща-Україна» з оператором ГТС Польщі та проекту «Двостороннє транспортування Трансбалканським трубопроводом» з оператором ГТС Румунії;
- фіналізація цільової операційної моделі оператора ГТС;

- запровадження нових послуг доступу до потужності («short-haul»);
- повний перехід на систему вхід/вихід у відповідності до чинної методології стимулюючого тарифоутворення;
- запровадження нових тарифів на зберігання природного газу, що дозволить здійснювати розподіл потужності газосховищ.

Завдання для середньострокової перспективи:

- після завершення транзитного договору між НАК Нафтогаз і ПАТ Газпром укладання угод про взаємодію для всіх транскордонних точках;
- впровадження цільової операційної моделі оператора ГТС, зокрема оптимізація організаційної структури та штату співробітників шляхом технологічної модернізації, консолідації та автоматизації ключових технологічних та бізнес-процесів, а також виключення дублюючих функцій;
- удосконалити оцінку ризиків для врахування додаткових сценаріїв переривання постачання та підготовки до можливих надзвичайних ситуацій в опалювальний сезон;
- повна та своєчасна реалізація проекту «Реконструкція, капітальний ремонт та технічне переоснащення магістрального газопроводу «Уренгой-Помари-Ужгород» та реконструкція КС «Бар»;
- впровадження європейських мережевих кодексів та основних європейських функціональних стандартів для операторів ГТС та газосховищ;
- забезпечення реалізації ініціативи CESEC, що передбачає забезпечення можливості транспортування природного газу по Трансбалканському трубопроводу у двох напрямках;
- зменшення промислових викидів газу в атмосферу внаслідок зменшення витрат паливного газу при роботі ГПА, проведенні будівельних і ремонтних робіт на об'єктах ГТС та усунення технологічних витоків газу;
- визначення стратегії щодо кожного окремого газосховища на основі результатів стратегічного дослідження газосховищ;
- оптимізація бази активів ГТС та ПСГ, відмова від непрофільних активів/функцій/напрямів діяльності;
- продовження стратегічного дослідження газосховищ;
- створення в Україні регіонального газового хабу.