

**ЩОРІЧНИЙ ЗВІТ
ПРО ДОСЯГНЕННЯ ЦІЛЕЙ ДІЯЛЬНОСТІ ДЕРЖАВНОГО ПІДПРИЄМСТВА
«ДИРЕКЦІЯ З ЕКСПЛУАТАЦІЇ ТА ОБСЛУГОВУВАННЯ»,
ВИЗНАЧЕНИХ У ЛИСТІ ОЧІКУВАНЬ ВЛАСНИКА**

(Код згідно з ЄДРПОУ 38946404)

за 2025 рік

Цей щорічний звіт про досягнення цілей діяльності Державного підприємства «Дирекція з експлуатації та обслуговування» (далі – Підприємство, ДП «ДЕО»), визначених у листі очікувань власника (далі – Звіт), підготовлений на основі листа очікувань власника (далі – Лист), який був затверджений Наказом Верховного Суду від 30.12.2024 №190/0/8-24 «Про затвердження листа очікувань власника Державного підприємства «Дирекція з експлуатації та обслуговування».

Звіт містить аналіз досягнення поставлених цілей та включає опис ключових викликів, з якими стикалося Підприємство протягом звітного періоду, та аналіз їхнього впливу на досягнення цілей.

Метою цього Звіту є забезпечення прозорості та підзвітності діяльності Підприємства перед уповноваженим органом управління, а також надання інформації, необхідної для прийняття управлінських рішень щодо оцінювання діяльності органів управління Підприємства та своєчасного реагування на ризики, пов'язані з Підприємством, залежністю від взаємодії із державою, змінюваними умовами ринку та зовнішнього середовища.

Фінансові цілі діяльності Підприємства

Підприємство орієнтоване на забезпечення стабільної роботи, ефективне використання ресурсів, у тому числі бюджетних коштів, а також підтримання фінансової стійкості та прибутковості в частині здійснення комерційних видів діяльності. Діяльність підприємства протягом звітного періоду забезпечила досягнення основних фінансових цілей.

1. Забезпечення прибутковості комерційної діяльності підприємства шляхом максимізації чистого прибутку та оптимізації співвідношення доходів та витрат.
Результат: Чистий прибуток ДП «ДЕО» за 2025 рік перевищив запланований та склав 577 тис.грн.
2. Забезпечення рентабельності шляхом досягнення оптимального рівня прибутку у співвідношенні до витрат (рентабельність діяльності, активів, власного капіталу).
Результат: Коефіцієнт рентабельності діяльності перевищив запланований та становить 63,48%.
3. Забезпечення стабільних надходжень до державного бюджету податку на прибуток та відрахувань частини чистого прибутку державних унітарних підприємств на рівні, визначеному у цьому листі очікувань.
Результат: Виплати на користь держави за 2025 рік перевищили запланований рівень за рахунок виплат з податку на прибуток та відрахувань частини чистого прибутку державних унітарних підприємств, розмір яких склав відповідно 111 тис.грн. та 405 тис.грн.
4. Забезпечення своєчасної сплати податків та інших загальнообов'язкових платежів відповідно до термінів сплати згідно чинного законодавства.
Результат: Сплата податків та інших загальнообов'язкових платежів здійснювалися у встановлені законодавством терміни, заборгованість відсутня.
5. Недопущення виникнення простроченої кредиторської та дебіторської заборгованості.
Результат: Наявна станом на 31.12.2025 року дебіторська заборгованість у сумі 6 тис. грн. та кредиторська заборгованість в сумі 278 тис. грн. є поточною, не простроченою і погашена в I кварталі 2026 року.
6. Відсутність нарахованого резерву сумнівних боргів.
Результат: Нарахування резерву сумнівних боргів відсутнє.
7. Ефективне використання бюджетних коштів, отриманих на виконання основних статутних завдань, пов'язаних з обслуговуванням та забезпеченням Верховного Суду шляхом

оптимізації планування та використання коштів, впровадження заходів направлених на розширення видів діяльності, забезпечення економії енергоресурсів, матеріальних ресурсів тощо.

Результат: Підприємство дотримується принципу ефективного використання бюджетних коштів отриманих на виконання основних статутних завдань, пов'язаних з обслуговуванням та забезпеченням Верховного Суду шляхом оптимізації планування та використання коштів, впровадження заходів направлених на розширення видів діяльності, забезпечення економії матеріальних ресурсів.

8. Оптимізацію використання майна Підприємства, в тому числі закріпленого за ним на праві господарського відання чи оперативного управління.

Результат: Підприємство здійснює свою діяльність з урахуванням принципу раціонального використання майнових ресурсів, що орієнтовано на оптимізацію використання наявного майна, в тому числі закріпленого за ним на праві господарського відання чи оперативного управління.

Операційні цілі діяльності Підприємства

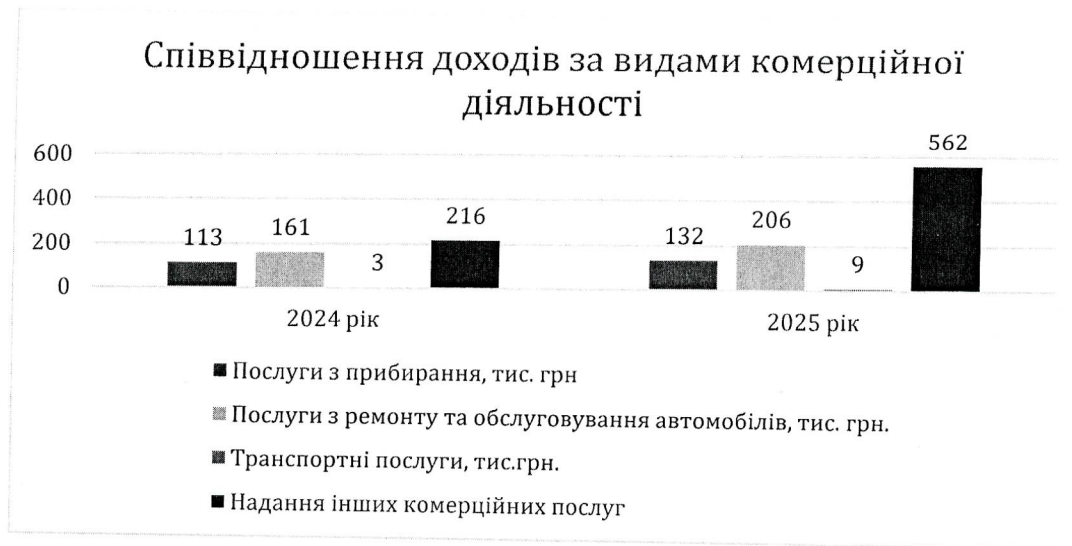
Операційні цілі підприємства пов'язані із забезпеченням належного рівня обслуговування Верховного Суду, збереженням та подальшим розвитком існуючих та освоєнням нових напрямів діяльності.

- Розширення спектру виконуваних статутних завдань з неприбуткової діяльності за рахунок бюджетних коштів.

Результат: У звітному 2025 році з метою розширення сфери обслуговування Верховного Суду, покращення якості, ефективного та раціонального використання бюджетних коштів внаслідок здійснених заходів з оцінки та аналізу додаткових видів робіт та послуг, які можливо виконувати силами ДП «Дирекція з експлуатації та обслуговування» виконувалась частина робіт з обслуговування систем кондиціонування, виконання робіт з підготовки об'єктів теплопостачання до опалювального сезону, виконання робіт з дезінфекції приміщень. В умовах воєнного стану виникають додаткові завдання та функції, викликані (спричинені) військовою агресією російської федерації проти України, які підприємство успішно виконувало в звітному році, зокрема, облаштування та утримання укриттів, підключення та обслуговування генераторів, забезпечення наявності запасів палива, технічної води тощо.

- Підтримання обсягів реалізації комерційних послуг за діючими напрямками, вивчення та оцінка нових напрямів прибуткової діяльності.

Результат: Підприємство підтримує обсяги реалізації комерційних послуг за діючими напрямками. Обсяги реалізації за кожним напрямком перевищили показники попереднього року. Також вживаються заходи щодо здійснення нових та нарощення обсягів вже існуючих видів діяльності з метою підвищення прибутковості підприємства та покращення фінансово-економічних показників.



- Підвищення ефективності використання державного майна, що знаходиться на балансі ДП «ДЕО» на праві господарського відання;

Результат: Підвищення ефективності використання державного майна відбувається завдяки раціональному використанню а також розширенню видів діяльності з обслуговування Верховного Суду, здійснених заходів з оцінки та аналізу додаткових видів робіт та послуг, які можливо виконувати силами ДП «Дирекція з експлуатації та обслуговування».

- Задоволення потреб економіки держави, органу управління та населення;

Результат: Статутна діяльність підприємства направлена першочергово на задоволення потреб органу управління (Верховного Суду). Така діяльність здійснюється за рахунок бюджетних коштів (цільового фінансування). Проведення комерційної діяльності з метою отримання прибутку направлене на задоволення потреб економіки держави (сплата податкових платежів та внесків до державного бюджету) та потреб населення (надання послуг, що користуються попитом). Підприємство успішно поєднує обидва види діяльності, таким чином досягаючи заявлену ціль.

- Забезпечення комплексного розвитку та підвищення конкурентоспроможності.

Результат: З метою досягнення заданої цілі підприємства передбачено зокрема розширення видів комерційної діяльності, здійснення капітальних інвестицій, також покращення соціально-економічних показників (середня кількість працюючих на підприємстві, середньомісячна заробітна плата). У звітному періоді не досягнуто запланованого рівня капітальних інвестицій по причині здійснення коригувань потреби з метою дотримання економного використання коштів. Дія воєнного стану, складне економічне, гуманітарне та соціальне становище населення, дефіцит робочої сили на ринку праці стало основною причиною низького показника середньої кількості працівників на підприємстві.

Нефінансові цілі діяльності Підприємства

Нефінансові цілі діяльності Підприємства спрямовані на реалізацію мети створення Підприємства, досягнення нематеріальних результатів, які сприяють стійкому розвитку, підвищенню репутації та вдосконаленню внутрішніх і зовнішніх процесів. З цією метою діяльність Підприємства направлена на досягнення таких нефінансових цілей:

1. Покращення управління персоналом Підприємства, забезпечення наявності на підприємстві кваліфікованого персоналу шляхом підбору персоналу, формування системи заходів для підвищення кваліфікації (навчання, тренінги, семінари), при необхідності організації навчання та підвищення кваліфікації персоналу роботи з сучасним обладнанням та устаткуванням.

Результат: З метою забезпечення підприємства кваліфікованим персоналом, постійно ведеться робота щодо пошуку персоналу з залученням центру зайнятості населення, інтернет-ресурсів та платформ з підбору персоналу. Як зазначалося вище, існує дефіцит робочої сили на ринку праці, що суттєво ускладнює цей процес.

Система заходів для підвищення кваліфікації наявних працівників включає обов'язкове навчання з питань охорони праці, а також підвищення кваліфікації з допомогою, зокрема, вебінарів.

2. Підвищення ефективності використання наявних кадрових ресурсів.

Результат: На підприємстві ефективно використовуються наявні кадрові ресурси. При наявності вакантних посад працівники підприємства активно залучаються до виконання додаткової роботи на умовах внутрішнього сумісництва, суміщення посад та розширення зони обслуговування. Завдяки цьому ДП «ДЕО» успішно виконує необхідний обсяг робіт силами наявного персоналу.

3. Забезпечення відповідних умов праці, підвищення мотивації працівників шляхом розроблення та запровадження правильної системи оплати праці та заохочень.

Результат: З метою підвищення мотивації працівників використовується система матеріальних заохочень у вигляді застосування надбавок (за високі досягнення в праці, за складність, напруженість в роботі, за ненормований робочий день, за використання дезінфікуючих засобів), доплат (за суміщення посад, за розширення зони обслуговування, за роботу в нічний час, за понаднормову роботу, за роботу у вихідні дні тощо). За рахунок економії фонду оплати праці, що утворюється внаслідок наявності вакантних посад працівникам надаються премії з метою посилення мотивації до праці та підвищення її ефективності. Працівникам підприємства забезпечуються відповідні умови праці: належним чином обладнані робочі місця, спецодяг, інструмент та інвентар, зони відпочинку та прийому їжі, побутова техніка тощо.

4. Забезпечення безпечних умов праці шляхом здійснення організаційно-методичної роботи та контролю за станом охорони праці на робочих місцях.

Результат: На підприємстві належним чином організована робота з охорони праці відповідно до Закону України «Про охорону праці». Передбачені, зокрема, наступні заходи: інструктажі з питань охорони праці, навчання і перевірка знань з охорони праці, проведення медичних оглядів, забезпечення працівників засобами індивідуального захисту, атестація робочих місць тощо.

5. Поліпшення соціальної відповідальності шляхом дотримання принципів доброчесності, справедливості та поваги по відношенню до працівників,

Результат: Керівництво та персонал безперервно дотримуються принципів доброчесності, справедливості та поваги по відношенню до працівників.

6. Дотримання антикорупційного законодавства України, недопущення виникнення конфлікту інтересів.

Результат: Підприємство неухильно дотримується антикорупційного законодавства України, виникнення конфлікту інтересів не допускається.

Таблиця. Цільові показники ефективності Підприємства

	Номер приміт ки	Минулий рік (факт)	Поточний рік (план)	Поточний рік (факт)	Відхилен ня
ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
<i>Основні фінансові показники</i>					
Коефіцієнти рентабельності:					
коефіцієнт рентабельності діяльності		0,4422	0,5412	0,6348	0,0936
коефіцієнт рентабельності операційних витрат		0,0039	0,0024	0,0094	0,007
коефіцієнт рентабельності EBITDA		1,4402	1,9498	0,9571	-0,9927
коефіцієнт рентабельності власного капіталу		1,1596	0,7665	1,9043	1,1378
коефіцієнт рентабельності активів		0,0168	0,0108	0,0400	0,0292
Коефіцієнти платоспроможності:					
коефіцієнт фінансової стійкості		0,0147	0,0143	0,0215	0,0072
коефіцієнт відношення боргу до EBITDA		(0,3268)	(0,4081)	(0,5034)	(0,0953)
коефіцієнт відношення боргу до активів		0,9855	0,9859	0,9790	-0,0069
Коефіцієнти ліквідності:					
коефіцієнт поточної ліквідності		0,9710	0,9912	0,9894	-0,0018
коефіцієнт швидкої ліквідності		0,0182	0,0161	0,0314	0,0153
коефіцієнт абсолютної ліквідності		0,0182	0,0161	0,0310	0,0149
<i>Виплати на користь держави, тис. грн</i>					
Податкові, разом, з них:		8897	11479	11778	299
Податок на прибуток		36	33	111	78

Податок на доходи фізичних осіб		8051	8958	9131	173
Військовий збір		810	2488	2536	48
Неподаткові, разом, з них:		9606	11069	11114	45
Частина чистого прибутку/дивіденди		131	121	405	284
Єдиний внесок на загальнообов'язкове соціальне страхування		9475	10948	10709	-239
Обсяги бюджетного фінансування, тис. грн					
Напрями, цілі (у розрізі видатків споживання та видатків розвитку)					
Бюджетна програма 0551010		65906	76066	75636	-430
Обсяги квазіфіскальних операцій, тис. грн					
[Найменування операцій (за видами квазіфіскальних операцій)]:		0	0	0	0
Витрати, пов'язані із здійсненням виду діяльності		0	0	0	0
Норма прибутку за видом діяльності (%)		0	0	0	0
Дохід, отриманий за видом діяльності		0	0	0	0
Кошти, передбачені на компенсацію Підприємству за видом діяльності*		0	0	0	0
Отримана Підприємством компенсація за видом діяльності		0	0	0	0
Фінансовий результат за видом діяльності		0	0	0	0
ОПЕРАЦІЙНІ ПОКАЗНИКИ					
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн		493	279	909	630
Чистий фінансовий результат, тис.грн		218	151	577	426

Капітальні інвестиції, тис.грн		184	153	61	-92
Середня кількість працівників, осіб		262	319	260	-59
Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника, грн.		16080	13000	16057	3057
НЕФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
Рівень забезпечення безпечних умов праці за рахунок проведення організаційно-методичної роботи та контролю за станом охорони праці на робочих місцях, %		100	100	100	-
Дотримання антикорупційного законодавства України, %		100	100	100	-

* У разі якщо компенсація з бюджету законом не передбачена, зазначити 0.

Корпоративне управління

Підприємство дотримується вимог законодавства України, що регулює діяльність Підприємства, включаючи Політику державної власності, а також виконує рішення уповноваженого органу управління Підприємства діє виключно в інтересах Підприємства, добросовісно і розумно, у межах повноважень, наданих статутом Підприємства, і у спосіб, який, на їхнє добросовісне переконання, сприятиме досягненню мети діяльності Підприємства.

Згідно з постановою КМУ від 10.03.2017 №142, а саме критеріями, відповідно до яких утворення наглядової ради є обов'язковим на державних унітарних підприємствах та в господарських товариствах, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належить державі, Підприємство не відповідає жодному критерію задля обов'язкового створення наглядової ради.

Управління дочірніми підприємствами

У Підприємства відсутні дочірні підприємства.

Директор



Петро КАВІЦЬКИЙ