

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТРУСКАВЕЦЬКУРОРТ»
за 2020 рік**

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Організаційна структура підприємства, його стратегія та цілі, зазначається сфера його діяльності за географічним розташуванням та галузевим спрямуванням, а також інформація про продукцію та послуги, що виробляється/надаються підприємством, ринкову частку підприємства в різних сегментах, у яких здійснює свою діяльність підприємство (за наявності такої інформації) тощо.

Приватне акціонерне товариство "Трускавецькурорт" створене 02.02.1999 року.

Ідентифікаційний код - 3322940.

Місцезнаходження Товариства: бульвар Юрія Дрогобича, місто Трускавець, Львівська область, 82200, Україна.

Товариство є юридичною особою за законодавством України, створене як приватне акціонерне товариство. Товариство здійснює свою діяльність на підставі Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Законів України "Про акціонерні товариства", "Про цінні папери та фондовий ринок", інших законодавчих актів, чинних на території України, Статуту, рішень загальних зборів акціонерів Товариства, наглядової ради Товариства, та інших документів Товариства.

Статутний капітал Товариства становить 174 827 700 (сто сімдесят чотири мільйони вісімсот двадцять сім тисяч сімсот) гривень 00 копійок і сформований за рахунок грошових та матеріальних внесків акціонерів. Статутний капітал товариства поділений на 1 748 277 (один мільйон сімсот сорок вісім тисяч двісті сімдесят сім) простих іменних акцій, що становить 100 відсотків розміру Статутного капіталу, номінальною вартістю 100 (сто) гривень кожна.

Дані про відокремлені підрозділи товариства (найменування та місцезнаходження відокремлених підрозділів):

1. Філія "Санаторій "Весна" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Суховоля, будинок 33;
2. Філія "Санаторій "Каштан" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Біласа, будинок 11;
3. Філія "Санаторій "Рубін" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Суховоля, будинок 52;
4. Філія "Санаторій "Янтар" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Суховоля, будинок 54;
5. Філія "Санаторій "Алмаз" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Суховоля, будинок 72;
6. Філія "Санаторій "Кристал" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Суховоля, будинок 60;
7. Філія "Підприємство матеріально-технічного постачання" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Стебницька, будинок 61;
8. Філія "Палац культури ім. Т.Г.Шевченка" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, майдан Кобзаря, будинок 8;
9. Філія "Дієтична їдальня "Веселка" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Суховоля, будинок 60;
10. Філія "Трускавецькурорттеплоенерго" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Городище, будинок 33;
11. Філія "Гідрогеологічна режимно-експлуатаційна станція" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Помірецька, будинок 51;
12. Філія "Санаторій "Берізка" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Шевченка, будинок 28;
13. Філія "БОЛ "Медичний центр №2" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Суховоля, будинок 72;
14. Філія "БОЛ "Медичний центр №1" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, майдан Січових Стрільців, будинок 1;
15. Філія "БОЛ "Медичний Центр №3 "МЕДПАЛАС" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, бульвар Ю.Дрогобича, будинок 3"Б";
16. Філія "Допоміжні виробництва" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт". Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Стебницька, будинок 63;

17. Філія "Автотранспортне підприємство" Приватного акціонерного товариства "Трускавецькурорт".
Місцезнаходження: 82200, Львівська обл., місто Трускавець, вулиця Стебницька, будинок 63.

ПрАТ «Трускавецькурорт» (надалі - Товариство) здійснює надання в оренду власного чи орендованого майна, медичну, санаторно-курортну, оздоровчу, виробничу, комерційну і науково-дослідницьку діяльність з метою задоволення суспільних потреб у продукції, роботах та послугах, а також отримання прибутку і реалізації на основі одержаного прибутку соціальних та економічних інтересів акціонерів та членів трудового колективу Товариства.

Товариство здійснює свою діяльність за наступними видами діяльності за КВЕД 0-2010 :

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

86.10 Діяльність лікарняних закладів

35.30 Постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря;

71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах;

86.21 Загальна медична практика;

У відповідності із статутом Товариство надає юридичним та фізичним особам наступні послуги:

- медична практика (діяльність лікарняних закладів; загальна медична практика; спеціалізована медична практика; стоматологічна практика; інша діяльність у сфері охорони здоров'я);

- санаторно-курортна діяльність; надання послуг лікувального, профілактичного та реабілітаційного характеру з використанням природних лікувальних ресурсів курортів (лікувальних грязей та озокериту, мінеральних та термальних вод, природних комплексів із сприятливими для лікування умовами тощо) та із застосуванням фізіотерапевтичних методів, дієтотерапії, лікувальної фізкультури та інших методів санаторно-курортного лікування;

- постачання реабілітаційних послуг інвалідам, дітям-інвалідам, будь-яким іншим особам, а також постачання путівок на санаторно-курортне лікування, оздоровлення та відпочинок;

- випробовування (вимірювання параметрів, аналіз) відповідно до спеціальних методів та процедур харчових продуктів, харчових добавок, дієтичних добавок, допоміжних матеріалів для переробки, допоміжних засобів і матеріалів для виробництва та обігу з метою проведення розширеного контролю (перевірки);

- діяльність у будівництві, пов'язана із створенням об'єктів архітектури (будівництво (нове будівництво, реконструкція, реставрація, капітальний ремонт) та знесення об'єкта архітектури), в т.ч. вишукувальні роботи для будівництва; розроблення містобудівної документації; проектування об'єктів архітектури; будівельні та монтажні роботи; монтаж інженерних мереж; будівництво транспортних споруд; інжинірингова діяльність у сфері будівництва, здійснення архітектурно-будівельного контролю і авторського нагляду за будівництвом, технічного нагляду (здійснення замовником контролю за дотриманням проектних рішень та вимог державних стандартів, будівельних норм і правил, а також контролю за якістю виконаних робіт та їх обсягами під час будівництва або зміни (у тому числі шляхом знесення) об'єкта містобудування);

- виробництво теплової енергії, транспортування її магістральними і місцевими (розподільчими) тепловими мережами та постачання теплової енергії;

- використання джерел іонізуючого випромінювання;

- використання джерел іонізуючого випромінювання у радіоізотопній дефектоскопії;

- зберігання, перевезення, придбання, пересилання, ввезення, вивезення, відпуск, знищення прекурсорів з метою забезпечення лабораторних та дослідних робіт;

- метеорологічна діяльність;

- підвищення кваліфікації та перепідготовка молодших медичних і фармацевтичних спеціалістів; атестація молодших спеціалістів з медичною освітою;

- тимчасове розміщування й організація харчування, а саме такі види діяльності: діяльність готелів і подібних засобів тимчасового розміщування;

- переробна промисловість, а саме такі види діяльності: друкування газет; друкування іншої продукції; ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення; ремонт і технічне обслуговування інших транспортних засобів; ремонт і технічне обслуговування інших машин і устаткування; установлення та монтаж машин і устаткування;

- водопостачання; каналізація, поводження з відходами, а саме такі види діяльності: забір, очищення та постачання води; каналізація, відведення й очищення стічних вод; демонтаж (розбирання) машин і устаткування; відновлення відсортованих відходів; інша діяльність щодо поводження з відходами;

- оптова та роздрібна торгівля, ремонт автотранспортних засобів і мотоциклів, а саме такі види діяльності: торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами; торгівля іншими

автотранспортними засобами; технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів; оптова торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів; роздрібна торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів;

- інформація та телекомунікації, а саме такі види діяльності: видання газет; видання журналів і періодичних видань; інші види видавничої діяльності;

- управління фондами, операції з нерухомим майном, а саме такі види діяльності: купівля та продаж власного нерухомого майна; надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; агентства нерухомості; управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту;

- професійна, наукова та технічна діяльність, а саме такі види діяльності: діяльність у сфері права; діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування; діяльність головних управлінь (хед-офісів); консультування з питань комерційної діяльності й керування; діяльність у сфері архітектури; діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах; рекламні агентства; посередництво в розміщенні реклами в засобах масової інформації; дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки; спеціалізована діяльність із дизайну; діяльність у сфері фотографії; надання послуг перекладу; інша професійна, наукова та технічна діяльність; ветеринарна діяльність;

- благодійна та меценатська діяльність;

- здійснення експортно-імпортних операцій (зовнішньоекономічна діяльність).

Товариство може без обмежень займатися будь-якою підприємницькою діяльністю, яка не суперечить законодавству України.

Усі види діяльності, що потребують ліцензування або одержання іншого дозволу, Товариство здійснює після одержання ліцензії (дозволу) на даний вид діяльності з дня реєстрації ліцензії (одержання дозволу) в державних органах, якщо інше не встановлено вимогами чинного законодавства.

Ринкова частка товариства в різних сегментах, у яких проводиться діяльність – не визначена.

2. Результати діяльності

Аналіз результатів діяльності підприємства, включаючи пояснення щодо динаміки розвитку підприємства протягом звітного періоду.

Зазначена інформація відображається з урахуванням зростання/зменшення ціни, збільшення/зменшення обсягу реалізованих товарів і послуг, впровадження нової продукції та/або послуг або припинення виробництва окремої продукції та/або послуг, будь-яких суттєвих факторів, що вплинули на зміни у загальному товарообороті та отриманні прибутку.

Діяльність Товариства відбувалась та відбувається в умовах не тільки політичних та економічних змін, фінансової нестабільності та недосконалості законодавства, а й також в складних умовах, спричинених поширенням на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2"

У 2020 році Товариство отримувало доходи виключно від надання власного майна в оренду. Володіючи значною кількістю нерухомого майна санаторно-курортного (санаторії, бальнеоозокеритолікарні, курортні поліклініки тощо), розважального (палац культури на 1000 місць) призначення, а також засобами тимчасового розміщення, оздоровчими будівлями (басейнами), складськими приміщеннями, виробничими площами автотранспортних підприємств, товариство перші два місяці не відчувало потреби в фінансових ресурсах, оскільки стабільна робота орендарів та прийнятна для двох сторін плата за користування майном надавала впевненості для фінансової стабільності.

Однак, Постановою Кабінету Міністрів України № 211 від 11.03.2020 р. "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" з 12 березня до 3 квітня 2020 р. встановлено на усій території України карантин, заборонивши проведення всіх масових заходів, у яких бере участь понад 200 осіб. У подальшому обмежувальні заходи посилювались та заборонено згідно змінами, внесеними Постановою КМУ від 16.03.2020 року № 215:

- з 00 год. 01 хв. 17 березня 2020 р. до 3 квітня 2020 р. проведення всіх масових (культурних, розважальних, спортивних, соціальних, релігійних, рекламних та інших) заходів, у яких бере участь понад 10 осіб, роботу суб'єктів господарювання, яка передбачає приймання відвідувачів;

- з 12 год. 00 хв. 18 березня 2020 р. до 3 квітня 2020 р. регулярні та нерегулярні перевезення пасажирів автомобільним транспортом у приміському, міжміському внутрішньообласному і міжобласному сполученні (крім перевезення легковими автомобілями);

- з 12 год. 00 хв. 18 березня 2020 р. до 3 квітня 2020 р. перевезення пасажирів залізничним транспортом в усіх видах внутрішнього сполучення (приміському, міському, регіональному та дальньому).

Далі Постановою КМ України від 25.03.2020 р. № 239 дію обмежувальних заходів було продовжено до 24 квітня 2020 року. З 04.04.2020 р. Постановою КМ України від 02.04.2020 році № 255

проведення всіх масових заходів було заборонено взагалі. Постановою КМ України від 22.04.2020 року № 291 дію обмежувальних заходів продовжено до 11 травня 2020 року, від 04.05.2020 року № 343 - до 22 травня 2020 року.

Дію карантину, встановленого Постановою КМ України від 11.03.2020 р. N 211 продовжено на всій території України до 19 грудня 2020 року згідно з Постановами КМ № 392 від 20.05.2020 , № 500 від 17.06.2020 , № 641 від 22.07.2020 , № 760 від 26.08.2020 , № 956 від 13.10.2020 , № 1236 від 09.12.2020 року.

З урахуванням епідемічної ситуації в регіоні з 19 грудня 2020 р. до 28 лютого 2021 р. на території України встановлено карантин згідно з Постановами КМ № 392 від 20.05.2020 , № 500 від 17.06.2020 , № 641 від 22.07.2020 , № 760 від 26.08.2020 , № 956 від 13.10.2020 , № 1100 від 11.11.2020 , № 1236 від 09.12.2020)

Оскільки робота суб'єктів господарської діяльності - орендарів нерухомого майна Товариства передбачає приймання відвідувачів, останні на виконання рішень уряду припинили свою роботу.

Отже, заборона на роботу орендарів, які здійснюють свою діяльність з використанням орендованого майна Товариства , діяла до 31 грудня 2020 року включно.

Як наслідок, орендарям Товариства було зменшено розмір орендної плати за їх зверненнями з підстав, передбачених частиною четвертою статті 762 Цивільного кодексу України, відповідно до якої наймач має право вимагати зменшення плати, якщо через обставини, за які він не відповідає, можливість користування майном істотно зменшилася, та частиною шостою статті 762 Цивільного кодексу України, відповідно до якої наймач звільняється від плати за весь час, протягом якого майно не могло бути використане ним через обставини, за які він не відповідає, а також пунктом 14 Прикінцевих та перехідних положень цього кодексу, відповідно до якого з моменту встановлення карантину, введеного постановою Кабінету Міністрів України "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" від 11 березня 2020 року № 211, і до його завершення в установленому законом порядку, наймач може бути звільнений від плати за користування майном відповідно до частини шостої статті 762 цього Кодексу (з 02.04.2020 р).

Отже, за результатом господарської діяльності (Таблиця №1)у 2020 році Товариство отримало збиток від операційної діяльності в розмірі 257 300 грн. На формування даного показника мало вплив те, що зменшився дохід від оренди - відхилення склало 52 866 тис.грн., збільшилися витрати від операційних курсових різниць - відхилення склало 218 443 тис.грн. збільшилися витрати по припиненню речового права на земельні ділянки постійного користування - відхилення склало 27 247 тис.грн., Наведені дані стали суттєвими факторами, що мали вплив на формування фінансового результату до оподаткування, який за підсумками 2020 року склав збиток в сумі 365 140 тис. грн.

Показники результатів діяльності ПрАТ «Трускавецькурорт»

Таблиця №1, тис.грн.

Стаття	Код рядка	2019 рік	2020 рік	Відхилення
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг):	2000	102 918	46 663	-56 255
дохід від оренди		98 335	45 469	-52 866
інші доходи від основної діяльності		4 583	1 194	-3 389
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг):	2050	58 191	42 593	-15 598
заробітна плата та пов'язані з нею витрати		3 899	2 016	-1 883
амортизація об'єктів		19 490	18 918	-572
витрати, пов'язані з виробництвом теплоенергії		8 506	4 646	-3 860
витрати на електроенергію, водопостачання та інші комунальні послуги		14 894	8 621	-6 273
податки та збори		2 156	2 216	60
ремонти та техобслуговування основних засобів		815	921	106
амортизація активів за договорами оренди		4 325	3 471	-854
оформлення ліцензій та дозвільних документів		17		-17
втрати на охорону об'єктів		1 376	1 034	-342
інші витрати		2 713	750	-1 963
Інші операційні доходи:	2120	185 963	633	-185 330
Результат (дохід) від реалізації інших оборотних активів		1 631		-1 631
дохід від курсової різниці		181 964	6	-181 958

дохід від тільки орендованих земельних ділянок в результаті карантину			395	395
дохід від списання резерву кредитних збитків дебіторської заборгованості		1 163		-1 163
інші доходи від операційної діяльності		1 205	232	-973
Адміністративні витрати:	2130	11 500	10 015	-1 485
заробітна плата та пов'язані з нею витрати		3 291	1 925	-1 366
амортизація об'єктів		5 573	5 850	277
комунальні послуги		477	358	-119
консультаційні, юридичні та аудиторські послуги		743	593	-150
послуги з обслуговування серверного обладнання		665	790	125
витрати на охорону об'єктів		41		-41
послуги зв'язку та пошти		122	116	-6
ремонт та техобслуговування основних засобів		121	199	78
комісії та послуги банку		22	25	3
інші витрати		445	159	-286
Витрати на збут:	2150	590	83	-507
заробітна плата та пов'язані з нею витрати		51	8	-43
консультаційні послуги		538	75	-463
інші витрати		1		-1
Інші операційні витрати:	2180	8 691	251 905	243 214
амортизація об'єктів		3 010	2 943	-67
податки та збори		2 490	1 322	-1 168
витрати на охорону об'єктів		1 467	1 408	-59
комунальні послуги		417	345	-72
інші витрати на утримання об'єктів		89	218	129
умовні податкові зобов'язання з ПДВ		259	2 701	2 442
спонсорська та благодійна допомога		57	11	-46
витрати на знецінення запасів		5	87	82
Результат (збиток) від проданих оборотних активів			8 331	8 331
заробітна плата іншого персоналу та пов'язані з нею витрати		334	46	-288
резерв сумнівних та безнадійних боргів			15 832	15 832
витрати від операційної курсової різниці			218 443	218 443
інші витрати		563	218	-345
Фінансовий результат від операційної діяльності:				
прибуток	2190	209 909		
збиток	2195		-257 300	
Інші фінансові доходи:	2220	4 058	10 520	6 462
фінансові доходи від дисконтування довгострокової дебіторської заборгованості		4 058	5 124	1 066
Результат (дохід) від реалізації фінансових інвестицій			14	14
дохід від перерахунку довгострокової заборгованості в результаті зміни графіку її погашення			5 382	5 382
Фінансові витрати:	2250	94 645	91 113	-3 532
відсотки користування кредитними коштами		76 943	81 471	4 528
фінансові витрати від дисконтування довгострокової кредиторської заборгованості		17 070	7 677	-9 393
фінансові витрати по договорах оренди		632	1 965	1 333

Інші витрати	2270	760	27 247	26 487
собівартість безоплатно переданих основних засобів		760		-760
витрати по припиненню речового права на земельні ділянки постійного користування			27 247	27 247
Фінансовий результат до оподаткування:				
прибуток	2290	118 562		
збиток	2295		-365 140	
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-27 011	-92 465	
доходи по результатам діяльності по припиненим сегментам		933		-933
доходи від реалізації санаторно-курортних послуг		926		-926
інші доходи		7		-7
витрати по результатам діяльності по припиненим сегментам		511		-511
собівартість санаторно-курортних послуг		362		-362
інші витрати		149		-149
Результати діяльності по припиненим сегментам	2305	422		
Чистий фінансовий результат				
прибуток	2350	91 973		
збиток	2355		-457 605	

3. Ліквідність та зобов'язання

Інформація про основні джерела забезпечення ліквідності (активи, які забезпечують своєчасне виконання зобов'язань), наявні зобов'язання, їх види та строки їх погашення, умовні зобов'язання, їх види та оцінка їх можливого впливу на ліквідність. Також наводяться фактори, які впливають або в подальшому можуть вплинути на ліквідність.

В умовах сучасного поширення конкуренції для підтримки стійкої платоспроможності підприємства Товариство здійснює аналіз показників ліквідності. Ліквідність визначають як спроможність окремих видів майнових цінностей швидко перетворюватися в грошові кошти без втрати своєї поточної вартості в умовах сучасної кон'юнктури ринку. Ризик ліквідності виникає тоді, коли термін погашення активів та зобов'язань не збігається. Розбіжність даних позицій потенційно підвищує прибутковість, але може також збільшити ризик виникнення збитків. З метою мінімізації втрат Товариство проводить такі процедури як підтримка достатньої кількості грошових коштів та інших високоліквідних активів та відкриття достатньої кількості кредитних ліній. Керівництво Товариства здійснює моніторинг щомісячних плаваючих прогнозів грошових потоків Товариства.

У нижченаведених таблицях представлені суми зобов'язань за строками, що залишились до погашення. Суми, розкриті у таблиці, це контрактні не дисконтовані потоки грошових коштів, в тому числі валова сума зобов'язань з фінансової оренди та торгової і іншої кредиторської заборгованості.

Аналіз фінансових зобов'язань за строками погашення, що визначені договорами, станом на 31 грудня 2019 року представлений наступним чином:

	За вимогою, тис. грн.	До 12 місяців, тис. грн.	Більше року, тис. грн.	Всього, тис. грн.
Кредити та запозичення	1 111 659			1 111 659
Заборгованість за договорами оренди		3 239	8 574	11 813
Заборгованість за векселями		49 753	18 767	68 520
Торгова та інша кредиторська заборгованість	3 374	3 722		7 096
	1 115 033	56 714	27 341	1 199 088

Аналіз фінансових зобов'язань за строками погашення на 31 грудня 2020 року представлений наступним чином:

	За вимогою, тис. грн.	До 12 місяців, тис. грн.	Більше року, тис. грн.	Всього, тис. грн.
Кредити та запозичення	1 411 570		3160	1 414 730
Заборгованість за договорами оренди		5 305	5 083	10 388

Заборгованість за векселями			58 931	58 931
Торгова та інша кредиторська заборгованість	3 359	5 336	1 580	10 275
	1 414 929	10 641	68 754	1 494 324

В результаті фінансової діяльності Товариства мають місце узгодження зобов'язань.

У таблиці нижче подано деталі основних змін у зобов'язаннях Товариства, які виникають у результаті фінансової діяльності, включно з грошовими та негрошовими змінами.

	2020	2019
Станом на 01 січня	1 111 659	1 216 676
Надходження грошових коштів по позикам	3 160	
Витрати з відсотків	81 471	76 943
Виплата відсотків		
Курсові різниці (нетто) (доходи) витрати	218 440	(181 960)
Станом на 31 грудня	1 414 730	1 111 659

Даний аналіз в цілому свідчить про те, що Товариство зберігає платоспроможність щодо покриття короткострокових зобов'язань. Для забезпечення ефективності діяльності в цілому Товариство застосовує планування грошових потоків, здійснює координацію планових та фактичних показників фінансово-господарської діяльності, щоб забезпечити зменшення фінансових ризиків.

4. Екологічні аспекти

Інформація щодо впливу діяльності підприємства на навколишнє середовище, залежно від галузі, в якій функціонує підприємство та від заходів з охорони довкілля і зменшення впливу діяльності підприємства на навколишнє середовище.

За цим напрямом розкриваються показники, що характеризують:

- раціональне використання води;
- управління відходами;
- викиди парникових газів.

Раціональне використання води.

Товариство у відповідності до Водного кодексу України дотримується умов дозволу та правил спеціального водокористування, використовує воду відповідно до цілей та умов її надання, економно використовує водні ресурси, дотримується лімітів забору та використання води, дотримується лімітів скидання забруднюючих речовин, здійснюються заходи щодо запобігання забрудненню водних об'єктів стічними водами, здійснює облік забору та використання води засобами виміральної техніки.

Управління відходами.

Товариство у відповідності до Закону України «Про відходи» у сфері поводження з відходами визначає склад і властивості відходів, що утворюються, здійснює організаційні, науково-технічні та технологічні заходи для максимальної утилізації відходів, реалізації чи передачі їх іншим споживачам або підприємствам, що займається збиранням, обробленням та утилізацією відходів, забезпечує за власний рахунок екологічно обґрунтоване видалення тих відходів, що не підлягають утилізації, здійснює контроль за станом місць розміщення власних відходів, складено та ведеться реєстр об'єктів утворення, оброблення та утилізації відходів.

Викиди парникових газів.

У відповідності до Закону України «Про охорону атмосферного повітря», викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами здійснюється на підставі дозволу Департаменту екології та природних ресурсів Львівської обласної державної адміністрації №4611500000-35 (строк дії дозволу 10 років з 05.08.2016 року по 05.08.2026 року), виданого ПрАТ «Трускавецькурорт». Товариство виконує вимоги, передбачені стандартами та нормативами екологічної безпеки у галузі охорони атмосферного повітря та дозволами на викиди забруднюючих речовин, вживаються заходи щодо зменшення обсягів викидів забруднюючих речовин, здійснюється контроль за обсягом і складом забруднюючих речовин, що викидаються в атмосферне повітря, вживаються заходи для ліквідації причин та наслідків забруднення атмосферного повітря.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Загальна кількість працівників та частка жінок на керівних посадах.

Середньооблікова загальна кількість працівників у 2020 році становила 55 особи, в тому числі 4 жінок на керівних посадах.

Заохочення (мотивація) працівників.

- З метою врегулювання виробничих, трудових, соціально-економічних відносин та узгодження інтересів працівників товариства, між ПрАТ «Трускавецькурорт» та Профспілковим комітетом укладено колективний договір. У відповідності до умов колективного договору, Товариство забезпечує:
- створення умов для безпечної праці і належного утримання всіх санітарно-побутових приміщень відповідно до вимог санітарних та гігієнічних правил і вимог з охорони праці;
 - всі структурні підрозділи аптечками з постійним їх укомплектуванням необхідними медикаментами;
 - організацію медичних оглядів працівників, коли це передбачено законодавством України, та сприяння їх проведенню за оплатою Товариства;
 - виходячи з фінансових можливостей, при зверненні працівника або колишнього працівника товариства, розгляд питання щодо надання одноразової матеріальної допомоги в разі довготривалої хвороби, стихійного лиха, важкого матеріального становища;
 - у разі смерті працівника товариства надання одному з членів сім'ї померлого одноразову матеріальну допомогу для здійснення ритуальних послуг;
 - у разі смерті членів сім'ї працівника товариства рідних по крові та по шлюбу (батька, матері, його дітей, жінки, чоловіка), надання йому матеріальної допомоги на поховання з наданням оплачуваної додаткової відпустки тривалістю 3 календарних днів
 - надання оплачуваної додаткової відпустки: особам, які зареєстрували шлюб, тривалістю 5 календарних днів протягом місяця з дня реєстрації шлюбу, батькові при народженні дитини тривалістю 1 календарний день протягом тижня з дня народження дитини, особам, які призиваються на строкову військову службу тривалістю 1 календарний день в день, що передує дню призову;
 - встановлення надбавки працівникам товариства за наявність наукового ступеня:
 - доктор наук – 25% посадового окладу;
 - кандидат наук – 15% посадового окладу, а також почесного звання України – «заслужений» – 20% посадового окладу;
 - при наявності коштів в товаристві, залежно від стану господарської діяльності, виплату працівникам товариства, що досягли п'ятдесятиліття, одноразового грошового заохочення в сумі не менше, ніж місячний посадовий оклад (тарифна ставка);
 - працівникам товариства, що зайняті на роботах, зв'язаних з забрудненням, та де можливий вплив на шкіру шкідливо діючих речовин, видачу безкоштовно мила, змивачів та знешкоджуючих засобів, відповідно до встановлених законодавством норм;
 - виділення необхідних коштів на здешевлення оздоровлення дітей працівників Товариства
 - надання та оплати працівникам товариства щорічних основних, додаткових, соціальних відпусток відповідно до графіків відпусток, погоджених з Профспілковим комітетом, та відпусток без збереження заробітної плати тощо.

Охорона праці та безпеки.

- У відповідності до умов колективного договору, Товариство здійснює:
- забезпечення на робочому місці в кожному структурному підрозділі умов праці відповідно до нормативно-правових актів, а також забезпечити додержання вимог законодавства щодо прав працівників у галузі охорони праці.
 - забезпечення відповідних служб і призначення посадових осіб, для забезпечення вирішення конкретних питань охорони праці, затвердження інструкції про їх обов'язки, права та відповідальність за виконання покладених на них функцій, а також контроль їх додержання.
 - забезпечення належного утримування будівель і споруд, виробничого обладнання та устаткування, контроль за їх технічним станом.
 - забезпечення усунення причин, що приводять до нещасних випадків, професійних захворювань, та здійснення профілактичних заходів, визначених комісіями за підсумками розслідування цих причин.
 - організацію 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 визначені законодавством, та за їх підсумками вживати заходів до усунення небезпечних і шкідливих для здоров'я виробничих факторів.
 - розроблення і затвердження положення, інструкції, інші акти з охорони праці, що діють в межах товариства, та встановлюють правила виконання робіт і поведінки працівників на території товариства, у виробничих приміщеннях, робочих місцях відповідно до нормативно-правових актів з охорони праці, забезпечувати безоплатно працівників нормативно-правовими актами та актами товариства з охорони праці.

- контроль за додержанням працівниками технологічних процесів, правил поведження з машинами, механізмами, устаткуванням та іншими засобами виробництва, використання засобів колективного та індивідуального захисту, виконання робіт відповідно до вимог з охорони праці.
- приймання термінових заходів для допомоги потерпілим від нещасних випадків та аварій, залучати за необхідності професійні аварійно-рятувальні формування у разі виникнення в Товаристві аварій та нещасних випадків.
- під час укладення трудового договору інформування працівника під розпис про умови праці та про наявність на його робочому місці небезпечних і шкідливих виробничих факторів, які ще не усунуто, можливі наслідки їх впливу на здоров'я та про права працівника на пільги і компенсації за роботу в таких умовах відповідно до законодавства і цього колективного договору.
- забезпечення, працівникам зайнятим на роботах з важкими та шкідливими умовами праці, безоплатним молоком або рівноцінними харчовими продуктами та соками, скороченою тривалістю робочого часу, додатковою оплачуваною відпусткою, пільговою пенсією, оплатою праці в підвищеному розмірі та іншими пільгами і компенсаціями, що надаються в порядку, визначеному законодавством.
- на роботах із шкідливими і небезпечними умовами праці, а також роботах, пов'язаних із забрудненням або несприятливими метеорологічними умовами, працівникам надання безоплатно за встановленими нормами спеціальний одяг, спеціальне взуття та інші засоби індивідуального захисту, а також мийні та знешкоджувальні засоби.
- за свої кошти забезпеченням фінансування та організацією проведення попереднього (під час прийняття на роботу) і періодичних (протягом трудової діяльності) медичних оглядів працівників, зайнятих 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.
- не допускання до роботи працівників, у тому числі посадових осіб, які не пройшли медичного огляду, навчання, інструктаж і перевірку знань з питань охорони праці.

Навчання та освіта персоналу.

Протягом 2020 року ПрАТ «Трускавецькурорт» забезпечено:

- перевірку знань з загальних питань охорони праці – 6 працівників;
- перевірку знань з електробезпеки – 8 працівників;
- проведення чергової перевірки знань операторів котельні, машиністів котлів, слюсарів КВПіА, слюсарів РЕГО, осіб які обслуговують посудини, що працюють під тиском – 15 працівників;
- проведення перевірки знань в інженерно-технічних працівників згідно «Правил охорони праці під час експлуатації обладнання, що працює під тиском» – 3 працівника.

6. Ризики

Інформація про політику підприємства щодо управління операційними та фінансовими ризиками (ринковий ризик, кредитний ризик, ризик ліквідності) з описом їхнього впливу на діяльність підприємства, а також підходів або інструментів, які використовуються підприємством для зменшення впливу таких ризиків на його діяльність тощо.

Функція управління ризиками в Товаристві здійснюється у відношенні фінансових ризиків, операційних ризиків та юридичних ризиків. Фінансові ризики включають ринковий ризик (в тому числі валютний ризик, процентний ризик та інші цінові ризики), кредитний ризик та ризик ліквідності. Основні цілі управління фінансовими ризиками є визначення лімітів ризику та забезпечення рівня ризику у визначених межах. Метою управління операційними та юридичними ризиками є забезпечення належного дотримання внутрішніх регламентів і процедур з метою мінімізації таких ризиків.

Управління ризиками здійснюється керівництвом Товариства в тісному взаємозв'язку з функціональними підрозділами, відділами та у відповідності до політики, затвердженої власником. Фінансово-обліковий та юридичний відділи Товариства визначають, оцінюють і пропонують методи мінімізації ризиків.

Кредитний ризик

Товариство знаходиться під впливом кредитного ризику, який представляє собою ризик того, що одна сторона фінансового інструменту призведе до фінансових втрат для іншої сторони внаслідок невиконання зобов'язання за договором. Кредитний ризик виникає в результаті надання послуг Товариством на умовах кредиту та інших угод з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи.

Фінансові інструменти, за якими у Товаристві може з'явитися значний кредитний ризик, представлені в основному дебіторською заборгованістю і грошовими коштами та їх еквівалентами.

У таблиці представлений максимальний розмір кредитного ризику за наступними компонентами:

	31.12.2020	31.12.2019
Торгова та інша дебіторська заборгованість	55 721	56 917
Довгострокова дебіторська заборгованість	10 284	17 158/
Грошові кошти та їх еквіваленти	3 599	263
Загальний розмір кредитного ризику	69 604	74 338

Товариство відстежує та аналізує кредитний ризик для кожного конкретного випадку на індивідуальній основі та ґрунтуючись на історичному досвіді

Керівництво Товариства здійснює аналіз торгової дебіторської заборгованості, що підлягає сплаті споживачами послуг за строками її виникнення, та стежить за простроченими залишками.

Аналіз дебіторської заборгованості за строками виникнення станом на такі звітні дати представлений наступним чином:

	31.12.2020	31.12.2019
Поточна	7 420	41 100
Прострочена: до 3-х місяців	8 384	6 055
До 3 місяців до 6 місяців	13 270	3 395
До 6 місяців до 12 місяців	20 931	9 701
Від 12 місяців до 3-х років	26 936	1 238
Більше 3-х років	479	1 406
За вирахуванням резерву під знецінення	(21 699)	(5 978)
	55 721	56 917

Протягом періоду зміни в резерві під знецінення дебіторської заборгованості Товариства були представлені наступним чином:

	2020	2019
На 1 січня	5 978	7 138
Нараховано за рік	15 832	8
Списано резерву		(1 163)
Використано за рік	(111)	(5)
На 31 грудня	21 699	5 978

Ринковий ризик

Товариство схильне до впливу ринкового ризику. Ринковий ризик пов'язаний з відкритими позиціями в іноземних валютах, процентних активів та зобов'язань, та продукції підприємства, які схильні до ризику загальних і специфічних змін на ринку. Керівництво встановлює ліміти щодо прийнятного рівня ризику, які контролюються щоденно. Однак використання цього підходу не дозволяє запобігти збитків, які перевищують встановлені ліміти, в разі більш істотних змін на ринку.

Чутливість до ринкових ризиків, що представлена нижче, заснована на зміні фактору, коли всі інші фактори залишаються незмінними. На практиці це здебільшого не відбувається і зміни деяких факторів можуть бути пов'язані, наприклад, зі зміною процентної ставки та зміною курсів валют.

Ризик зміни процентних ставок

Витрати Товариства та грошові потоки від операційної діяльності залежать від зміни ринкових процентних ставок.

Станом на 31 грудня 2020 року Товариство має відсоткові позики, отримані від нерезидента. Річний відсоток за кредитом становить 11 %. У 2019 році скасовано вимоги дотримання установленної Нацбанком максимальної процентної ставки за кредитними угодами. Отже, для Товариства існує ризик зміни процентної ставки. В таблиці представлений розрахунок впливу на прибуток, в разі, якщо ставка збільшиться/зменшиться на 1%.

	Збільшення/зменшення	Вплив на прибуток до оподаткування
2020	1%	(7 688)
2020	1%	7 688
2019	1%	(6 440)
2019	1%	6 440

Валютний ризик

Товариство не володіло станом 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року фінансовими інструментами, представленими у валюті, що відрізняється від функціональної валюти. Товариство отримувало кредити та здійснювало валютні операції (купівля/продаж валюти та сплата банківської комісії та відсотків за кредит в іноземній валюті (євро та долари США)).

Обмінний курс євро та доларів США по відношенню до української гривні, встановлений НБУ на зазначені дати, був наступний:

	Курс євро
- 31 грудня 2019 р.	26,4220
- 31 грудня 2020 р.	34,7396
	Курс дол. США
- 31 грудня 2019 р.	23,6862
- 31 грудня 2020 р.	28,2746

Ризик операційної курсової різниці стосується монетарних активів та зобов'язань Товариства, виражених в іноземній валюті, та виникає внаслідок коливань курсів на валютному ринку. Такий ризик виникає при операціях купівлі/продажу Товариством в валютах інших, ніж функціональна. Товариство не проводить операції з метою хеджування валютних ризиків.

Нижче представлено чутливість прибутку до оподаткування Товариства до вірогідної зміни обмінного курсу (внаслідок змін у справедливій вартості фінансових активів та зобов'язань), при постійному значенні всіх інших змінних. Такі зміни не вплинуть на власний капітал Товариства.

	31 грудня 2020		31 грудня 2019	
	Зміна курсу гривні	Вплив на прибуток до оподаткування	Зміна курсу гривні	Вплив на прибуток до оподаткування
Гривня/Долар	5%	70 578	5%	55 582
Гривня/Долар	(5)%	70 578	(5)%	55 582

Нижче представлені фінансові активи та зобов'язання в розрізі валют станом на 31 грудня 2019 року:

	Грн.	Валюта (долар, євро), в гривневному еквіваленті.	Всього
Фінансові активи			
Торгова та інша дебіторська заборгованість	56 917	-	56 917
Грошові кошти та їх еквіваленти	251	12	263
	57 168	12	57 180
Фінансові зобов'язання			
Кредити та залозичення		1 111 659	1 111 659
Торгова та інша кредиторська заборгованість	87 429	-	87 429
	87 429	1 111 659	1 199 088
Нетто позиція	(30 261)	(1 111 647)	(1 141 908)

Нижче представлені фінансові активи та зобов'язання в розрізі валют станом на 31 грудня 2020 року:

	Грн.	Валюта (долар, євро), в гривневному еквіваленті.	Всього
Фінансові активи			
Торгова та інша дебіторська заборгованість	55 721		55 721
Державні дотації до отримання			
Грошові кошти та їх еквіваленти	3 587	12	3 599
	59 308	12	59 320

Фінансові зобов'язання			
Кредити та запозичення		1 414 730	1 414 730
Горговані та інша кредиторська заборгованість	79 594		79 594
	79 594	1 414 730	1 494 324
Нетто позиція	(20 286)	(1 414 718)	(1435 004)

Між ПрАТ «Трускавецькурорт» та компанією «RONSEN ESTABLISHMENT LIMITED» укладено кредитні угоди № 17/05/01-2012 року та № 17/05/02-2012р. від 17.05.2012р.

01.06.2020 року додатковою угодою №6 до кредитної угоди №17/05/01-2012 від 17.05.2012 року (у відповідності до договору відступлення права вимоги від 01.06.2020 року, укладеного між Компанією «RONSEN ESTABLISHMENT LIMITED» (первісний кредитор), АФФІЛІЕЙДЖ ВЕНЧУРС ЛТД (новий кредитор) та ПрАТ «Трускавецькурорт» (позичальник)) та додатковою угодою №5 до кредитної угоди №17/05/02-2012 від 17.05.2012 року (у відповідності до договору відступлення права вимоги від 01.06.2020 року, укладеного між Компанією «RONSEN ESTABLISHMENT LIMITED» (первісний кредитор), АФФІЛІЕЙДЖ ВЕНЧУРС ЛТД (новий кредитор) та ПрАТ «Трускавецькурорт» (позичальник)), здійснено зміну первісного кредитора (компанія «RONSEN ESTABLISHMENT LIMITED») на нового кредитора (АФФІЛІЕЙДЖ ВЕНЧУРС ЛТД).

Відповідно, загальна сума отриманих кредитів ПрАТ «Трускавецькурорт» перед компанією АФФІЛІЕЙДЖ ВЕНЧУРС ЛТД становить 27 189 тис. дол. США. Термін погашення кредиту 31.12.2023 року. Відсоткова ставка за користування кредитом складає 11 відсотків. Термін погашення кредиту та сплати відсотків – 31.12.2023р.

Товариство має істотні ризики для покриття довгострокових зобов'язань.

Окрім того, ПрАТ «Трускавецькурорт» здійснює постійну роботу над вивченням кон'юнктури ринку та пошуку нових видів діяльності для досягнення ефективного використання ресурсів підприємства в отриманні нових джерел доходу для забезпечення майбутніх поточних та довгострокових зобов'язань та мінімізації впливу існуючих ризиків.

7. Дослідження та інновації

Загальна інформація про дослідження, інноваційну діяльність та розробки, які проводяться підприємством, обсяг витрат на такі заходи та їх вплив на діяльність підприємства.

Дослідження, інноваційна діяльність та розробки товариством не проводяться.

8. Фінансові інвестиції

Загальна інформація про фінансові інвестиції підприємства у цінні папери інших підприємств, фінансові інвестиції в асоційовані і дочірні підприємства тощо.

Інформація по фінансовим інвестиціям Товариства станом на 01.01.2020 року представлена наступним чином.

Найменування підприємства	Частка ПрАТ «Трускавецькурорт» у статутному фонді, %	Частка у статутний фонд на початок року, грн.	Частка у статутний фонд на кінець року, грн.
ДСД «Ренесанс, ТЗОВ та ЗАТ Трускавецькурорт»	40%	470 710,00	470 710,00
ТОВ «Трускавецькі лікувальні води»	100%		10 000,00
ТОВ «Курортліфт»	25%	5 925,00	5 925,00
		486 635,0	486 635,0

Станом на 31.12.2020 року відбулись наступні зміни у вартості інвестицій:

Зміни в вартості інвестиції	Інвестиції в дочірні підприємства	Інші фінансові інвестиції	Всього фінансових інвестицій
1	2	3	4
Балансова вартість станом на 31.12.2019 р.	10	477	487
Збільшення			
Зменшення	10		10

Балансова вартість станом на 31.12.2020 р.		477	477
---	--	-----	-----

Інвестиції в дочірнє підприємство було представлено 100% внеском до статутного капіталу ТОВ «Трускавецькі лікувальні води». Облік інвестицій в дочірні підприємства здійснювався за первісною вартістю.

ПрАТ «Трускавецькурорт» у січні 2020 року вийшов зі складу учасників ТОВ «Трускавецькі мінеральні води» повністю передавши свою частку новим учасникам:

Учасник	Частка в статутному капіталі
Карапетян Карлос Каренович	25 %
Стельмашук Олександр Васильович	24 %
Корнійко Світлана Миколаївна	26 %
Жербицький Володимир Геннадійович	25 %
Всього	100%

Ринкова вартість продажу ПрАТ «Трускавецькурорт» своїх корпоративних прав в Товаристві визначена незалежною оцінкою із застосуванням дохідного підходу, що відповідає засадам проведення оцінки майна.

9. Перспективи розвитку

Інформація про перспективи подальшого розвитку підприємства з урахуванням ризиків та викликів при здійсненні діяльності.

ПрАТ «Трускавецькурорт» в перспективі подальшого розвитку з урахуванням ризиків та викликів сучасного ринку, планує розширювати діяльність, пов'язану з передачею об'єктів в оренду, що дасть змогу підприємству ефективно використовувати майновий потенціал у досягненні доходів.

10. Корпоративне управління (складають підприємства – емітенти цінних паперів, цінні папери яких об'єктовані до торгів на фондових біржах або щодо цінних паперів яких здійснено публічну пропозицію).

Інформація щодо:

- 1) органів управління, їх склад та повноваження, стратегії корпоративного управління;
- 2) скликання та проведення загальних зборів акціонерів;
- 3) структури акціонерів та їх частки в акціонерному капіталі;
- 4) власників цінних паперів з особливими правами контролю та опис цих прав;
- 5) діяльності підприємства стосовно операцій з власними акціями;
- 6) основних характеристик системи внутрішнього контролю;
- 7) дивідендної політики;
- 8) перспектив розвитку та удосконалення корпоративного управління;
- 9) політики підприємства стосовно адміністративних, управлінських та наглядових органів підприємства (вимоги до віку, статі, освіти, професійного досвіду, управлінського персоналу, цілі політики її реалізація та результати у звітному періоді тощо).

Якщо підприємство керується кодексом корпоративного управління або добровільно застосовує кодекс корпоративного управління, у звіті про управління має бути зазначено джерело, в якому можна знайти текст відповідних документів у вільному доступі.

ПрАТ «Трускавецькурорт» є емітентом цінних паперів, цінні папери якого не допущені до торгів на фондових біржах, а також щодо цінних паперів якого не здійснено публічної пропозиції.



Генеральний директор
ПрАТ «Трускавецькурорт»

Драновський А.Л.

