

Додаток 1
до Методичних рекомендацій щодо
підготовки листа очікувань власника
(пункт 3)

ЗАТВЕРДЖЕНО



Державна міграційна служба України
Наталія НАУМЕНКО
(найменування уповноваженого органу управління державного
унітарного підприємства, номер та дата протоколу загальних зборів
акціонерів (учасників) господарського товариства, у статутному
капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі)
30.12.2024р.

ЛИСТ ОЧІКУВАНЬ ВЛАСНИКА

Державне підприємство «Документ» (32735236) Код згідно з ЄДРПОУ)

(найменування державного унітарного підприємства або господарського товариства,
у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі)

на 2025 рік

Цілі діяльності Підприємства

Державне підприємство “Документ”, скорочене найменування - ДП «Документ» (далі – Підприємство) є правонаступником Державного підприємства «Ресурси – Документ», створеного відповідно до наказу Міністерства внутрішніх справ України від 11.08.2003 № 865, є державною власністю і функціонує як державне комерційне підприємство, яке підпорядковане та входить до сфери управління Державної міграційної служби України (далі - ДМС), уповноваженого органу управління державним майном. Частка державної власності в статутному капіталі ДП «Документ» складає 100,0%.

У своїй діяльності Підприємство керується Конституцією України, Законами України, законодавчими актами Президента України, Кабінету Міністрів України, наказами ДМС, іншими нормативно-правовими актами та Статутом Підприємства, затвердженого наказом ДМС від 05.08.2024р. № 193.

Основною метою діяльності підприємства є впровадження нових сервісів і стандартів надання послуг, створення сучасних умов для обслуговування громадян України, іноземців та осіб без громадянства у сфері паспортно-міграційних послуг.

Господарська діяльність ДП «Документ» включає дві складові, це:

- адміністрування Єдиного державного демографічного реєстру, зокрема здійснення згідно з договорами, укладеними відповідно до законодавства, адміністрування Єдиного державного демографічного реєстру (технічне обслуговування програмно-технічних комплексів головного та резервного обчислювального центру Єдиного державного демографічного реєстру, робочих станцій для оформлення та видачі документів з комплектом обладнання для зняття біометричних даних (параметрів) і реєстрації/зняття з реєстрації місця проживання чи місця перебування громадян України, іноземців та осіб без громадянства (відповідно до розпорядження Кабінету Міністрів України ДП «Документ» від 07 грудня 2016 року № 931-р. та Постанови Кабінету Міністрів України від 18 жовтня 2017 року № 784));

- забезпечення сучасних умов обслуговування громадян України, іноземців та осіб без громадянства, при реалізації ними прав у сферах міграції (імміграції та еміграції), у тому числі громадянства, реєстрації фізичних осіб, біженців та інших визначених законодавством категорій мігрантів, створення та розгортання мережі центрів обслуговування громадян з паспортно-міграційних питань.

Разом з цим, основними завданням Державного підприємства «Документ» є:

- оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах щодо програмного застосування та інші послуги щодо забезпечення інформаційно-технологічною

інфраструктурою;

- керування мережами даних та підтримка мереж даних, створення на замовлення розпорядника Єдиного державного демографічного реєстру програмного продукту, модернізація (розроблення) спеціального програмного забезпечення Реєстру;
- технічна підтримка програмного продукту;
- розроблення прикладного програмного забезпечення та інших дій передбачених законодавством України;
- адміністрування національної системи біометричної верифікації та ідентифікації громадян України, іноземців та осіб без громадянства;
- здійснення заходів з інформаційного, технічного і програмно-технологічного забезпечення функціонування Єдиного державного демографічного реєстру;
- забезпечення збереження і захист інформації Єдиного державного демографічного реєстру від випадкової втрати або знищення, незаконної обробки, у тому числі незаконного знищення чи несанкціонованого доступу, у тому числі третіх осіб;
- здійснення інформаційного забезпечення відомчих інформаційних систем (ВІС) уповноважених суб'єктів та заявників (їхніх представників) за погодженням з розпорядником Єдиного державного демографічного реєстру;
- інші завдання, покладені на Підприємство розпорядником Єдиного державного демографічного реєстру;
- надання допомоги в комплексній автоматизації процесу документування населення та виконання функцій, що безпосередньо пов'язані з цим процесом;
- обробка персональних даних фізичних осіб відповідно до законодавства України;
- прийняття заяв-анкет для внесення інформації до Єдиного державного демографічного реєстру, видача паспорта громадянина України, паспорта громадянина України для виїзду за кордон, як в Україні так і за її межами.

Державне підприємство «Документ» широко відомо серед громадян України, відзначається високим рівнем обслуговування, має багаторічний досвід в сфері паспортно-міграційних послуг та репутацію надійного партнера.

Підприємство має зареєстровану торгову марку «Паспортний Сервіс» та розробило стратегію бренду, яка полягає у певному єдиному стандарті інтер'єру приміщень центрів, форменого одягу та маркування автомобілів. Робочі місця та працівники забезпечені найсучаснішою комп'ютерною технікою, засобами супутникового інтернету та унікальним програмним забезпеченням. Матеріальна технічна база, кваліфікація працівників та їх висока мотивація безумовно відносяться до сильної сторони підприємства.

Державне підприємство «Документ» має унікальну матеріально-технічну базу. Окрім стаціонарних центрів обслуговування громадян «Паспортний Сервіс» підприємство має можливість здійснювати виїзне обслуговування громадян за допомогою мобільно-технічних комплексів на базі мікроавтобусів. Мобільно-технічні комплекси ДП «Документ» розроблено та укомплектовано профільними компаніями та безпосередньо спеціалістами Підприємства. Всі складові та комплектуючі, якими оснащений та облаштований мобільно-технічний комплекс є унікальними та розроблені безпосередньо для ДП «Документ».

Структура підприємства складається з головного офісу з адміністрацією, до якого включено п'ять Департаментів, три відділи та три сектори за напрямками діяльності. За регіональним принципом на даний час функціонують 24 відділи – центри обслуговування громадян «Паспортний Сервіс», а саме в містах України: Київ (6 центрів), Вінниця, Дніпро, Житомир, Запоріжжя, Івано-Франківськ, Кривий Ріг, Луцьк, Львів, Миколаїв, Одеса, Полтава, Рівне, Суми, Тернопіль, Ужгород, Хмельницький, Черкаси, Чернівці.

Завдяки злагодженій співпраці ДП «Документ» з Державною міграційною службою України та за ініціативи Міністерства внутрішніх справ України, Мінреінтеграції та на виконання Постанови Кабінету Міністрів України від 10.06.2022 р. № 678 «Про реалізацію експериментального проекту щодо оформлення паспорта громадянина України та паспорта громадянина України для виїзду за кордон громадянам України, які перебувають за межами України», та враховуючи Постанову Кабінету Міністрів України від 04.06.2024 року № 648 «Про реалізацію експериментального проекту щодо надання адміністративних послуг громадянам України у сфері міграцій за межами України» під час дії експериментального проекту протягом 2022-2024 років Підприємством було відкрито Закордонні Філії «Паспортний Сервіс» в країнах Європейського союзу, які на сьогодні продовжують ефективно та результативно працювати та надавати послуги міграційного характеру для громадян України, які проживають за кордоном.

З огляду на соціальну значимість оформлення документів за кордоном та для підтримки наших громадян Урядом було прийнято Закону України від 09 травня 2024 року №3709-ІХ «Про внесення змін до деяких законів України щодо надання окремих адміністративних послуг громадянам України, у тому числі за кордоном», який консолідує надання послуг паспортно-міграційного характеру для громадян України, які перебувають за кордоном на постійні основи.

На підставі вищевказаних нормативно-правових актах були створені 7 Закордонних Філій, в наступних країнах; Філія в Республіці Польща, Філія у Чеській

Республіці, Філія у Словацькій Республіці, Філія у Федеративній Республіці Німеччина, Філія у Королівстві Іспанія, Філія в Італійській Республіці, Філія в Сполученому Королівстві Великої Британії.

Експериментальний проєкт дуже добре себе зарекомендував за кордоном, разом з цим необхідно відмітити, що Закордонні Філії ДП «Документ» ефективно працюють та якісно надають послуги, існує очевидний потенційний попит у паспортно-міграційних послугах для громадян України за кордоном. На майбутнє, ДП «Документ» і в подальшому планує відкривати нові Закордонні Філії в залежності від потреб та попиту громадян України, які проживають за кордоном. Однозначно позитивним є те, що сфера паспортно-міграційних послуг, як до початку війни так і в період воєнного стану в країні є одним із економічно стабільних секторів, що продовжує працювати, забезпечуючи значні податкові надходження до бюджету країни.

Під час реалізації експериментального проєкту з оформлення закордонного паспорта громадянина України та ID-картки через фронт офіс ДМС Закордонними Філіями Державного підприємства «Документ» у період з 2022-2023 роки та з початку 2024 року (11 місяців) було надано всього – 1 041 061 послугу паспортно-міграційного характеру. В цілому, надання послуг паспортно-міграційного характеру Закордонними Філіями має перманентний характер.

В розрізі сервісних послуги паспортно-міграційного характеру, які надають Закордонні Філії «Паспортний Сервіс» ДП «Документ» для громадян України за період 2022-2023 років та 11 місяців поточного року ситуація наступна:

- | | |
|-------------------------------------------------------|--------------------|
| - оформлення закордонного паспорта | – 656 245 послуг; |
| - оформлення ID-картки | – 125 461 послуга, |
| - оформлення закордонного паспорта + ID-картки | – 190 384 послуги; |
| - оформлення та видача постійної посвідки | – 469 послуг; |
| - обмін посвідчення водія | – 68 433 послуги; |
| - обмін свідоцтва про реєстрацію транспортного засобу | – 69 послуг. |

Фінансові цілі діяльності Підприємства

Формування дохідної частини Державного підприємства «Документ» здійснюється шляхом узгодження цінової стратегії Підприємства з особливостями ринкової стратегії (Стратегії концентрованого зростання), якої дотримується Підприємство у своїй господарській діяльності та з урахуванням макроекономічної ситуації на плановий рік.

В ході планування дохідної частини на 2025 рік, Підприємство враховувало надзвичайні обставини (воєнний стан), викликані широкомасштабним вторгненням російського агресора на територію України 24 лютого 2022 року, та сукупну потребу

Підприємства у певних розмірах фінансових ресурсів, необхідних для фінансування передбачених обсягів розширення сфери надання послуг паспортно-міграційного характеру, розв'язання соціальних завдань шляхом матеріального стимулювання працівників Підприємства.

Фінансово-господарська діяльність Закордонних Філій здійснюється згідно затверджених Положень про Філії та чинних міжнародних законодавчих актів (договори конвенції) про уникнення подвійного оподаткування. Зобов'язання перед бюджетами різних рівнів та фондами Закордонні Філії виконуватимуть самостійно безпосередньо в країні перебування.

Фінансування Підприємства у повній мірі здійснюється за рахунок надходжень від господарської діяльності. Надходження від господарської діяльності Підприємства відбуваються за такими напрямками:

- надання послуг громадянам України з паспортно-міграційних питань та супутніх послуг;
- надання послуг з організації відправлень документів;
- надання послуг адміністрування Єдиного державного демографічного реєстру;
- дохід з приймання, перевезки та доставки відправлень (персоналізовані бланки);

Прогнозований загальний обсяг послуг паспортно-міграційного характеру на 2025 рік становить – 1 197 666 одиниць, в тому числі:

– 455 784 од. послуг буде надано центрами обслуговування громадян «Паспортний Сервіс» в Україні;

– 741 882 од. послуг буде надано Закордонними Філіями (очікувані сервісні послуги Закордонними Філіями – 370 941 од. плюс послуги з відправки документів до Закордонних Філій – 370 941 од.)

При розрахунку взято до уваги Закон України від 09 травня 2024 року №3709-ІХ «Про внесення змін до деяких Законів України щодо надання окремих адміністративних послуг громадянам України, у тому числі за кордоном», який надає можливість продовжувати господарську діяльність Закордонних Філій і в 2025 році.

В 2025 році очікується отримати чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі – 1 729 533 тис. грн., що становить 88,5% від планового показника 2024 року. Зменшення чистого доходу від реалізації послуг паспортно-міграційного характеру у порівнянні з попереднім роком очікується по наступних послугах, а саме: плановий дохід з приймання, перевезки та доставки відправлень (персоналізовані бланки) зменшиться на – 8,0%, плановий дохід з організації відправлень документів також очікувано зменшиться на – 39,9%. Разом з цим, відмічається і позитивна динаміка зростання чистого доходу від реалізації послуг

паспортно-міграційного характеру, очікується, що планові доходи зростуть від діяльності надання міграційних послуг на вітчизняному ринку в Україні на -17,4% та зростуть планові доходи Департаменту адміністрування реєстру на - 10,5%.

Необхідно зазначити, що у 2025 році зменшення чистого доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у порівнянні з попереднім роком (плановим 2024) на 11,5% або на 224 172 тис. грн очікується у зв'язку із внесеними останніми змінами Постановою Кабінету Міністрів України від 23 квітня 2024 року № 443 «Про внесення змін до пункту 11 Порядку реалізації експериментального проекту щодо оформлення паспорта громадянина України та паспорта громадянина України для виїзду за кордон громадянам України, які перебувають за межами України, оформлення, обміну іноземцям та особам без громадянства, які постійно проживають в Україні, посвідки на постійне проживання під час їх перебування за межами України». Внесені зміни трактують, що отримання паспорта громадянина України, паспорта громадянина України для виїзду за кордон громадянином України чоловічої статі віком від 18 до 60 років здійснюється у територіальному органі/територіальному підрозділі ДМС. Пересилання таких паспортів до відокремленого підрозділу або закордонної дипломатичної установи України для організації їх видачі не здійснюється. Зважаючи на це, державне підприємство «Документ» «Паспортний Сервіс» очікує зменшення кількості послуг паспортно-міграційного характеру та відповідно зменшення дохідної частини, і в подальшому буде вносити відповідні корективи в обслуговування громадян України за кордоном з метою дотримання законодавства. Крім того, в деяких Закордонних Філіях буде проведено оптимізацію та трансформацію з метою подальшого їх ефективного функціонування.

На зменшення дохідної частини Підприємства у 2025 році також вплине прийнятий Закон України про мобілізацію, який набув чинності 18 травня 2024 року за номером №3633-ІХ. "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо окремих питань проходження військової служби, мобілізації та військового обліку". Цей документ вносить кардинальні зміни до процесу мобілізації в умовах війни з росією. Рада ухвалила важливі зміни до законодавства про мобілізацію, запроваджуючи нову статтю 27 "Заходи впливу" до Закону про мобілізаційну підготовку та мобілізацію. Ця норма Закону передбачає низку дієвих механізмів для забезпечення виконання громадянами обов'язків під час мобілізації. Враховуючи норми Закону, кількість надання послуг чоловікам призовного віку за кордоном паспортно-міграційного характеру може кардинально змінитися в негативну сторону, що призведе до втрати ДП «Документ» чистого доходу від реалізації сервісних послуг, а також зменшення сплати податків до всіх рівнів бюджетів.

Також на зменшення очікуваної дохідної частини Підприємства вплине припинення надання сервісних послуг (Пакет сервісних послуг "Стандарт" з питань обміну посвідчень водія та Пакет сервісних послуг «Стандарт» з питань обміну свідоцтва про реєстрацію транспортного засобу) безпосередньо за кордоном.

В цілому у 2025 році робота Закордонних Філій ДП «Документ» буде продовжена відповідно до Закону України від 09 травня 2024 року №3709-ІХ «Про внесення змін до деяких законів України щодо надання окремих адміністративних послуг громадянам України, у тому числі за кордоном», щодо надання сервісних послуг паспортно-міграційного характеру.

Операційні цілі діяльності Підприємства

У плідній співпраці з Державною міграційною службою України, державне підприємство «Документ» у 2025 році продовжить роботу щодо трансформації та розширення географії Закордонних Філій. Разом з тим, за результатами роботи 2024 року державне підприємство «Документ» здійснило відповідні трансформації Закордонних Філій, а саме: в Королівстві Іспанія м. Валенсія, м. Барселона та в Федеративній Республіці Німеччина м. Мюнхен - замість мобільно-технічних комплексів, відкрито стаціонарні центри. Крім того, в Королівстві Великої Британії відкрито мобільно-технічні комплекси «Паспортний Сервіс».

Протягом 2025 року Державним підприємством «Документ» буде продовжена робота щодо відкриття нових Закордонних Філій, а саме будуть відкриті стаціонарні центри надання послуг паспортно-міграційного характеру «Паспортний Сервіс» в Сполучених Штатах Америки (м. Белв'ю) та в Республіці Болгарія (м. Варна), також в Королівстві Великої Британії (м. Лондон) у 2025 році планується здійснити трансформацію з мобільно-технічних комплексів в стаціонарний центр «Паспортний Сервіс».

Разом з цим, в 2025 році Державне підприємство «Документ» планує відкриття нових Закордонних Філій «Паспортний Сервіс» в країнах Північної та Південно-Східної Європи, та східній частині Сполучених Штатах Америки, що загалом потребує значних витрат Підприємства на ремонти приміщень та облаштування робочих місць. Наразі державне підприємство проводить відповідні аналітичні дослідження, щодо міграційних процесів, які відбуваються в країнах Європейського Союзу та Сполучених Штатах Америки.

Позитивним є те, що сфера паспортно-міграційних послуг, як до початку війни так і в період воєнного стану в країні є одним із економічно стабільних секторів, що продовжує працювати, забезпечуючи значні податкові надходження до бюджету країни.

На сьогодні існує очевидний потенційний попит у паспортно-міграційних послугах для громадян, як на території України так і за кордоном.

Пріоритетним завданням та визначальною роллю для Державного підприємства «Документ» є забезпечення комфортного обслуговування громадян України, як в Центрах обслуговування громадян «Паспортний Сервіс» на території України так і за кордоном.

Протягом 2025 року ДП «Документ» планує інвестування власних коштів в оновлення необоротних та нематеріальних активів та проведення капітального ремонту офісної будівлі на загальну суму - 339 000 тис. грн., в тому числі:

- придбання транспортних засобів та облаштування їх в мобільно-технічні комплекси (23 000 тис. грн.);

- оновлення та облаштування нових робочих місць, придбання комп'ютерної та побутової техніки (30 000 тис. грн.);

- нематеріальні активи, впровадження бухгалтерського програмного забезпечення «МІФ:ОІЗ на базі ІПЗ МІА» (6 000 тис. грн.);

- придбання мобільних кейсів «Видача» (2 000 тис. грн.);

- сонячні електростанції (12 000 тис. грн.), генератори (3 000 тис. грн.);

- капітальний ремонт офісної будівлі (263 000 тис. грн.)

Нефінансові цілі діяльності Підприємства

Постановою Кабінету Міністрів України від 10 червня 2022 року за № 678 Урядом було прийняте безпрецедентне рішення щодо запровадження експериментального проєкту з оформлення закордонного паспорта громадянина України та ID-картки через фронт офіс ДМС — держпідприємство «Документ». Експериментальний проєкт дуже добре себе зарекомендував за кордоном, разом з цим, необхідно відмітити, що Закордонні Філії ДП «Документ» ефективно працюють та якісно надають послуги, існує очевидний потенційний попит у паспортно-міграційних послугах для громадян України за кордоном.

Протягом 2025 року ДП «Документ» і в подальшому планує відкривати нові Закордонні Філії надання послуг паспортно-міграційного характеру в залежності від потреб та попиту громадян України, які проживають за кордоном. Однозначно позитивним є те, що сфера паспортно-міграційних послуг, як до початку війни так і в період воєнного стану в країні є одним із економічно стабільних секторів, що продовжує працювати, забезпечуючи значні податкові надходження до бюджету країни.

Державне підприємство «Документ» у плідній співпраці з органом управління вживає відповідні заходи щодо удосконалення управлінськими процесами.

Наказом Державної міграційної служби України від 05.08.2024 року №193

затверджено нову редакцію Статуту Державного підприємства «Документ», яким доповнені повноваження органу управління майном:

- доступ до інформації Підприємства, зокрема конфіденційної інформації при здійсненні ним моніторингу фінансово-господарської діяльності Підприємства.

- щодо прийняття рішення про проведення ревізій та аудитів фінансово-господарської діяльності Підприємства, у передбачених законодавствах випадках;

- затвердження стратегічного плану розвитку, інвестиційного плану на середньострокову перспективу (3-5 років);

Відрегульовано і затверджено поетапний перехід на міжнародні стандарти ведення бухгалтерського обліку та подання звітності. ДП «Документ» технічно спільно з ДП «ІНФОТЕХ» поетапно здійснюють налагодження ведення бухгалтерського обліку з урахуванням міжнародних стандартів в програмному продукті «МІА».

Органом управління майном погоджена нова структура та штатний розпис Державного підприємства «Документ» 29.11.2024 року. Новий штатний розпис Підприємства у новій редакції введено в дію 02.12.2024 року. Ефект змін Структури ДП «Документ» сприятиме в першу чергу досягненню стабільного зростання прибутковості Підприємства.

Затверджено нове положення про преміювання по Закордонних Філіях (відокремлених підрозділах). Разом з тим, нове положення про преміювання в межах України знаходиться на погодженні в Органі управління майном.

Загальний обсяг послуг паспортно-міграційного характеру, який планується надати центрами обслуговування громадян «Паспортний Сервіс» ДП Документ у 2025 році становить – 1 197 666 послуг, з них – 455 784 послуги буде надано центрами обслуговування громадян в Україні, – 741 882 послуги буде надано Закордонними Філіями.

Таблиця. Цільові показники ефективності Підприємства

	Минулий рік (факт)	Поточний рік (план)	Плановий рік	Плановий рік +1	Плановий рік +2
ФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
Коефіцієнти рентабельності:					
Коефіцієнт рентабельності діяльності	0,38	0,33	0,18	0,21	0,23
Коефіцієнт рентабельності операційних витрат	0,83	0,65	0,28	0,34	0,39
Коефіцієнт рентабельності EBITDA	0,48	0,41	0,24	0,29	0,31

	Минулий рік (факт)	Поточний рік (план)	Плановий рік	Плановий рік +1	Плановий рік +2
Коефіцієнти платоспроможності:					
Коефіцієнт фінансової стійкості	0,68	3,46	5,14	5,27	5,46
Коефіцієнти ліквідності:					
Коефіцієнт поточної ліквідності	1,51	2,47	1,97	2,44	3,08
Інші фінансові показники					
....					
ВИПЛАТИ НА КОРИСТЬ ДЕРЖАВИ, (тис. грн.)					
Податкові, разом, з них:	149 361	494 196	154 353	163 210	174 484
Податок на прибуток	15 315	252 184	5 834	10 007	12 192
ПДВ	82 002	111 486	79 970	83 969	92 365
Рентна плата					
Інші	52 044	130 526	68 549	69 234	69 927
Неподаткові, разом, з них:	310 628	678 413	315 816	370 143	443 108
Частина чистого прибутку/дивіденди	260 703	562 856	250 248	303 919	370 262
Інші	49 925	115 557	65 568	66 224	72 846
ОБСЯГИ БЮДЖЕТНОГО ФІНАНСУВАННЯ, (тис. грн.)					
Напрями, цілі (у розрізі видатків споживання та видатків розвитку)	x	x	x	x	x
.....					
ОБСЯГИ КВАЗІФІСКАЛЬНИХ ОПЕРАЦІЙ, (тис. грн.)					
Кошти, передбачені на компенсацію Підприємству за видом діяльності***	0	0	0	0	0
ОПЕРАЦІЙНІ ПОКАЗНИКИ					
Кількість наданих послуг паспортно-міграційного характеру всього (одиниць):	1 067 882	1 590 221	1 197 666	1 045 562	1 094 703
в тому числі:					
по Україні	391 026	462 726	455 784	397 313	415 987
по Закордонних Філіях	676 856	1 127 495	741 882	648 249	678 716
Капітальні інвестиції, тис. грн.	34 327	370 788	339 000	44 370	30 765
НЕФІНАНСОВІ ПОКАЗНИКИ					
Загальна кількість центрів, які надають послуги паспортно-міграційного характеру (одиниць):	37	39	42	43	46
в тому числі:					

	Минулий рік (факт)	Поточний рік (план)	Плановий рік	Плановий рік +1	Плановий рік +2
в Україні	25	25	26	26	27
за кордоном	12	14	16	17	19
Аудит фінансової звітності за рік, що закінчився (одиниць)	1	1	1	1	1

Фактичні фінансові показники Підприємства за останні роки значно покращились, що вказує на покращення його фінансового стану. За останні роки відмічається збільшення рівня прибутковості та ефективного використання фінансових ресурсів підприємства.

Державне Підприємство «Документ» є фінансово стабільним, яке самостійно забезпечило свою фінансову стійкість, має гнучку структуру капіталу, вміння організувати його рух у такий спосіб, щоб забезпечити постійне перевищення доходів над витратами з метою збереження платоспроможності і створення умов для самофінансування. Підприємство досягло стійкого фінансового стану за рахунок достатнього власного капіталу, при ефективному використанні активів, позитивному рівні рентабельності з урахуванням операційних і фінансових ризиків, при достатній ліквідності та стабільних доходах за останні роки.

Коефіцієнт рентабельності діяльності

(тис. грн.)

	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Коефіцієнт рентабельності діяльності</i>	0,38	0,33	0,18	0,21	0,23
<i>Чистий фінансовий результат</i>	651 811	641 757	312 810	379 899	462 828
<i>Чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг)</i>	1 729 970	1 953 708	1 729 533	1 816 010	1 997 611

В 2023 та 2024 роках спостерігається зростання чистого доходу від реалізації сервісних послуг паспортно-міграційного характеру за рахунок відкриття Закордонних Філій «Паспортний Сервіс» в Польській Республіці, Чеській Республіці, Словацькій Республіці, Федеративній Республіці Німеччина, Королівстві Іспанія та Республіці Італія. В 2023 році, показник рентабельності становить 0,38, що відповідає нормативним значенням.

В 2024 році очікується зменшення чистого фінансового результату від реалізації

сервісних послуг паспортно-міграційного характеру (на 1,5%) за рахунок зростання операційних витрат, у зв'язку з відкриттям нових та трансформації існуючих Закордонних Філій (в Королівстві Іспанія м. Валенсія, м. Барселона та в Федеративній Республіці Німеччина м. Мюнхен - замість мобільно-технічних комплексів, планується відкрити стаціонарні центри. В Сполученому Королівстві Великої Британії та Північної Ірландії в м. Лондон планується відкрити мобільно-технічні комплекси «Паспортний Сервіс», що потребує загалом значних витрат Підприємства на ремонти приміщень та облаштування робочих місць.

В 2025 році очікується отримати чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в розмірі – 1 729 533 тис. грн., що становить 88,5 % від планового показника 2024 року відповідно і показник рентабельності зменшиться до рівні 0,18.

Разом з цим, планове відкриття нових Закордонних Філій - стаціонарних центрів надання послуг паспортно-міграційного характеру «Паспортний Сервіс» в Сполучених Штатах Америки (м. Белв'ю) та в Республіці Болгарія (м. Варна) передбачає поступове збільшення обсягу чистого прибутку у перспективі на 2026-2027 роки і призведе значення коефіцієнту рентабельності до нормативних значень > 0,1.

Коефіцієнт рентабельності операційних витрат

(тис. грн.)

	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Коефіцієнт рентабельності операційних витрат</i>	0,83	0,65	0,28	0,34	0,39
<i>Фінансовий результат від операційної діяльності</i>	789 000	779 477	381 476	463 291	564 424
<i>Операційні витрати в тому числі:</i>	956 091	1 195 085	1 366 882	1 365 718	1 448 186
<i>собівартість реалізованих послуг</i>	875 566	1 021 091	1 108 972	1 219 869	1 293 061
<i>адміністративні витрати</i>	72 096	105 873	140 394	129 683	137 464
<i>витрати на збут</i>	55	4 505	5 656	3 050	3 120
<i>інші операційні витрати</i>	8 374	63 616	111 860	13 116	14 541

Підприємство повідомило ДМС про намір виступити інвестором ДНВК «КІА» у процедурі банкрутства, з метою задоволення вимог кредиторів та відновлення платоспроможності шляхом укладання Підприємством із ДНВК «Київський інститут автоматики» (КІА) договору про надання поворотної фінансової допомоги, за умови його погодження Органом управління майном, з подальшою реорганізацією ДНВК «КІА» шляхом приєднання до Підприємства та передачею останньому права

господарського відання нерухомого майна.

Після узгодження та проведення всіх процедур, щодо передачі права власності на нерухоме майно, Підприємство планує провести капітальний ремонт приміщення з метою розміщення головного офісу Підприємства.

Враховуючи викладене, Підприємство сплатить заборгованість КІА перед державним бюджетом України по обов'язковим зобов'язанням за податками та зборами в розмірі більш ніж 31 000 тис. грн.

В 2026-2027 роках Підприємство планує досягти зменшення витрат за рахунок контролю та оптимізації роботи центрів.

Коефіцієнт рентабельності EBITDA

(тис. грн.)

	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Коефіцієнт рентабельності EBITDA</i>	0,48	0,41	0,24	0,29	0,31
<i>Фінансовий результат від операційної діяльності</i>	789 000	779 477	381 476	463 291	564 424
<i>Амортизація</i>	37 667	25 996	26 732	61 818	64 818
<i>Чистий дохід від реалізації (товарів, робіт, послуг)</i>	1 729 970	1 953 708	1 729 533	1 816 010	1 997 611

В період 2023-2024 роках значення показника рентабельності EBITDA збільшується за рахунок відкриття Закордонних Філій «Паспортний Сервіс» та зростання чистого доходу від реалізації сервісних послуг паспортно-міграційного характеру, відповідно здійснюються капітальні інвестиції в розвиток бізнесу про що свідчить збільшення амортизаційного фонду.

В 2024 році Підприємство планує виступити інвестором по відношенню до Державної науково-виробничої корпорації «Київський інститут автоматики», та почати в плановому 2025 році здійснювати капітальний ремонт офісної будівлі. Капіталізація витрат на здійснення проектно-вишукувальних робіт, будівельних робіт поступово буде перенесено на собівартість реалізованих послуг після введення в експлуатацію об'єкта нерухомості, про що свідчать показники амортизаційного фонду в 2025-2026 роках. (2025 рік - 26 732 тис. грн, 2026 рік - 61 818 тис. грн, 2027 рік - 64 818 тис. грн.).

На плановий 2025 рік коефіцієнт трохи менше нормативу та у середньостроковій перспективі коефіцієнти в межах нормативу ($> 0,3$) та збільшується за рахунок збільшення показника EBITDA.

Коефіцієнт платоспроможності

(тис. грн.)

	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Коефіцієнт фінансової стійкості</i>	0,68	3,46	5,14	5,27	5,46
<i>Власний капітал</i>	380 394	712 559	774 120	850 095	942 660
<i>Загальна сума зобов'язань в тому числі:</i>	560 011	205 898	150 741	161 192	172 616
<i>довгострокові зобов'язання</i>	-	8	-	-	-
<i>поточні зобов'язання та забезпечення</i>	560 011	205 890	150 741	191 192	172 616

Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності) Підприємства в 2023 році знаходився в критичному нормативному значенні (за рахунок зростання поточної заборгованості по розрахунках з бюджетом). В наступних періодах зростання відбувається за рахунок збільшення власного капіталу (нерозподіленого прибутку, резервного та додаткового капіталу).

На кінець 2024 року прогнозується збільшення показника фінансової стійкості до нормативного рівня, який визначається в розмірі $\geq 1,5$.

На плановий 2025 рік та у середньостроковій перспективі коефіцієнти залишаються в межах нормативу ($> 1,5$).

Коефіцієнт поточної ліквідності

(тис. грн.)

	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Коефіцієнт поточної ліквідності</i>	1,51	2,47	1,97	2,44	3,08
<i>Оборотні активи</i>	845 402	508 093	297 034	393 207	532 150
<i>Поточні зобов'язання та забезпечення</i>	560 011	205 890	150 741	161 192	172 616

В 2023 коефіцієнт поточної ліквідності в межах норми, та на 2024 рік прогнозується зростання коефіцієнта за рахунок збільшення поточних активів. На плановий 2025 рік та у середньостроковій перспективі коефіцієнти в межах нормативу.

Виплати на користь держави

Основне збільшення виплат на користь держави обумовлено зростанням темпу рівня доходу відносно темпу роста витрат, що в свою чергу призвело до збільшення

навантаження на Підприємство по сплаті податку на додану вартість та податку на прибуток та відрахування частини прибутку до бюджету. У 2023 році на користь держави було сплачено – 459 989 тис. грн. у порівнянні з попереднім роком цей показник зріс в 3 рази.

В 2024 році Підприємство також очікує зростання виплати на користь держави. Прогнозується що він зросте в 2,5 разів у порівнянні з попереднім роком.

В 2025 році планується зменшення чистого доходу Підприємства від реалізації послуг у порівнянні з плановим показником 2024 року на 11,47%, або на – 224 172 тис. грн. у зв'язку з цим, сума виплати на користь держави у 2025 році очікується до зменшення. Розмір виплати на користь держави планується в сумі – 470 169 тис. грн., що на 59,91 % менше планового показника поточного 2024 року.

В приведеній нижче таблиці наведені заплановані показники сплати податків і зборів до бюджетів країн перебування Закордонних Філій та України в 2025 році.

Заплановані до сплати податки у 2025 році
ДП «Документ» до державного бюджету України та за кордоном (окремо в розрізі податкових та неподаткових платежів)

(тис. грн.)

Показники	Заплановані податки, збори та платежі до держбюджету України в 2025 році	Заплановані податки, збори та платежі на користь держав-членів Євро Союзу та інших держав в 2025 році	Всього
Відрахування частини чистого прибутку (держдивіденди)	250 248	-	250 248
Податок на прибуток підприємств	5 834	62 832	68 666
Податок на додану вартість	79 970	210 737	290 707
Єдиний внесок на загальнообов'язкове державне соціальне страхування та військовий збір	80 470	114 121	194 591
Податок на доходи фізичних осіб	53 647	71 742	125 389
Всього:	470 169	459 432	929 601

Таким чином усього виплат на користь держави у 2025 рік заплановано у розмірі – 470 169 тис. грн., що на 59,91% або на 702 440 тис. грн. менше за плановий показник 2024 року та на 2,21% або на 10 180 тис. грн. більше проти фактичних даних за 2023 рік.

Крім того, оскільки Закордонні Філії діють за законодавством країн перебування, на 2025 рік заплановано сплату податків і зборів до бюджетів країн перебування Філій в загальній сумі 459 432 тис. грн.

Разом з цим, на 2026 рік Підприємство прогнозує збільшити виплати податків,

зборів та платежів до держбюджету України на – 63 184 тис. грн., очікувана сума зобов'язань в розмірі – 533 353 тис. грн. Основний чинник збільшення виплат на користь держави, це збільшення чистого прибутку (за рахунок відкриття нових та продовження роботи існуючих Закордонних Філій протягом 2025 року) Підприємства та підвищення виплат військово збору.

Обсяги бюджетного фінансування

В 2023-2024 роках Підприємство не отримувало бюджетного фінансування та не мало квазіфіскальних операцій.

Бюджетне фінансування та обсяги квазіфіскальних операцій на плановий 2025 рік та у середньостроковій перспективі Підприємство не планує.

Корпоративне управління

Підприємство в своїй діяльності керується Конституцією України, законами України, законодавчими актами Президента України, Кабінету Міністрів України, уповноваженого органу управління - Державної міграційної служби України, іншими нормативно-правовими актами та Статутом Підприємства, який затверджений уповноваженим органом управління майном від 05.08.2024р. № 193.

Корпоративне управління сприяє покращенню результатів фінансово-господарської діяльності, стану використання та збереження державного майна.

Очікування щодо управління дочірніми підприємствами

Відповідно до пункту 3.5 Статуту, затвердженого Наказом Державної міграційної служби України від 05.08.2024 року №193, Підприємство не може бути засновником іншої юридичної особи.

Пріоритети досягнення цілей

Географія розширення кількості надання послуг паспортно-міграційного характеру Підприємством (на території України або закордон) будуть впливати на основні фінансові показники та розмір податків та обов'язкових платежів.

Консультації з наглядовою радою (радою директорів) Підприємства

На даний час не прийняте рішення Органом управління майном, щодо створення наглядової ради.

Генеральний Директор



Сергій ПРОКОПЧЕНКО