

**ЗВІТ З УПРАВЛІННЯ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ТЕХНООПТТОРГ-ТРЕЙД»
ЗА 2022 РІК**

ЗМІСТ

1.	Організаційна структура та опис діяльності підприємства.....	3
2.	Результати діяльності Товариства.....	5
3.	Ліквідність та зобов'язання Товариства	6
4.	Вплив COVID-19 на діяльність Товариства у 2022 році.....	7
5.	Вплив повномасштабної воєнної агресії росії проти України.....	7
6.	Екологічні аспекти.....	8
7.	Соціальні аспекти та кадрова політика.....	9
8.	Управління операційними та фінансовими ризиками	10
9.	Дослідження та інновації	12
10.	Фінансові інвестиції.....	13
11.	Перспективи розвитку	13

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

1.1. Опис діяльності підприємства.

ТОВ «ТЕХНООПТТОРГ-ТРЕЙД» (надалі Товариство) протягом 20 років є лідером на шинному ринку України для всіх видів техніки. Товариство здійснює як оптову так і роздрібну торгівлю шинами, дисками та необхідними автомобільними аксесуарами.

Товариство працює безпосередньо з заводами-виробниками шин, маючи прямі контракти. Товариство є підприємством-імпортером. Товариство має статус офіційного дилера в Україні всесвітньо відомих заводів-виробників шин і дисків, а саме: «Aeolus», «Bridgestone», «Kumho», «Continental», «Barum», «Cordiant», «Viking», «Michelin», «Hankook», «Kormoran», «Alliance», «Petlas», «Росава», «Елітшина», «Doublestar», «GoodYear» тощо.

Всі автошини та диски, якими торгує Товариство, сертифіковані і супроводжуються необхідними офіційними документами, що гарантує відповідність продукції всім технічним нормам.

Для скорочення часу поставки клієнтам товару, Товариство має склади практично в усіх регіонах України.

До складу роздрібної мережі на початку 2022 року входили 16 магазинів (торгівельно-сервісні центри), що розташовані по всій країні:

- у Дніпрі – 5,
- у Києві – 4,
- у Черкасах – 1,
- у Львові – 1,
- у Запоріжжі – 1,
- у Херсоні – 1,
- у Харкові – 2,
- у Сумах – 1.

У зв'язку з воєнною агресією росії проти України станом на 31 грудня 2022 р Товариство припинило роботу 1 торгово-сервісного центру у Херсоні, але планує його відкрити за більш сприятливих умов.

Товариство здійснює і надалі буде посилювати продажі через інтернет-майданчики, а саме через два власних інтернет магазини: Tshina.ua, Prokoleso.ua.

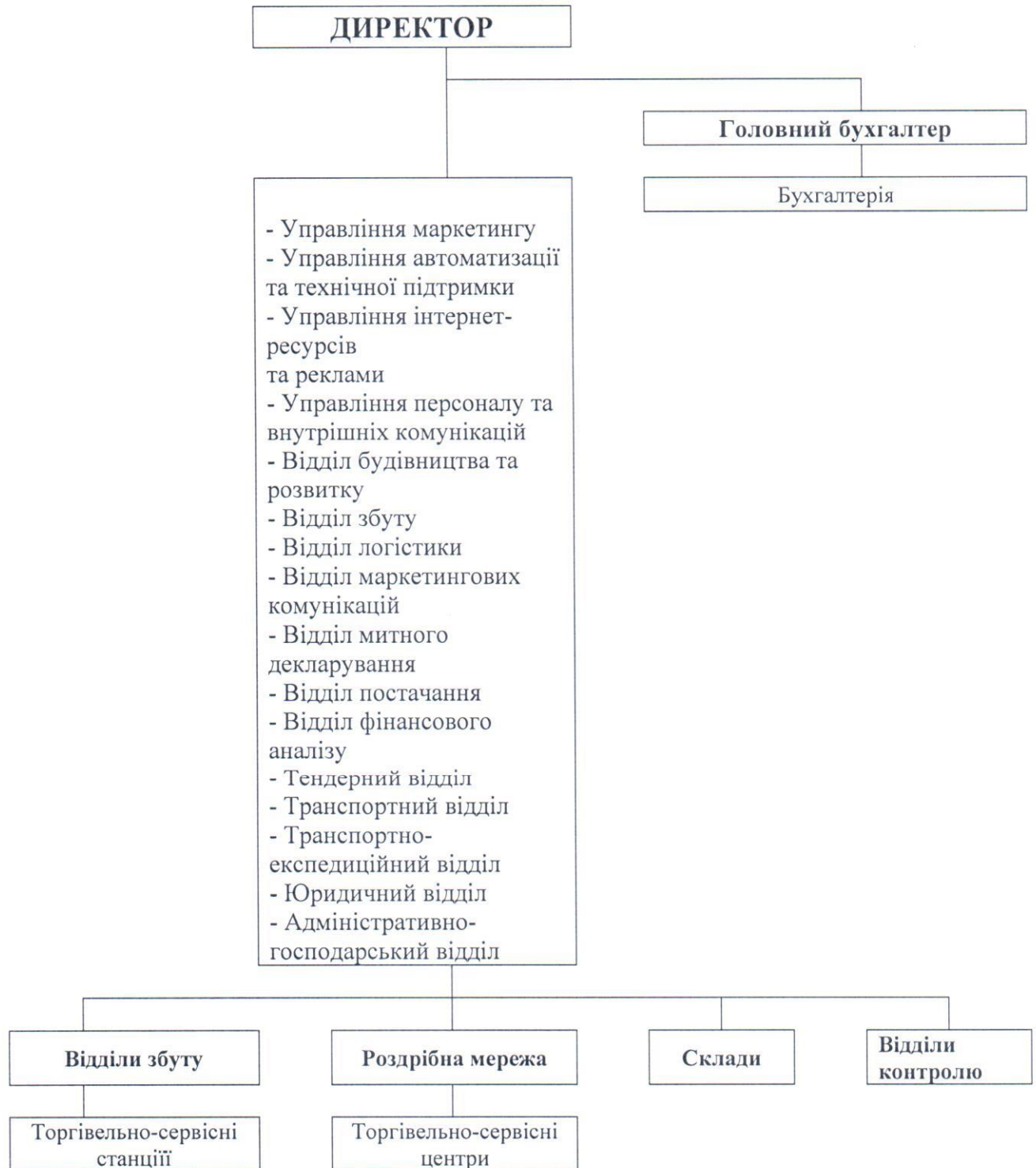
Окрім роздрібної мережі Товариство здійснює оптові продажі на умовах самовивозу або доставляє власним транспортом. Більше ніж 230 великих і малих дилерів продовжує бути постійними клієнтами Товариства.

Товариство надає послуги з шиномонтажу легкового і вантажного транспорту у торговельно-сервісних станціях та торговельно-сервісних центрах.

1.2. Організаційна структура Товариства.

Товариство не має відокремлених підрозділів та філій, що мають свій баланс.

СХЕМА ОРГАНІЗАЦІЙНОЇ СТРУКТУРИ УПРАВЛІННЯ ТОВ «ТЕХНООПТТОРГ-ТРЕЙД»



2. Результати діяльності Товариства

Фінансова стратегія Товариства спрямована на виконання таких цілей:

- забезпечення Товариства необхідними грошовими коштами для його стабільності і ліквідності;
- забезпечення рентабельності і отримання прибутку;
- забезпечення працівників ринковою заробітною платою та необхідними умовами праці.

Обсяги продажів безпосередньо впливають на витрати, прибуток та рентабельність Товариства. Основний дохід Товариство отримує від продажу шин та автомобільних дисків.

Обсяг продажів в штуках:

Товар	2022 рік	2021 рік	2020 рік
Шини	517 656	1 173 728	1 007 858
Автомобільні диски	5498	13 419	11 304
Автомобільні камери	4094	11 274	12 044
Обідні стрічки	7237	36 589	33 352

Чиста виручка підприємства за 2022 рік склала 1 645 627 тис грн (2 154 270 тис грн за 2021 р). Зниження в 2022 році чистої виручки на 24% порівняно з 2021 р. зумовлено повномасштабною воєнною агресією росії проти України, що розпочалася 24 лютого 2022року.

Валовий прибуток Товариства за 2022 рік склав 402 680 тис. грн. (263 981 тис грн за 2021 р) , тобто він виріс на 53% порівняно з 2021 роком. Таке зростання валового прибутку на фоні падіння чистої виручки зумовлено двома основними факторами:

- ✓ по-перше, Товариство вимушено було підняти ціну на товар із-за значного падіння курсу гривні до іноземних валют та подорожчання логістичних послуг, бо товар імпортується; зростання цін в середньому відбулося на 12% (падіння курсу гривні до долара США середнього за рік становить 18,5%)
- ✓ основні продажі товару проводились з запасів, що Товариство мало на початок звітнього року, тобто їх собівартість формувалась в період 2021 року, коли курс був значно нижче

Інші операційні доходи склали 52 256 тис. грн, з яких 43 664 тис. грн (84%) складають доходи від операційної курсової різниці.

Операційні витрати за 2022 рік загалом склали 268 063 тис грн (192 360 тис грн. за 2021 рік), що на 39,35% вище порівняно з 2021 роком в основному за рахунок курсових різниць.

Так як Товариство є імпортером товару та має позики та кредиторську заборгованість в іноземній валюті, то падіння курсу гривні, щодо основних валют, негативно відбиваються на витратах підприємства. Чиста курсова різниця за 2022 рік становить збиток в сумі 25 365 тис грн (витрати 69 029 мінус дохід 43 664).

Але цей збиток було перекрито за рахунок зменшення адміністративних витрат та витрат на збут.

	2022, тис грн	2021, тис грн	відхилення, %
Разом операційні витрати	268,063	192,359	39.35%
адміністративні	71,208	99,752	-28.61%
витрати на збут	71,619	90,275	-20.67%
інші операційні витрати	125,236	2,333	5268.02%
в т.ч витрати на курсові різниці	69,029	0	

Зростання інших операційних витрат відбулося за рахунок курсових різниць та збільшення витрат на резерв під очікувані кредитні збитки. Адміністративні та витрати на збут значно скоротилися у зв'язку зі зниженням обсягів продажу. Але ж витрати на збут на 1 гривню чистої виручки несуттєво підвищилися до 4,35 копійки (4,19 копійок за 2021 рік), що становить 3,86%.

На початку 2022 року (до повномасштабної воєнної агресії росії проти України) власники Товариства для збереження своїх доходів в інвестиції до Товариства у зв'язку з нестабільною обстановкою на сході України та високою ймовірністю воєнних дій зі сторони росії вирішили розподілити частину накопиченого прибутку на дивіденди, які і були виплачені.

Завдяки виваженій фінансовій стратегії керівництва Товариство змогло знизити операційні витрати та отримати прибуток у звітному періоді. Чистий прибуток Товариства за 2022 рік склав 148 694 тис грн (70 768 тис грн. за 2021 р).

3. Ліквідність та зобов'язання Товариства

За 2022 рік оборотні активи Товариства зросли на 32% та склали 743 561 тис. грн. Насамперед ріст відбувся за рахунок запасів товару на 75 788 тис. грн (+17% порівняно з 2021), авансів наданих постачальникам на 41 769 тис грн (+154% порівняно з 2021р), за рахунок грошових коштів 84 801 тис грн (+149% порівняно з 2021р). Дебіторської заборгованість за поставлені товари, роботи, послуги зменшилася на 28 140 тис грн (-87% порівняно з 2021).

Структура оборотних активів і зміни надані в таблиці нижче:

ОБОРОТНІ АКТИВИ		2021	2022	Темп роста в %	Питома вага	
					2021	2022
Запаси	1100	446,819	522,504	17%	79%	70%
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	32,171	4,031	-87%	6%	1%
с постачальниками по авансам виданим	1130	27,074	68,843	154%	5%	9%
з бюджетом	1135	0	0		0%	0%
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	298	2,682	800%	0%	0%
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	3,670		0%	0%
Грошові кошти та їх еквіваленти	1165	56,881	141,682	149%	10%	19%
Витрати наступних періодів	1170	128	149		0%	0%
Інші оборотні активи	1190	0	0		0%	0%
Разом по розділу	1195	563,271	743,561	32%		

На ліквідність підприємства також впливають поточні зобов'язання.

Поточні зобов'язання зросли на 13% та склали 268 181 тис грн. З одного боку зросли зобов'язання по розрахункам з бюджетом на суму 16 971 тис грн (+125% порівняно з 31.12.2021р.), основне зростання зумовлено нарахуванням податку на прибуток за 2022 рік, зростання зобов'язання з податку на прибуток становить 14 104 тис грн (+174% порівняно з 31.12.2021р). З іншого боку, знизилася зобов'язання за поставлені товари, роботи, послуги на 22 768 тис грн (-12% порівняно з 31.12.2021 р).

ІІІ КОРОТКОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ		2021	2022	Темп роста в %	Питома вага	
					2021	2022
Короткострокові кредити банків	1600	0	34,828		0.0%	13.0%
Короткострокова кредиторська заборгованість за :						
довгострокові зобов'язанням	1610	20,485	20,087	-2%	8.7%	7.5%
товари, роботи, послуги	1615	193,244	170,476	-12%	81.7%	63.6%
розрахунки з бюджетом	1620	13,416	30,387	125%	5.7%	11.3%
в т.ч. По податку на прибуток	1621	7,931	22,035	174%	3.4%	8.2%
розрахунки по страхуванню	1625	737	496	-33%	0.3%	0.2%
розрахунки з оплати праці	1630	2,801	1,854	-34%	1.2%	0.7%
аванси отримані	1640	5,790	9,622	66%	2.4%	3.6%
розрахунки з учасниками	1650	0	0		0.0%	0.0%
Короткострокові забезпечення	1660	26	192	627%	0.0%	0.1%
Доходи наступних періодів	1665	0	0		0.0%	0.0%
Інші поточні зобов'язання	1690	19	239	1160%	0.0%	0.1%
Разом по розділу		236,735	268,181	13%		

Таким чином коефіцієнт поточної ліквідності у 2022 році склав 2,77 (у 2021 році 2,38) і є стабільно достатньо високим, порівняно з іншими підприємствами в галузі. Це свідчить про стабільність компанії, та можливості залучення коштів в разі потреби.

4. Вплив COVID-19 на діяльність Товариства у 2022 році.

В 2022 році Україні вдалося загальмувати поширення пандемії COVID-19, за рахунок державних програм, що були запроваджені в ще в 2020 та 2021 роках.

У 2022 році карантинні обмеження відносно роботи підприємств, торгівельних точок були зняті, тому COVID-19 не мав значного впливу на роботу Товариства у 2022 році.

Товариство продовжило більш активно використовувати у 2022 році канали продажу через Internet платформи

5. Вплив повномасштабної воєнної агресії росії проти України

24 лютого 2022 року почалась повномасштабна війна росії проти України. На початку воєнної агресії деякі регіони, в яких Товариство мало роздрібні торгівельні точки та пункти обслуговування потрапили під окупацію: Херсонська область, Сумська область, Харківська та

Запорізька області. В цих регіонах Товариство вимушено було на час воєнних дій та окупації припинити свою діяльність. Товариство змогло вивезти запаси, устаткування та працівників з цих регіонів, та змогло уникнути значних втрат.

Масові ракетні обстріли по всіх регіонах України порушили логістичні маршрути доставки товарів від постачальників та до клієнтів, що існували до початку агресії. Все це призвело до різкого падіння продажів в березні-травні 2022 року.

З 18 працівниками у зоні бойових дій Товариство вимушено було призупинити трудову діяльність через російську агресію, це все призвело до 3% відтоку кваліфікованого персоналу. Та при настанні сприятливих умов для праці ці працівники повертаються до роботи.

Щоб бізнес продовжив працювати Товариство вимушено було створювати нові логістичні маршрути, та скорочувати витрати бізнесу. Починаючи з червня-липня 2022 року торгівельна діяльність Товариства почала оживати, порівняно з березнем-травнем 2022 року. Сталий фіксований курс гривні до долару США, що встановив НБУ, та обмеження НБУ на коливання курсу на міжбанку, дало змогу зробити запаси товару то розрахуватися з постачальниками та керувати курсовим ризиком.

Внаслідок скорочення реальних доходів домогосподарств та слабким споживчим попитом активність торгівлі значно стримується та відновлення бізнесу, що почалося в літку, наразі в грудні призупинилось.

Основними проблемами бізнесу на даний час є:

- зростання собівартості товару, за рахунок зростання закупівельних та транспортних витрат;
- відключеннями електропостачання із-за дефіциту внаслідок ракетних атак по енергоструктурі України.

Подальший стан Товариства та жвавість торгівлі значно залежить від строків закінчення воєнного стану на території України, стабілізації енергетики, втримання курсу валют першого ешелону та стабілізації економіки України.

Товариство має запас міцності, щоб протистояти викликам воєнного часу:

- міцні партнерські стосунки з постачальниками товару;
- накопичений нерозподілений прибуток 416 413 тис грн;
- створені нові логістичні маршрути та склади зберігання товару;
- виважена цінова та логістична стратегія

6. Екологічні аспекти

Екологічна політика підприємства ТОВ «ТЕХНООПТТОРГ-ТРЕЙД» спрямована на зменшення впливу на довколишнє середовище.

Екологічні аспекти, на дотримання яких спрямована робота служби головного енергетика та служби з охорони праці, які постійно здійснюють заходи по:

1. Рациональному використанню води;
2. Управлінню відходами;
3. Викидам парникових газів;
4. Споживанню енергії.

Підприємство використовує воду лише для санітарно-гігієнічних потреб. Для контролю обсягів використання води встановленні лічильники. Товариство постійно підтримує у справному стані санітарні вузли, використовує безфосфатні екологічні миючі засоби, здійснює постійну профілактику інженерних мереж, проводить навчання для доведення до персоналу

заходів з економії використання води. Мийку автомобілів, що використовує підприємство, здійснюють на спеціальних автомийках.

Управління відходами здійснює на підприємстві адміністративно-господарський відділ. Укладений договір на вивезення ТБО, договір на утилізацію відходів (люмінесцентних ламп, автопокришок).

Для зменшення викидів парникових газів транспортний відділ регулярно проводить обслуговування автомобілів на спеціальних СТО (заміна масел, фільтрів). Усі автомобілі, якими користується Товариство, відповідають стандартам євро-4 та євро-5.

Підприємство для своєї діяльності споживає електроенергію, а для обігріву газ.

Служба головного енергетика постійно впроваджує енергозберігаючі технології. Встановлення світлодіодних ламп, встановлення сутінкових датчиків, встановлення реле часу по зовнішньому освітленню. У систему опалення встановлені терморегулятори.

Заходи систематично аналізуються керівництвом, у разі необхідності переглядаються, не рідше один раз на рік.

7. Соціальні аспекти та кадрова політика

6.1. Засади кадрової політики.

Основна мета кадрової політики Товариства – це своєчасне забезпечення оптимального балансу процесів комплектування, збереження персоналу, його розвитку відповідно до потреб організації, вимог діючого законодавства та стану ринку праці.

На підприємстві ТОВ «ТЕХНООПТТОРГ-ТРЕЙД» працює 572 працівників.

Частка жінок на керуючих посадах складає 18% від загальної кількості керівників.

Товариство є прозорим для потенційних працівників будь-якого рівня. Товариство готово прийняти на роботу будь-якого спеціаліста, якщо він має відповідну кваліфікацію без врахування досвіду роботи.

Основні принципи кадрової політики ТОВ «ТЕХНООПТТОРГ-ТРЕЙД»:

- 1) дотримання чинного трудового законодавства України;
- 2) гідна оплата праці співробітникам з урахуванням професійних якостей та особистих досягнень;
- 3) адаптація, навчання та підвищення кваліфікації працівників;
- 4) дотримання сучасних соціальних стандартів;
- 5) чітко організовуємо діяльність, визначаємо ресурси і пріоритети;
- 6) з метою оптимізації бізнес-процесів відкриті до нових ідей та пропозицій;
- 7) ефективно працюємо в команді в напрямку досягнення спільної мети;
- 8) націлені на результат згідно встановлених критеріїв і стандартів;
- 9) рівні можливості на працевлаштування і повага прав людини.

6.2. Мотивація персоналу.

Матеріальна мотивація персоналу виражається у вигляді встановлення середньо ринкових окладів персоналу. Товариство проводить індексацію згідно з вимогами законодавства. Товариство своєчасно виплачує заробітну платню, відпускні та інші виплати, що вимагає законодавство.

В Товаристві є також складова нематеріальної мотивації. Проводяться аналіз роботи працівників, нагородження найбільш ефективних грамотами від підприємства.

6.3. Охорона праці та безпека.

Товариство забезпечує працівників гідними умовами праці. В Товаристві не має посад та місць праці з шкідливими умовами.

Товариство не допускає понаднормових часів праці, працівники своєчасно ходять у відпустку. Проводяться необхідні інструктажі працівників з питань безпеки.

У часи повномасштабної воєнної агресії проти України Товариство забезпечує персоналу можливість працювати дистанційно. Товариство вимагає від персоналу, що знаходяться на робочих місцях в час тривоги знаходитись в укриттях, а якщо поблизу не має укриття використовувати правило «двох стін». Продажі під час тривоги у роздрібних торговельних точках зупиняються.

Товариство продовжує проводити необхідні санітарно-гігієнічні заходи для персоналу та клієнтів у зв'язку з COVID-19 та новими штамми.

6.4. Навчання персоналу.

Товариство підтримує розвиток працівників та прагне підтримувати кваліфікацію працівників на належному рівні. Для цього Товариство проводить внутрішнє навчання працівників, а також дистанційні семінари та тренінги згідно потреб підрозділів.

6.5. Рівні можливості при працевлаштуванні та кар'єрному рості.

В Товаристві діє принцип рівних можливостей при прийнятті на роботу та кар'єрному рості в незалежності від раси, кольору шкіри, віросповідання, національності, статі.

Товариство також надає робочі місця для інвалідів.

6.6. Дотримання прав людини.

Працівники Товариства реалізують право на працю шляхом укладання трудового договору про роботу на підприємстві. Працівникам надається право на відпочинок відповідно до законів про обмеження робочого дня та робочого тижня і про щорічні оплачувані відпустки, право на здорові і безпечні умови праці, право на вирішення трудових спорів у встановленому законом порядку, та інші встановлені законом права.

6.7. Засоби боротьби з корупцією та хабарництвом.

ТОВ «ТЕХНООПТТОРГ-ТРЕЙД» переконане в тому, що одним з важливих умов сталого розвитку бізнесу є суворе дотримання законодавства, у том числі і того, що регламентує питання протидії корупції.

Товариство заявляє про категоричне неприйняття протизаконних засобів ведення бізнесу і добровільно приймає на себе зобов'язання з профілактики і попередження корупції, рекомендовані українськими органами.

Керівництво Товариства проводить зустрічі з працівниками для роз'яснювальної роботи в питанні корупції та хабарництва.

8. Управління операційними та фінансовими ризиками

7.1. Ринковий ризик.

Стратегічною метою Товариства є диверсифікація продуктового портфелю з метою завоювання більшої частки локального ринку та нівелювання ринкового ризику. Досягнення цього можливе за рахунок більш тісної роботи з клієнтами для задоволення їх потреб, поліпшення якості обслуговування. Підприємство впроваджує програму лояльності клієнтів та проводить систематичні опитування про рівень задоволення потреб та якості обслуговування.

У 2022 році Товариство зберегло свою долю на ринку, хоча відбулося підвищення цін на товари та послуги Товариства, у зв'язку зі зростанням курсу валют першого ешелону. Однак підвищення цін Товариство проводило поступово, та зростання ціни Товариства є нижчим ніж в цілому на ринку (зростання цін у Товариства в середньому на 12%, зростання по ринку 28,1% згідно даних статистики).

Товариство також надає своїм клієнтам додаткові сервіси:

- програма додаткових гарантій на товар
- послуги зі зберігання товару
- послуги доставки до клієнта

7.2. Курсовий ризик.

Товариство є великим імпортером і тому дуже сильно схильне до курсового ризику. Значні коливання курсу валют першого класу впливають на стан підприємства, собівартість товару, валовий прибуток та зобов'язання.

Якщо цінова стратегія та ринок дозволяє, Товариство з метою управління курсовим ризиком закладає його значну частину в ціни товару.

Також для управління курсовим ризиком Товариство створює запаси товару якщо очікується зростання курсу.

Для зменшення негативного впливу зростання курсу валют першого класу підприємство проводить постійний контроль показників обертання запасів та торгової дебіторської заборгованості, та намагається покращувати ці показники. Так Товариству у 2022 році вдалося знизити показник обертання дебіторської заборгованості до 4 з 4,5 за 2021 рік. Показник обертання запасів зріс до 142 днів порівняно з 83 днів у 2021 році, що обумовлено тим, що Товариство робило значні закупки товарів на початку року, для зменшення впливу курсового та логістичного ризиків, що значно зросли у зв'язку з повномасштабною воєнною агресією росії проти України.

У 2022 році у зв'язку з повномасштабною воєнною агресією росії проти України НБУ ввів фіксований курс гривні, який до 21 липня є сталий і дорівнював 29,25 гривні за долар США, а починаючи з 21 липня дорівнює 36,5686 гривні за долар США. За умов високої невизначеності, зумовленої війною, фіксований офіційний курс до долара США є основним якорем стабілізації очікувань суб'єктів господарювання. Продаж та купівля валюти банками за заявками клієнтів у безготівковому сегменті валютного ринку здійснюється за курсом, який не може більш як на 1% відхилятися від офіційного.

Чиста курсова різниця за 2022 рік (доходи від курсових різниць мінус витрати) у Товариства становить витрати в сумі 25 365 тис грн.

7.3. Кредитний ризик.

Товариство надає своїм оптовим клієнтам відстрочку платежу, і тому має на своєму балансі дебіторську заборгованість. Товариство постійно проводить моніторинг дебіторської заборгованості та її строків, менеджери з продажів постійно контактують з клієнтами для забезпечення своєчасних платежів. Також для нівелювання цього ризику Товариство створює резерв під очікуванні кредитні збитки згідно вимог IFRS 9 «Фінансові інструменти».

Коефіцієнт обертання торгової дебіторської заборгованості за 2022 рік становить 4 дні порівняно з 4,5 днів у 2021 році. Тобто Товариство підтримує обертання торгової дебіторської заборгованості на достатньо високому рівні.

На 31.12.2022 балансова вартість торгівельної дебіторська заборгованості (за мінусом резерву під очікуванні кредитні збитки) становить 4 031 тис грн порівняно з 32 171 тис грн станом на 31.12.2021 р. Таким чином Товариство значно знизило суму дебіторської заборгованості в структурі активів, а саме з 6% на 31 грудня 2021р до 1% на 31 грудня 2022р.

Первісна вартість торгівельної дебіторської заборгованості станом на 31 грудня 2022 року становить 9 556 тис. грн, порівняно з 33 323 тис грн станом на 31 грудня 2021 року.

Структура торгової дебіторської заборгованості по строкам виникнення виходячи з її первісної вартості

	31.12.2022	31.12.2021
от 0 до 30 дней	35.65%	91.20%
от 30 до 90 дней	2.07%	1.90%
от 91 дня до 180 дней	0.12%	5.19%
от 180 дней до 365 дней	38.92%	0.63%
более 365 дней	23.25%	1.08%

У зв'язку з повномасштабною воєнною агресією росії проти України зросла доля дебіторської заборгованості, строк якої перевищує 90 днів. Первісна вартість дебіторської заборгованості, що перевищує 90 днів становить 5 952 тис грн.

За 2022 рік Товариство оцінило резерв під очікувані кредитні збитки по торгівельній дебіторській заборгованості в сумі 5 526 тис. грн. В продовж 2022 року Товариство визнало безнадійною та списало за рахунок резерву під очікувані кредитні збитки дебіторської заборгованості на суму 262 тис. грн.

7.4. Процентний ризик.

Товариство періодично залучає кредитні кошти для поповнення оборотного капіталу. Тому при зростанні ставок відсотка фінансові витрати Товариства можуть зростати.

Станом на 31.12.2022 року Товариство має зобов'язання з короткострокового кредиту в сумі 952 401,38 дол США (34 827 985,10 грн) за ставкою 7,25% годовых. Строк погашення зобов'язання за кредитом 23.01.2023.

Товариство орендує приміщення для здійснення своєї діяльності. У зв'язку з вимогами IFRS 16 Оренда, витрати на оренду складаються крім іншого з витрат по відсоткам. Тому, якщо ставка відсотка для запозичень буде зростати, то це може призвести до зростання витрат за відсотками з оренди.

Витрати за відсотками в 2022 році становлять 9 352 тис грн (6 215 тис грн у 2021 р), які збільшились на 50% порівняно з 2021 роком.

Середньозважена ставка відсотка по запозиченням Товариства (без врахування відсотка по договорам з оренди) у 2022 році склала: по валюті гривня – 12,84 %, по валюті долар – 5,28%, по валюті євро – 4,21% .

7.5. Ризик ліквідності.

Товариство на даний момент оцінює цей ризик як низький. Але якщо будуть зростати ризики кредитний, курсовий та процентний, то автоматично може зрости ризик ліквідності. Тому для управління цим ризиком підприємство постійно відслідковує свій фінансовий цикл, а також співвідношення короткострокових зобов'язань та довгострокових, при необхідності Товариство може звернутися до довгострокового фінансування через позики банків.

9. Дослідження та інновації

Товариство проводить роботу над скороченням логістичних термінів та стримуванням росту витрат. Впроваджує та покращує ІТ технології, автоматизуючи робочі місяця.

10. Фінансові інвестиції

Протягом 2022 року Товариство не купувало та не продавало фінансові інвестиції в корпоративні права інших підприємств, або в цінні папери інших підприємств, та в державні облігації. Станом на 31 грудня 2022 року Товариство не володіє цінними паперами, корпоративними правами інших підприємств або державними цінними паперами.

11. Перспективи розвитку

Основні перспективи розвитку Товариства будуть реалізовані після закінчення воєнних дій на території України. На даний час Товариство зосереджує свої зусилля, перш за все, над логістичними та ціновими викликами, що пов'язані з повномасштабною агресією росії проти України. Товариство також продовжує приділяти значну увагу керуванню витратами, активно розробляє програми для зниження енергетичних витрат на Товаристві. Для зменшення можливих втрат від ракетних обстрілів Товариство не розміщує товарні запаси у прифронтових регіонах, а працює в таких регіонах виключно за замовленням, це також дає можливість зменшити витрати на оренду та утримання запасів та точок продажу.

Для підвищення оптових продажів Товариство більш активно приймає участь у тендерах, особливо на майданчику «Prozorro».

Директор

Головний бухгалтер



Тарнавський Ю.М.

Алєйнік Л.І.