

**ЗВІТ З УПРАВЛІННЯ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ТЕХНООПТТОРГ-ТРЕЙД»
ЗА 2025 РІК**

ЗМІСТ

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

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

1.1. Опис діяльності підприємства.

ТОВ «ТЕХНООПТТОРГ-ТРЕЙД» (надалі Товариство) протягом 30 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 роздрібною мережі на початку 2025 року входили 12 магазинів (торгівельно-сервісні центри), що розташовані по всій країні:

- у Дніпрі – 5,
- у Києві – 4,
- у Черкасах – 1,
- у Запоріжжі – 1,
- у Харкові – 1,

У зв'язку з воєнною агресією росії проти України в 2022 році Товариство припинило роботу 1 торгово-сервісного центру у Херсоні, у 2024 році – у Львові, але планує їх 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.

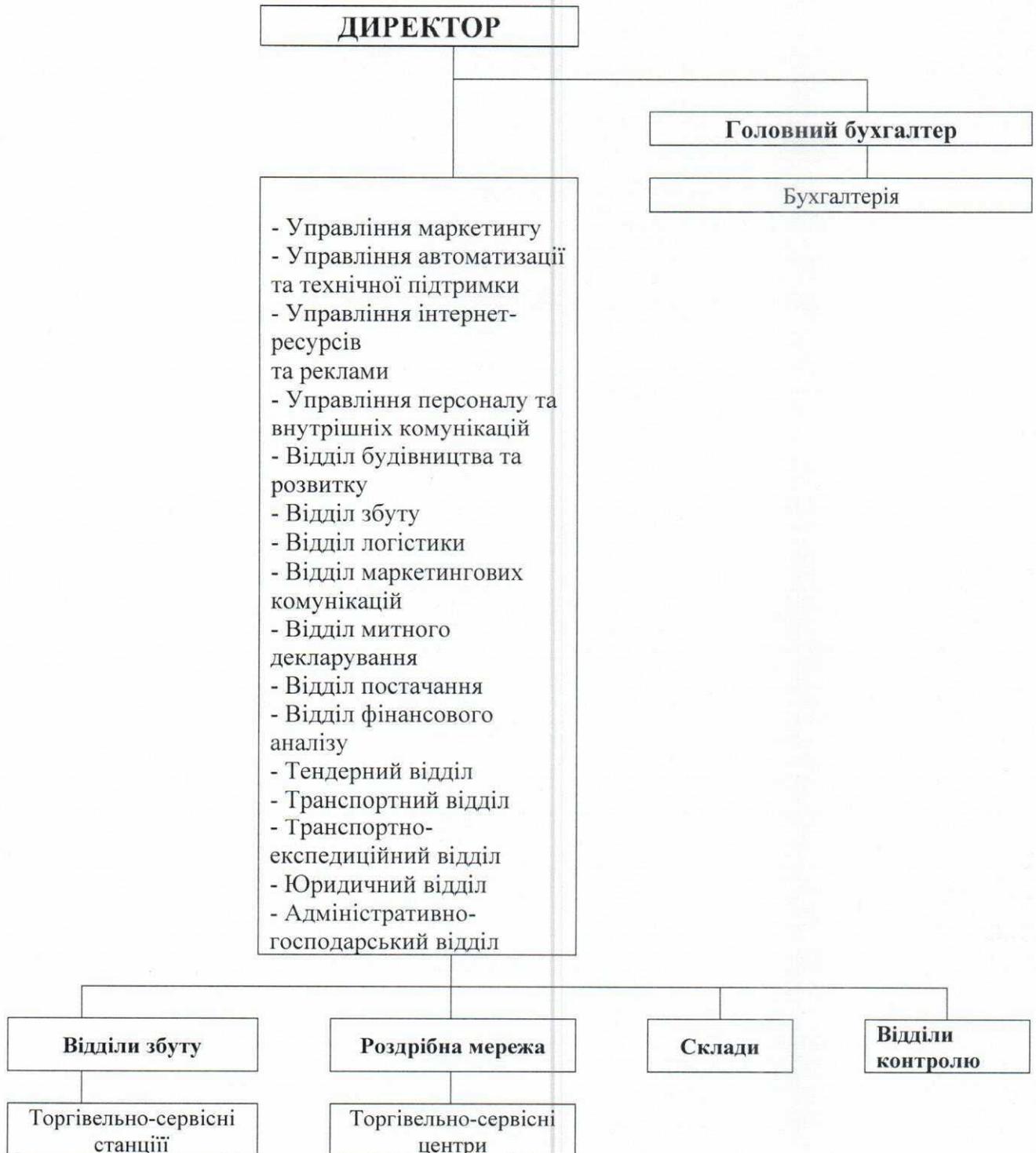
Окрім роздрібною мережі Товариство здійснює оптові продажі на умовах самовивозу або доставляє власним транспортом. Більше ніж 230 великих і малих дилерів продовжує бути постійними клієнтами Товариства.

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	2025 рік	2024 рік	2023 рік
Шини	435 761	452 253	504 346
Автомобільні диски	3 068	4 829	4 746
Автомобільні камери	7 191	7 416	7 601
Обідні стрічки	2 465	2 953	10 183

Чиста виручка підприємства за 2025 рік склала 1 726 547 тис грн (1 824 590 тис грн за 2024 р), зниження чистої виручки у 2025 році в порівнянні з 2024 роком становить 5.4%. Таке зниження відбулось в значній мірі з причини зміни товарного асортименту, який вимагає клієнт. В 2025 році спостерігається здвиг продажів у більш дешевий асортиментний ряд. Переорієнтація клієнтів на більш дешевий асортимент є прогнозованим наслідком повномасштабної агресії росії проти України, погіршення стану економіки країни, і як наслідок зміна та зменшення попиту.

Валовий прибуток Товариства за 2025 рік склав 268 655 тис. грн. (328 958 тис грн за 2024 р), тобто падіння на 18% порівняно з 2024 роком. Таке значне падіння обумовлене зростанням собівартості продукції, яка в більшості імпортується, і на яку значно впливає курс євро до гривні (зміна середньорічного курсу євро за 2025 рік становить 8.3%), а також зумовлено різницею проданого асортименту, адже Товариство встановлює ціни виходячи з попиту, тобто маржа на кожній товарній позиції відрізняється.

Разом адміністративні та витрати на збут за 2025 рік склали 162 370 тис грн (174 777 тис грн за 2024 рік), що на 7% менше порівняно з 2024 роком. Це зниження обумовлено жорсткою політикою компанії в управлінні витратами, зменшенням кількості персоналу, зокрема зменшення витрат на персонал становить 18% порівняно за 2024 роком, при цьому доля витрат на персонал в 2025 році в структурі адміністративних витрат та витрат на збут складає 45% (у 2024 році така доля складала 50%).

Інші операційні витрати за 2025 рік склали 15 760 тис грн (16 180 тис грн за 2024 рік), основна сума з яких складається від збитків від курсової різниці та збитків від купівлі валюти (різниця курсу купівлі та курсу НБУ). 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.

	2025 рік	2024 рік	2023 рік	2022 рік
Разом операційні витрати	1 78,130	190,957	162,585	268,063
адміністративні	74,196	85,285	69,087	71,208
витрати на збут	88,174	89,492	83,084	71,619
інші операційні витрати	15,760	16,180	10,414	125,236

Як бачимо Товариство зуміло скоротити витрати не зважаючи на інфляційні процеси, зростання цін на закупку послуг, та додаткових витрат на генератори для забезпечення роботи у відсутності електроенергії.

Товариство зуміло втримати показник «витрати на збут на 1 грн виручки» на рівні 2024 року в розмірі 0.05 грн (за 2024 рік 0.05).

В 2025 році Товариству вдалося отримати додатковий прибуток за рахунок розміщення вільних коштів на депозитах. Фінансові доходи за 2025 рік склали 38 694 тис грн (20 746 тис за 2024 рік), фінансові витрати в 2025 році, що є відсотком по кредитах та відсотком по договорам довгострокової оренди, склали 14 946 тис грн (19 321 тис грн за 2024р). Таким чином чистий дохід за відсотками в 2025 році становить 23 748 тис. грн (1 425 тис грн в 2024 році). Цей результат став можливий завдяки стабільності банківської системи.

Завдяки виваженій фінансовій стратегії керівництва Товариство, змогло отримати прибуток у звітному періоді. Чистий прибуток Товариства за 2025 рік склав 93 686 тис грн (117 657 тис грн за 2024р).

В 2025 році були виплачені дивіденди власникам Товариства в сумі 15 000 тис грн.

3. Ліквідність та зобов'язання Товариства

За 2025 рік оборотні активи Товариства зросли на 8% та склали 1 016 014 тис. грн. Насамперед ріст відбувся за рахунок залишків грошових коштів, дебіторської заборгованості та авансів постачальникам, що обумовлено управлінням курсовими та ціновими ризиками.

Структура оборотних активів і зміни надані в таблиці нижче, в тис грн:

ОБОРОТНІ АКТИВИ	2024 рік	2025 рік	Темп роста в %	Питома вага	
				2024	2025
Запаси	660,757	556,135	-16%	65%	50.6%
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	4,655	10,141	118%	0.5%	0.9%
с постачальниками по авансам виданим	12,255	19,162	56%	1.2%	1.7%
з бюджетом	0	0		0%	0%
Інша поточна дебіторська заборгованість	1,557	1,363	-12%	0.2%	0.1%
Поточні фінансові інвестиції	2,742	5,108	86%	0.3%	0.5%
Грошові кошти та їх еквіваленти	333,622	507,797	52%	32.8%	46.2%
Витрати наступних періодів	418	202	-52%	0%	0%
Інші оборотні активи	0	0		0%	0%
Разом по розділу	1,016,006	1,099,908	8%	100%	100%

На ліквідність підприємства також впливають поточні зобов'язання.

Поточні зобов'язання зросли на 1% та склали 299 662 тис грн.

III КОРОТКОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	2024 рік	2025 рік	Темп росту в %	Питома вага	
				2024 рік	2025 рік
Короткострокові кредити банків	148,488	152,657		50.2%	50.9%
Короткострокова кредиторська заборгованість за :					
довгострокові зобов'язання	18,564	20,418	10%	6.3%	6.8%
товари, роботи, послуги	97,617	93,379	-4%	33.0%	31.2%
розрахунки з бюджетом	14,149	12,851	-9%	4.8%	4.3%
у т.ч. з податку на прибуток	9,997	5,818	-42%		
розрахунки зі страхування	685	637	-7%	0.2%	0.2%
розрахунки з оплати праці	2,383	2,284	-4%	0.8%	0.8%
аванси отримані	12,867	16,755	30%	4.4%	5.6%
розрахунки з учасниками	0	0		0.0%	0.0%
Короткострокові забезпечення	96	67	-30%	0.0%	0.0%
Доходи наступних періодів	0	0		0.0%	0.0%
Інші поточні зобов'язання	698	614	-12%	0.2%	0.2%
Разом по розділу	295,547	299,662	1%	100.0%	100.0%

Таким чином, коефіцієнт поточної ліквідності у 2025 році склав 3,67 (у 2024 році 3,44) і є стабільно достатньо високим, порівняно з іншими підприємствами в галузі. Це свідчить про стабільність компанії, та можливості залучення коштів в разі потреби.

Інші показники, що до управління активами:

	2025 рік	2024 рік	2023 рік	2022 рік
обертання запасів (дні)	152.3	160.7	119.7	142.3
обертання торгової дебіторської заборгованості (дні)	1.56	1.09	0.94	4.01

4. 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.

Падіння об'ємів продажу (кількість) порівняно з 2021 роком становить 64%.

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 2022-2025 роках.

46 чоловіків за 2022 -2025 рік – працівників Товариство пішли до лав ЗСУ та Тероборони, деякі працівники вимушені були евакуюватися за кордон, це все призвело до відтоку кваліфікованого персоналу.

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, в 2023 році вийшла на більш стабільний рівень. Однак економічні процеси в 2024-2025 році стикнулися з новими випробуваннями, що були пов'язані з нехваткою електроенергії та аварійними і стабілізаційними її відключеннями у

зв'язку з руйнуванням росією енергогенерації та об'єктів розподільчої енергоструктури. Товариство вимушено було вирішувати питання забезпечення електроенергією точки продажів застосовуючи електрогенератори та зарядні станції. Енергетична криза в 2025 році призвела до значного уповільнення економічних процесів в Україні, та падінню попиту та продажів. Всі ці зазначені фактори призвели до того, що в 2025 році Товариство знизило свій чистий прибуток на 20% порівняно з 2024 роком.

Основними негативними наслідками для бізнесу від повномасштабного вторгнення РФ в Україну є:

- значне скорочення об'ємів продажу товару (припинення продажів на окуповані території, падіння доходів населення);
- зростання собівартості товару, за рахунок зростання закупівельних та логістичних витрат, що в свою чергу обумовлено ростом курсу на валюти першого ешелону та інфляційними процесами;
- зростання логістичних витрат з доставки товару, блокування кордонів для вантажних перевезень зі сторони Польщі, збільшення логістичного плеча;
- відключеннями електроенергії із-за внаслідок ракетних атак по енергоструктурі України;
- нехватка кваліфікованого персоналу- чоловіків, для надання послуг з шиномонтажу;
- стрімкі інфляційні процеси в 2025 році.

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.

Товариство має запас міцності, щоб протистояти викликам воєнного часу:

- міцні партнерські стосунки з постачальниками товару;
- накопичений нерозподілений прибуток 742 276 тис грн;
- створені нові логістичні маршрути та склади зберігання товару;
- виважена цінова та логістична стратегія

5. 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. Раціональному 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 та тверде паливо.

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

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

6. 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 351 працівників.

Частка жінок на керуючих посадах складає 23% 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) чітка організація діяльності, визначення ресурсів і пріоритетів з метою оптимізації бізнес-процесів, Товариство відкрите до нових ідей та пропозицій;
- 7) ефективна праця в команді в напрямку досягнення спільної мети;
- 8) націлення 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 під час тривоги знаходитись в укриттях, а якщо поблизу не має укриття

використовувати правило «двох стін». Продажі під час тривоги у роздрібних торгівельних точках зупиняються.

6.4. 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.

6.5. 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.

6.6. 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.

7. 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 2025 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 підвищення курсу: зростання цін в середньому на 5% при зростанні курсу євро на 8% порівняно з 2024 роком.

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 крупним 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 ціні товару.

Також для управління курсовим ризиком Товариство створює запаси товару або робить авансові платежі постачальникам, якщо очікується зростання курсу.

Для зменшення негативного впливу зростання курсу валют першого класу підприємство проводить постійний контроль показників обертання запасів та торгової дебіторської заборгованості. Показник обертання запасів станом на 31 грудня 2025 знизився до 152,1 днів (160,7 днів у 2024 році).

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 2022р дорівнює 36,5686 гривні за долар США. Починаючи з 4 жовтня 2023 року НБУ послабив валютні обмеження та перейшов до керованого гнучкого курсу. Ця стратегія НБУ відносно курсу є додатковим механізмом адаптації економіки до зміни внутрішніх і зовнішніх умов. Станом на 31 грудня 2025 року курс НБУ гривні до долара становив 42.3878 (на 31 грудня 2024 = 42,039), а курс НБУ гривні до євро 49.8565 (на 31 грудня 2024 = 43,9266).

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 2025 рік становить 1.65 дні порівняно з 1.08 днів у 2024 році. Підвищення строків обертання дебіторської заборгованості обумовлене в значній мірі оптовими продажами в 4 кварталі 2025 року та погіршенням стану в економіці, що відображається на спроможності клієнтів своєчасно гасити заборгованість.

На 31.12.2025 балансова вартість торгівельної дебіторська заборгованості (за мінусом резерву під очікуванні кредитні збитки) становить 10 141 тис грн порівняно з 4 655 тис грн станом на 31.12.2024 р. Таким чином Товариство, щоб зменшити падіння попиту намагається привабити клієнтів більш гнучкою політикою оплат, надаючи відстрочку платежів.

Первісна вартість торгівельної дебіторської заборгованості станом на 31 грудня 2025 року становить 12 721 тис. грн.(на 31 грудня 2024 становить 6 187 тис. грн)

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

	31.12.2025	31.12.2024
от 0 до 30 дней	64.3%	95.6%
от 30 до 90 дней	14.7%	2.2%
от 91 дня до 180 дней	17.0%	1.4%
от 180 дней до 365 дней	3.75%	0%
более 365 дней	0.25%	0.8%

На 31 грудня 2025 рік Товариство оцінило резерв під очікуванні кредитні збитки по торгівельній дебіторській заборгованості в сумі 2 580 тис. грн. (741 тис. грн. на 31.12.2024)

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 31.12.2025 року Товариство має зобов'язання з короткострокового кредиту в сумі 152 657 тис грн за ставками 6,0 та 6,25 %.

Банк	Валюта	ставка, %	Срок погашення	Зобов'язання	
				у валюті	екв. гривня
АТ ОТП Банк	EUR	6,00	17.03.2026	334 991,03	16 701 480,29
АТ ОТП Банк	USD	6,25	23.03.2026	507 422,81	21 508 536,59
АТ СЕНС-БАНК	USD	6,25	28.08.2026	2 700 000,00	114 447 060,00

152 657 076,88

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 по запозиченням (без довгострокової оренди) в 2025 році становлять 9 124 тис грн (9 208 тис грн у 2024 р), тобто залишились на рівні 2024 року.

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.

8. Дослідження та інновації

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

9. Фінансові інвестиції

Протягом 2025 року Товариство не купувало та не продавало фінансові інвестиції в корпоративні права інших підприємств, або в цінні папери інших підприємств, та в державні облигації. Станом на 31 грудня 2025 року Товариство не володіє цінними паперами, корпоративними правами інших підприємств або державними цінними паперами.

10. 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, забезпечення роботи при відсутності електроенергії, 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», розвиває продажі в інтерне-магазині.

Директор

Тарнавський Ю.М.

Головний бухгалтер

Алейнік Л.І.

