

**ЗВІТ З УПРАВЛІННЯ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ТЕХНООПТОРГ-ТРЕЙД»
ЗА 2021 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 2021 році.....	7
5. Екологічні аспекти.....	8
6. Соціальні аспекти та кадрова політика.....	8
7. Управління операційними та фінансовими ризиками	10
8. Дослідження та інновації	11
9. Фінансові інвестиції.....	11
10. Перспективи розвитку.....	122

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

1.1. Опис діяльності підприємства.

ТОВ «ТЕХНОПТТОРГ-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», «Rosava», «Элітшина», «Doublestar», «GoodYear» тощо.

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

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

До складу роздрібної мережі входять 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.

Товариство здійснює продаж через інтернет-майданчики, а саме через два власних інтернет магазини: Tshina.ua, Prokoleso.ua.

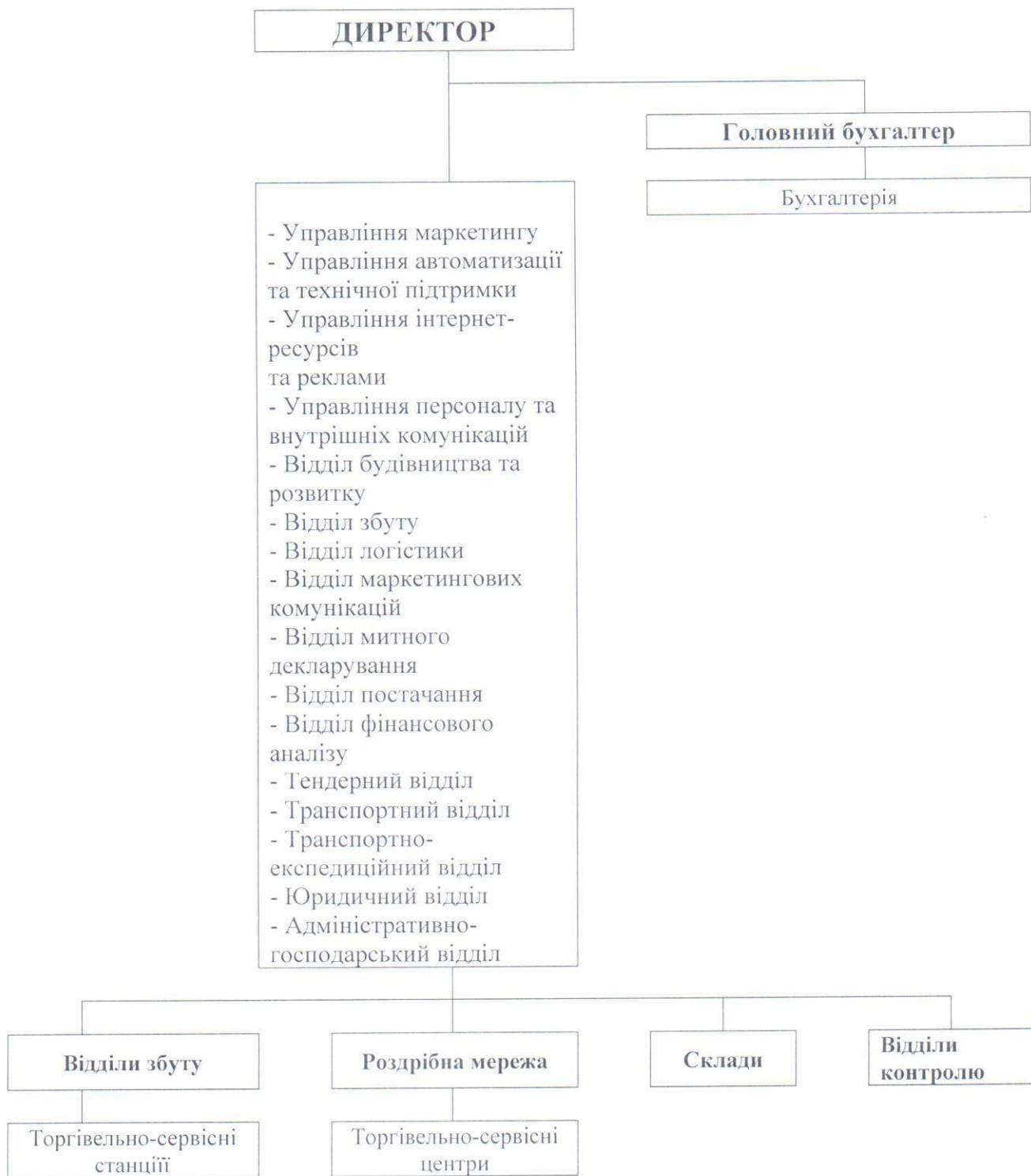
Окрім роздрібної мережі Товариство здійснює оптові продажі на умовах самовивозу або доставляє власним транспортом. Більше ніж 230 великих і малих дилерів є постійними клієнтами Товариства.

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 «ТЕХНООПТОРГ-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	2021 рік	2020 рік
Шини	1 173 728	1 007 858
Автомобільні диски	13 419	11 304
Автомобільні камери	11 274	12 044
Обідні стрічки	36 589	33 352

Чиста виручка підприємства за 2021 рік склала 2 154 270 тис грн, що на 32% вище ніж за 2020 рік. Таке зростання обумовлено зміною структури проданої номенклатури, зростанням продажів через on-line магазини, зниженням націнки на товар та більшою кількістю маркетингових заходів. Все це сприяло росту об'ємів продажу та відновленню попиту на ринку після падіння в 2020 році. Також на зростання продажів порівняно з 2020 роком вплинуло рішення уряду не вводити жорстких локаунів Covid-19 та дати можливість торговим підприємствам не закривати свої магазини і продовжити працювати.

Валовий прибуток Товариства за 2021 рік склав 263 981 тис. грн., тобто він виріс на 23% порівняно з 2020 роком.

Операційні витрати за 2021 рік загалом склали 192 359 тис грн., що на 9,2% нижче порівняно з 2020 роком.

	2021	2020	відхилення, %
Разом операційні витрати	192 359	211 902	-9,2%
адміністративні	99 752	96 758	3,1%
витрати на збут	90 275	79 221	13,9%
інші операційні витрати	2 332	35 923	-93,5%
в т.ч витрати на курсові різниці	0	33 883	

Так як Товариство є імпортером товару, та має позики та кредиторську заборгованість в іноземній валюті, то стабільність курсу позитивно відбувається на витратах підприємства. Основне зменшення витрат прийшлося на курсові різниці по такій заборгованості, що обумовлено стабільним курсом долара США у 2021 році. Зростання витрат на збут на 13.9% зумовлене зростанням витрат на доставку товару клієнту у зв'язку з ростом продажів.

Товариство реалізувало поточні фінансові інвестиції та отримало додатковий прибуток в розмірі 4 489 тис грн, що позначилося на зростанні статті «інші доходи».

Власники Товариства для збереження своїх доходів в інвестиції до Товариства у зв'язку з нестабільною обстановкою на сході України та ймовірністю воєнних дій зі сторони Росії вирішили розподілити частину накопиченого прибутку на дивіденди, які і були виплачені.

Завдяки стабільному курсу іноземних валют, виважений маркетинговий стратегії керівництва Товариство змогло збільшити свою долю на ринку, та отримати значний прибуток. Чистий прибуток Товариства за 2021 рік склав 70 768 тис грн., при цьому за 2020 рік прибуток складав 210 тис грн.

3. Ліквідність та зобов'язання Товариства

За 2021 рік оборотні активи Товариства зросли на 13% та склали 563 371 тис. грн. Насамперед ріст відбувся за рахунок запасів товару на 32 148 тис. грн (+8% порівняно з 2020) та дебіторської заборгованості за поставлені товари, роботи, послуги в сумі 11 367 (+55% порівняно з 2020).

Структура оборотних активів і зміни надані в таблиці нижче:

ОБОРОТНІ АКТИВИ	2020	2021	Темп роста в %	Питома вага	
				2020	2021
Запаси	1100	415,218	446,819	8%	84% 79%
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	20,804	32,171	55%	4% 6%
с постачальниками по авансам виданим	1130	9,876	27,074		2% 5%
з бюджетом	1135	3,006	0		1% 0%
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	826	298	-64%	0% 0%
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0		0% 0%
Грошові кошти та їх еквіваленти	1165	47,349	56,881	20%	10% 10%
Расходи наступних періодів	1170	168	128		0% 0%
Інші оборотні активи	1190	0	0		0% 0%
Разом по розділу	1195	497,247	563,371	13%	

На ліквідність підприємства також впливають поточні зобов'язання.

Поточні зобов'язання зросли на 7% та склали 236 735 тис грн. Основний ріст відбувся за рахунок статті кредиторська заборгованість за товари на 16 697 тис. грн (+9%), що обумовлено зростанням запасів на 31.12.2021 р. Також зросли зобов'язання по розрахункам з бюджетом на 7 949 тис грн за рахунок нарахованого податку на прибуток.

З іншого боку, Товариство скоротило передплати отримані на 14 665 тис грн.

ІІІ КОРОТКОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	2020	2021	Темп роста в %	Питома вага	
				2020	2021

Короткострокові кредити банків	1600	0	0		0.0%	0.0%
Краткосрочная кредиторская задолженность за :						
довгострокові зобовязання	1610	20,100	20,485	2%	9.1%	8.7%
товари, роботи, послуги	1615	176,646	193,343	9%	79.8%	81.7%
розрахунки з бюджетом	1620	773	13,534	1651%	0.3%	5.7%
в т.ч. По податку на прибуток	1621	100	8,049	7971%	0.0%	3.4%
розрахунки по страхованию	1625	738	737	0%	0.3%	0.3%
розрахунки з оплати праці	1630	2,735	2,801	2%	1.2%	1.2%
аванси отримані	1640	20,455	5,790	-72%	9.2%	2.4%
розрахунки з учасниками	1650	0	0		0.0%	0.0%
Короткострокові забезпечення	1660	28	26	-6%	0.0%	0.0%
Доходи наступних періодів	1665	0	0		0.0%	0.0%
Інші поточні зобовязання	1690	17	19	12%	0.0%	0.0%
Разом по розділу		221,492	236,735	7%		

Таким чином коефіцієнт поточної ліквідності у 2021 році склав 2,24 (у 2020 році 2,3) і є 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 2021 році.

В 2021 році Україні вдалося зберегти макроекономічну стабільність та загальмувати поширення пандемії COVID-19, запустити державні програми підтримки економіки та відновити економічне зростання.

Однак темпи економічного зростання України у 2021 році є нижчими, ніж в інших країнах Європи із ринками, що формуються. За даними Держстату, економіка України за 9 місяців 2021 року продемонструвала лише 2,2% річного зростання, що не компенсує минулорічного падіння 7,7% за даними МВФ. Це означає, що для Товариства ще залишаються ризики, що пов'язані зі зменшенням попиту на товар.

Пом'якшення карантинних обмежень у зв'язку з COVID-19 у 2021 році дало змогу Товариству працювати згідно своїх планів розвитку, відновити та підвищити свої допандемічні фінансові показники. Товариство більш активно у 2020-2021 роках використовувало канали продажу через Internet платформи.

Стабільність курсів валют першого ешелону вплинула позитивно на фінансові показники Товариства, та дало змогу уникнути збитків від курсової різниці та отримати додатковий дохід від курсової різниці в розмірі 13 871 тис. грн.

Всі ці фактори вплинули на зростання чистого прибутку Товариство. Товариство у 2021 році зберегло всі робочі місця та продовжило підтримувати необхідні небезпечні умови для працівників та покупців бізнесу.

Подальший розвиток Товариства та його стан значно залежить від сталого курсу валюти першого ешелону та зростання економіки України. Зростання економіки залежить від ситуації з поширення COVID-19 та нових штамів вірусу, темпів вакцинації населення України, та карантинними заходами, що в подальшому можуть прийматися в Україні.

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 встановлені лічильники. Товариство постійно підтримує у справному стані санітарні вузли, використовує безфосфатні екологічні миючі засоби, здійснюює 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.

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 645 працівників.

Частка жінок на керуючих посадах складає 16% 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 пандемії COVID-19 Товариство проводить кожні 2 години вологе прибирання та провітрювання торгових та офісних приміщень, забезпечує працівників та клієнтів гігієнічними протимікробними засобами, строго дотримується всіх правил карантину.

Офісним працівникам у часи строгого карантину надавалася можливість працювати дистанційно. Працівники, що безпосередньо заняті продажами у часи заборони роботи торгівельних точок були частково відправлена в оплачувані відпустки, частково переорієнтовано на продажі через інтернет-магазин. Всі ці заходи дозволи не допустити значного скорочення заробітної плати працівників.

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.

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 2021 році Товариство для збільшення своєї долі на ринку, та підтримання лояльності своїх клієнтів зменшило націнку на товари середнього сегменту, та розширило вибір номенклатури середнього та дешевого сегменту.

Товариство також розширює перелік додаткових сервісів для своїх покупців для підвищення лояльності. Так на підприємстві успішно діє:

- 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 склонне до курсового ризику. Значні коливання курсу валют першого класу можуть привести до погіршення стану підприємства, росту собівартості товару, зменшення валового прибутку та зростання зобов'язань.

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 2021 році вдалося знизити показник обертання запасів до 83 днів порівняно з 109 днів у 2020 році. Показник обертання дебіторської заборгованості у 2021 році не змінився порівняно з 2020 роком.

У 2021 році курс валют був стабільним та Товариство не зазнало втрат з курсових різниць та курсовий ризик не реалізувався.

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 контактиують з клієнтами для забезпечення своєчасних платежів. Також для нивелювання цього ризику Товариство створює резерв під очікуванні кредитні збитки згідно вимог IFRS 9 «Фінансові інструменти».

Коефіцієнт обертання торгової дебіторської заборгованості за 2021 рік становить 4,5 дня, в 2020 році цей коефіцієнт становив 4,5 дні. Тобто Товариство підтримує обертання торгової дебіторської заборгованості на достатньо високому рівні.

Структура торгової дебіторської заборгованості по строкам виникнення

	31.12.2021	31.12.2020
от 0 до 30 днів	91.20%	69.40%
от 30 до 90 днів	1.90%	24.04%
от 91 дня до 180 днів	5.19%	1.92%
от 180 днів до 365 днів	0.63%	2.93%
більше 365 днів	1.08%	1.71%

За 2021 рік Товариство значно збільшило частку торгової дебіторської заборгованості строком до 30 днів.

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 31.12.2021 року Товариство не має залучених кредитів й виконало всі свої зобов'язання перед фінансовими установами у повному обсязі.

Однак 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 приведе до зростання витрат з оренди.

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 цім 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 IT технології, автоматизуючи робочі місяця.

9. Фінансові інвестиції

Протягом 2021 року Товариство придбало та реалізувало поточні фінансові інвестиції у вигляді 100% корпоративних прав ТОВ «Агроспецпостач» та отримало додатковий прибуток в розмірі 4 489 тис грн. Станом на 31 грудня 2021 року Товариство не володіє цінними паперами, корпоративними правами інших підприємств.

10. Перспективи розвитку

Перспективи розвитку зосереджені, перш за все, над зміцненням конкурентних позицій на ринку, шляхом розширення портфелю брендів та поліпшення умов доставки замовлень у будь-яку точку країни.

Не менш серйозні плани і для оптових клієнтів: планується покращення програми лояльності та збільшення кредитних лімітів для оптовиків.

Також планується більш активна участь у тендерах, особливо на майданчику «Prozorro».

Директор

Дзюра Д.Є.

Головний бухгалтер

Алєнік Л.І.



Дзюра