

Хотілося б зазначити, що ринок автомобільних шин в Україні продовжує змінюватися і перебудовуватися. В цих умовах Товариство не може запобігти збиткам у разі суттєвих змін на ринку.

Валютний ризик

Валютний ризик – це ризик негативного впливу зміни курсу валют на фінансові результати Товариства. В даний час Товариство є крупним імпортером і тому дуже схильне до валютного ризику. Значні коливань курсу основних валют вбік збільшення можуть привести до погіршення фінансового стану Товариства, росту собівартості товару, зменшення валового прибутку та зростання зобов'язань.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності – це ризик того, що Товариство зіткнеться з труднощами при виконанні зобов'язань, пов'язаних з фінансовими зобов'язаннями.

Обачність при управлінні ризиком ліквідності передбачає наявність достатньої суми грошових коштів, а також наявність достатніх фінансових ресурсів для задоволення існуючих зобов'язань в момент, коли настає строк їхнього погашення. Управління поточною ліквідністю Товариства здійснюється шляхом контролю сум дебіторської та кредиторської заборгованості і витрат на програми капітальних інвестицій.

На даний момент Товариство постійно відслідковує свій фінансовий цикл, а також співвідношення короткострокових зобов'язань та довгострокових і цей ризик для нього оцінюється як низький.

41. Управління капіталом

Товариство контролює капітал, аналізуючи співвідношення позикового і власного капіталу. Цей показник дає найбільш загальну оцінку фінансової стійкості Товариства. Він розраховується шляхом ділення загальної суми позикового капіталу на суму власного капіталу, показаних в балансі та відображає частку позикових коштів, що приходить на кожну 1 гривню власних коштів, вкладених в активи Товариства. Станом на 31 грудня 2022 року співвідношення позикового і власного капіталу дорівнює 0,56 (станом на 31 грудня 2021 року – 0,71). Значення цього показника свідчить про те, що управління капіталом в Товаристві знаходиться на прийнятному рівні.

у тис.грн.

	31.12.2022 р.	31.12.2021 р.
Чиста сума зобов'язань	276 951	250 745
Всього капіталу	491 413	352 719

42. Події після звітної дати

24 лютого 2022 року, російська федерація здійснила військове вторгнення в Україну та розпочала ракетні, наземні та морські операції на багатьох фронтах. Керівництво України ввело воєнний стан та об'явило мобілізацію.

Війна, яка триває і досі, привела до загибелі як військових, так і мирного населення України та вилилася у масштабну економічну та гуманітарну кризу. Розрушено об'єкти військової та цивільної інфраструктури, значна частина території України на сході та півдні залишається тимчасово окупованою і на лінії зіткнення продовжується активна фаза бойових дій. Не зупиняються ракетно-бомбові удари по інфраструктурним об'єктам та населенню по всій території України. Більше 4 мільйонів чоловік за цей період виїхали з України, в основному жінки та діти, кількість внутрішніх переселенців перевищила

7 мільйонів осіб.

Ситуація продовжує розвиватися і її наслідки наразі є до кінця невизначеними. Керівництво не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан та результати діяльності Товариства в майбутньому. Керівництво продовжує стежити за можливим впливом вказаних подій на Товариство і вживатиме всіх можливих заходів для зменшення будь-яких наслідків. Оцінку впливу війни на поточну ситуацію в Товариства та оцінка керівництвом безперервності діяльності розкрита в примітці 3.

Після закінчення звітного періоду жодних інших суттєвих подій, які мають вплив на цю фінансову звітність, не відбулося.

Директор

ТОВ «ТЕХНООПТТОРГ-ТРЕЙД»

Тарнавський Ю.М.

Головний бухгалтер

ТОВ «ТЕХНООПТТОРГ-ТРЕЙД»

Алейнік Л.І.

