

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
за 2021 рік
ТОВ Фірма «Оліс ЛТД»
(Ідентифікаційний код юридичної особи: 204780608288)

1. Організаційна структура та опис діяльності господарства.

ТОВ Фірма «Оліс ЛТД» (надалі Підприємство) проводить свою виробничу діяльність на двох виробничих ділянках. Виробничі ділянки Підприємства розташовані за адресами: Запорізька область, Шевченківський район, м. Запоріжжя, вулиця Карпенко-Карого б 47 (основне виробництво майонезів, кетчупів, соусів, гірчиці, томатної пасту) та Запорізька обл. Василівський район м. Василівка провулок Елеваторний б .6 (виробнича ділянка по виробництву олії дезодорованої та її фасування та виробництва оцту). Місцезнаходження виробничих потужностей Підприємства є зручним з точки зору доставки та впливу транспортних витрат на ціну продукції. Філій, представництв чи дочірніх підприємств Підприємство не має.

Оперативне керівництво діяльністю Підприємства здійснює Генеральний директор. Контроль за дотриманням вимог Статуту здійснює засновник Підприємства в складі 1 особи. Змін в організаційній структурі Підприємства протягом звітного періоду не було.

Основним видом діяльності Підприємства є виробництво дезодорованої олії з подальшим використанням в своїй господарській діяльності при виробництві майонезів, соусів, кетчупів та їх реалізації. В звітному періоді підприємством вироблено: олії дезодорованої 7143,4т

Виробничу діяльність у Підприємства здійснюють 2 заводи на кожному заводі є виробничі цехи: цех з виробництва олії дезодорованої та оцту м. Василівка та цех виробництва майонезів ,кетчупів, соусів, гірчиці. Кожний цех представляє собою закінчений виробничий цикл та повністю забезпечений необхідними машинами та механізмами. З метою задоволення потреб та очікувань споживачів відносно безпеки і якості виробленої Підприємством продукції, для створення позитивного іміджу та підвищення конкурентоспроможності на 2 заводах є свої лабораторії. Підприємство має сертифікат FSSC22000 по виробництву рафінованої дезодорованої вимороженої соняшникової олії та сертифікат FSSC22000 по виробництву майонезу і майонезних соусів, кетчупу, томатної пасту, гірчиці та соєвого соусу.

Продукція Підприємства реалізується по всій території України та на експорт : Швеція, Германія, Грузія, ОАЕ, Молдавія, Литва та інші

Галузь виробництва, в якій проводить свою діяльність Підприємство в 2021р розвивалося стабільно. Не дивлячись на те, що в Україні багато виробників майонезної групи та дезодорованої олії Підприємству вдавалось нарощувати об'єми виробництва та їх реалізовувати завдяки використанню в діяльності якісної сировини, Підприємство розробляє нові види продукції ,придбає різноманітне обладнання для виконання технологічних процесів та модернізує наявні потужності. Розмір інвестицій у 2021 році на реконструкцію, оновлення, придбання, модернізацію та будівництво, склав 20 065 тис. грн., що у 3,2 рази більше, порівняно з попереднім роком. До основних інвестиційних проектів віднесені наступні витрати: придбання автомобілів, навантажувачів – 7025 тис. грн., придбання обладнання – 7268 тис. грн , придбання електропідстанції 2672 тис. грн., для виготовлення пару котел – 3100 тис. грн. та інші витрати на придбання (оновлення) обладнання, ремонт основних засобів, реконструкцію тощо.

2. Результати діяльності.

Вся виробничо-торговельна діяльність аналізується через фінансово-економічні показники. Підприємство отримує доходи від основної діяльності.

До складу доходів, що пов'язані з основним видом діяльності, належать доходи від продажу олії дезодорованої, майонезів, соусів ,кетчупів ,гірчиці, оцту, томатної пасты власного виробництва.

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування. Дохід визнається в періоді, коли було отримано кошти за реалізовану продукцію. Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Основні фінансові показники господарської діяльності Підприємства представлені в таблиці нижче:

Показники	Одиниця виміру	2021 р.	2020 р.	Збільшення/ зменшення (%)
Чистий дохід від реалізації продукції	тис. грн.	565760	347211	+62,9
Собівартість реалізованої продукції	тис. грн.	453195	280369	+61,6
Валовий прибуток	тис. грн.	112565	66842	+68,4
Інші операційні доходи*	тис. грн.	7143	6571	+8,7
Адміністративні витрати	тис. грн.	12023	10430	+15,3
Витрати на збут	тис. грн.	78161	50496	+54,8
Інші операційні витрати**	тис. грн.	4412	5434	-18,8
Фінансовий результат від операційної діяльності	тис. грн.	25112	7053	+356
Інші фінансові доходи	тис.грн.	425		+100
Інші доходи***	тис. грн.			
Фінансові витрати	тис. грн.	5299	701	+755,9
Фінансовий результат до оподаткування	тис. грн.	20238	6352	+318,6
Чистий фінансовий результат	тис. грн.	16457	4493	+366,3

По результатам роботи у 2021 році Підприємство не має заборгованості по заробітній платні та податкам (крім поточних). Фінансова звітність складається та подається до державних органів та органів статистики у повному обсязі і своєчасно.

Збільшення доходів від реалізації, у порівнянні з попереднім звітним періодом (роком), обумовлене фактором збільшення обсягів виробництва та підвищенням цін на власну продукцію в зв'язку з підвищенням цін на сировину.

До складу показників, які згруповані в категорії "Інші" віднесено:

*Інші операційні доходи:

Показник	2021 р.	2020 р.
----------	---------	---------

Дохід від реалізації інших оборотних активів	130	
Дохід від операційної оренди активів	2130	1442
Дохід від операційної курсової різниці	1700	5011
Дохід від списання кредиторської заборгованості	4	1
Державні дотації	3112	69
Інші доходи	67	48
Усього	7143	6571

**Інші операційні витрати:

Показник	2021 р.	2020 р.
Благодійна фінансова допомога	9	6
Витрати від операційної курсової різниці	2562	1667
Нестачі та втрати від псування цінностей	44	2716
Визнані штрафи, пені, неустойки	726	194
Інші витрати операційної діяльності	467	557
Собівартість операційної оренди	600	278
Витрати на створення РБ	4	16
Усього	4412	5434

3. Ліквідність та зобов'язання.

Оскільки ліквідність є показником вчасного виконання фінансових зобов'язань, то чим вище її коефіцієнт, тим більша платоспроможність Підприємства. Основним джерелом високої ліквідності є активи, які забезпечують своєчасне виконання зобов'язань. Контроль ліквідності Підприємство здійснює шляхом планування поточної ліквідності для чого керівництво підприємства:

- аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами і зобов'язаннями;
- регулярно здійснює заходи для визначення відповідності діяльності Підприємства цільовим параметрам розвитку і потенційним можливостям;
- забезпечує виявлення різного роду відхилень від норм, диспропорцій, структурних деформацій;
- здійснює пошук можливостей виправлення несприятливих і ризикових ситуацій;
- регулярно здійснює заходи впливу на чинники, що обумовлюють зміну рівня ліквідності та платоспроможності.

Коефіцієнти ліквідності, платоспроможності та фінансування (покриття зобов'язань власним капіталом) станом на 31.12.2021р. :

Показники	на 31.12.2020	на 31.12.2021	Примітки
1. Коефіцієнт ліквідності: 1.1. Загальний (коефіцієнт покриття) К 1.1 = $\frac{2pa}{3rp}$	2,5	1,9	Коефіцієнт загальної ліквідності вказує, що Товариство незалежне від позикових коштів при фінансуванні реальних активів. Теоретичне значення 1,0 – 2,0
1.2 поточної ліквідності К 1.2 = $\frac{2pa - \Sigma p.(1100-1110)}{3rp}$	1,6	1,5	Теоретичне значення коефіцієнта 0,6-0,8. Даний коефіцієнт свідчить про достатній рівень ліквідності Товариства
1.3 Абсолютної ліквідності К 1.3 = $\frac{p1165}{3rp}$	0,2	0,2	Оптимальний коефіцієнт 0,2-0,3. Коефіцієнт свідчить про достатню наявність коштів у разі необхідності миттєвої сплати поточних боргів
1.4 Чистий оборотний капітал. тис грн. К 1.4 = 2 pa – 3 rp	123636	125805	Теоретичне значення показника більше 0. Показник збільшився в 2021р. на 2169 тис. грн.
2. Коефіцієнт (фінансової стійкості) (автономії) К 2 = $\frac{1rp}{\text{Підсумок активу}}$	0,6	0,5	Теоретичне значення коефіцієнта не менш 0,5
3. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом. К 3 = $\frac{2rp + 3rp + 4rp}{1rp}$	0,7	0,96	Характеризує залежність підприємства від зовнішніх позик. Теоретичне значення коефіцієнту не більше 1.
4. Коефіцієнт ефективності використання активів К 4 = $\frac{\text{Чистий прибуток}}{1pa + 2pa + 3pa}$	0,02	0,06	Вказує на строк окупності прибутком вкладених коштів у майно.
5. Коефіцієнт ефективності використання власних коштів (капіталу) К 5 = $\frac{\text{Чистий прибуток}}{1rp}$	0,03	0,11	Теоретичне значення не менш 0,4.
6. Коефіцієнт рентабельності 6.1. Коефіцієнт рентабельності активів К 6.1 = $\frac{\text{Чистий прибуток}}{(\text{Підсумок акт.}(гр3) + \text{Підсумок акт.}(гр4))/2}$	0,02	0,06	Теоретичне значення більше 0.
6.2 Коефіцієнт рентабельності власного капіталу К 6.2 = $\frac{\text{Чистий прибуток}}{(1 rp(гр3) + 1rp(гр4))/2}$	0,03	0,12	Теоретичне значення більше 0.

Зазначені коефіцієнти вказують на те, що станом на 31 грудня 2021 року Підприємство є платоспроможним та ліквідним, має задовільний фінансовий стан.

4. Екологічні аспекти.

Стратегія Підприємства в області виробничої та екологічної безпеки і охорони праці орієнтована на недопущення шкоди людям, довкіллю і майну при виконанні робіт. Свою діяльність Підприємство проводить з дотриманням всіх норм екологічної безпеки, встановлених діючим законодавством. У 2021 році підприємство мало наступні дозволи:

<i>Вид діяльності</i>	<i>Номер ліцензії (дозволу)</i>	<i>Дата видачі</i>	<i>Державний орган, що видав</i>	<i>Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)</i>
1	2	3	4	5
Викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	Дозвіл № 2310137500-210	15.11.2017р.	Запорізька обласна державна адміністрація	безстроково
Викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	Дозвіл № 2320910100-29	11.06.2018	Запорізька обласна державна адміністрація	10.06.2028р
Дозвіл на спеціальне водовикористовування	Дозвіл 34/ЗП/49д-21	12.03.2021р	Державне Агенство водних ресурсів України	12.03.2024

Фактів виплати штрафів чи компенсацій за порушення екологічного законодавства за весь період діяльності Підприємства не було.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика.

Середньооблікова чисельність працівників у 2021 році склала:

<i>Вид зайнятості</i>	<i>Кількість</i>
Середня кількість	148
Штатні	153
Позаштатні	-

Фонд заробітної плати, порівняно з попереднім звітним роком, збільшено на 20 %. Причиною збільшення фонду заробітної плати є – збільшення кількості найманих працівників та політика керівництва Підприємства щодо його регулювання в залежності від загальних соціально - економічних умов в країні (збільшення мінімальної заробітної плати та нарахування індексації заробітної плати).

6. Ризики.

В сучасних умовах економічного розвитку країни, Підприємство в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Основні фінансові інструменти Підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: Підприємство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів, то ж за певних несприятливих обставин підприємство може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їх справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;
- кредитний ризик: Підприємство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик.

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструменту буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку.

Ризик втрати ліквідності.

Підприємство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів для запобігання зниженню встановлених показників ліквідності. Керівництво Підприємства здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності, аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозує грошові потоки від операційної діяльності.

Кредитний ризик.

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний у повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство намагається укладати угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, за необхідності під знецінення створюються резерви.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Підприємства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність та суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

7. Дослідження та інновації.

На Підприємстві постійно удосконалюються технологія виробництва. Крім цього Підприємство розширює напрямки власного виробництва шляхом додавання нового асортименту продукції та також розширює напрямок торгівля супутніми товарами(бакалійною групою).

8. Фінансові інвестиції.

Фінансових інвестицій на кінець звітної періоду Підприємство не має. Інвестицій у вигляді купівлі корпоративних прав інших підприємств у 2021 році Підприємство не здійснювало.

9. Перспективи розвитку.

В планах Підприємства на поточний рік є розширення обсягів існуючого виробництва та асортименту продукції. Підприємство постійно працює над реконструкцією діючих виробничих потужностей з метою їх оновлення та підтримання у робочому стані, а при необхідності і повної заміни застарілого обладнання на нове, більш сучасне і продуктивне.



Генеральний директор

Золотаревська І.О

