			КОДИ		
Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МАГІСТР-Д»	Дата (рік, місяць, число)	2023	01	01
		Код за ЄДРПОУ	21141124		
	(найменування)				

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МАГІСТР-Д»
за 2022 рік

ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МАГІСТР-Д» створене 08 вересня 1994 року (номер запису: 16511450000002951, код ЄДРПОУ 21141124; місцезнаходження: 46006, Тернопільська обл., місто Тернопіль, вулиця Князя Острозького, будинок 47«А»).

Основною мстою (ціллю) діяльності Товариства є отримання прибутку з подальшим його розподілом між учасниками Товариства. Поряд з цим Товариство здійснює свою діяльність з метою створення висококонкурентного бізнесу з використанням найкращих підходів та методів управління; формування ефективної команди та надійного місця роботи для працівників Товариства; збільшення ефективності роботи, спрямованої на ріст прибутковості та максимізації ринкової капіталізації Товариства; побудови системи взаємовідносин із зовнішнім середовищем (клієнтами, партнерами, конкурентами, тощо), базуючись на принципах відкритості та прозорості.

Основним видом діяльності Товариства є оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами.

Управління Товариством здійснюється його органами управління (Загальні збори засновників, Директор) відповідно до порядку, визначеному Статутом.

Загальні збори учасників є вищим органом управління Товариства. Кожен учасник Товариства на Загальних Зборах має кількість голосів, пропорційну до розміру його частки у Статутному Капіталі Товариства і визначається за таким принципом, що на один відсоток Статутного Капіталу припадає один голос.

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

За результатами 2022 року Товариство визнало чистий дохід у розмірі 1401544 тис. грн., що вище показника 2021 року на 39%. На загальний приріст доходів у 2022 році в основному вплинув дохід від продажу товарів.

Як і у попередніх періодах, в структурі доходів Товариства основну питому вагу займають доходи від продажу пального.

Необоротні активи займають 9% від усіх активів Товариства у 2022 році.

Оборотні активи станом на 31 грудня 2022 року збільшилися на 141848 тис. грн.

Збільшення власного капіталу у 2022 році у порівнянні з 2021 роком є результатом отримання Товариством чистого прибутку.

ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Ліквідність – це спроможність Товариства погашати свої поточні зобов'язання вчасно і в повному обсязі. Для підтримки ліквідності на належному рівні Товариство повинно мати достатній обсяг грошових коштів та інших ліквідних активів, які в разі потреби можна перетворити в готівку і використати для погашення зобов'язань. Всі активи Товариства мають різну ліквідність – здатність швидко перетворюватись на грошові засоби. Найбільш ліквідними активами є грошові кошти та їх еквіваленти, а також поточна дебіторська заборгованість. До високоліквідних активів належать також цінні папери, що належать до поточних фінансових інвестицій. Менш ліквідними активами є товари, готова продукція, запаси, незавершене виробництво. При високому рівні ліквідності обсяг ліквідних активів значно перевищує обсяг поточних зобов'язань. Про незадовільний стан ліквідності Товариства свідчитиме той факт, що потреба Товариства в коштах перевищує їх реальні надходження.

Показники фінансового стану Товариства:

N пор	Показники	Формула розрахунку показника фінансового стану Товариства	Орієнтовне позитивне значення показника	Станом на 31.12.2022 р.	Станом на 31.12.2021 р.
1	Коефіцієнт абсолютної ліквідності	К1 = (Грошові кошти + Грошові еквіваленти + Короткострокові фінансові вкладення) : Короткострокові зобов'язання	0,25 – 0,5	1.37	1.79
2	Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)	К2 = (Грошові кошти + Грошові еквіваленти + Дебітори (непрострочені та реальні) + Запаси + Витрати) : Короткострокова заборгованість	1,0 - 2,0	2.71	3.00
3	Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності або автономії)	К3 = Власні кошти : Вартість майна (підсумок активу балансу)	0,25 - 0,5	0.66	0.68
4	Коефіцієнт структури капіталу (фінансування)	К4 = (Короткострокова кредиторська заборгованість + Довгострокова кредиторська заборгованість) : Власний капітал	0,5 - 1,0	0.51	0.47

На підставі аналізу показників фінансового стану можна зробити наступні висновки:

- коефіцієнт абсолютної ліквідності свідчить про забезпеченість Товариства високоліквідними активами в повній мірі;

- показник загальної ліквідності має високе значення, що свідчить про спроможність Товариства повністю покривати свої борги за рахунок мобілізації коштів в розрахунках з дебіторами та отриманих доходів від господарської діяльності;

- стан забезпеченості власними коштами характеризується високими значеннями коефіцієнтів фінансової стійкості та структури капіталу, що свідчить про фінансову незалежність Товариства від інших суб'єктів господарської діяльності та можливість позичати додаткові ресурси.

За даними фінансової звітності Товариства, основними джерелами забезпечення ліквідності Товариства станом на 31.12.2022 року є:

- гроші та їх еквіваленти – в розмірі 154157 тис. грн.;
- запаси – 51067 тис. грн.;
- дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 35041 тис. грн.;
- інша поточна дебіторська заборгованість – 39654 тис. грн.

Зобов'язання – це заборгованість Товариства, яка виникла внаслідок минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів Товариства, що втілюють в собі економічні вигоди. Зобов'язання відображаються в балансі, якщо їх оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок їх погашення.

За даними фінансової звітності Товариства, станом на 31.12.2022 року наявні такі зобов'язання:

- короткострокові кредити банків – 23511 тис. грн.;
- поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 3534 тис. грн.;
- поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 6653 тис. грн;
- поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування – 99 тис. грн.;
- поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці – 510 тис. грн.;
- поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами – 26858 грн.;
- інші поточні зобов'язання – 51402 тис. грн.

ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

Хоча результати діяльності Товариства не мають значного впливу на навколишнє середовище, Товариство намагається максимально ефективно використовувати природні ресурси та впроваджувати ощадні технології.

В Законі України «Про охорону навколишнього природного середовища» вказано, що охорона навколишнього природного середовища, раціональне використання природних ресурсів, забезпечення екологічної безпеки життєдіяльності людини - невід'ємна умова сталого економічного та соціального розвитку України. Виходячи з цього твердження, природоохоронна діяльність, підтримка екологічних ініціатив є важливими елементами діяльності вітчизняних суб'єктів господарювання та окремих громадян.

Одним з головних пріоритетів діяльності Товариства є впровадження і використання сучасних технологій та економного використання ресурсів. Хоча специфіка господарської діяльності Товариства не передбачає суттєве забруднення навколишнього середовища, Товариство намагається ощадливо використовувати паливо та енергетичні ресурси, оптимізує використання паперу, картриджів, пластикового посуду та інших матеріалів.

Для цього ведеться робота по запровадженню системи електронного документообігу та скорочення зайвих документальних процедур. Зокрема, робочі документи співробітників переважно зберігаються в електронному вигляді і роздруковуються у випадку необхідності. Також серед працівників Товариства постійно ведеться роз‘яснювальна робота щодо поширення екологічної відповідальності та свідомості. Співробітники заохочуються вживати для чорнового друку використаний з одного боку папір, що зменшує загальне його споживання, використання економних режимів друку, компактне форматування документів, надання переваги дистанційному спілкуванню у режимі відео конференцій, телефонного спілкування чи переписка електронною поштою.

СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

Станом на 31 грудня 2022 року облікова кількість штатних працівників на Товаристві становила 46 працівників.

Захист та підтримка працівників Товариства є одним із основних пріоритетів розвитку Товариства. Товариство робить усе, для того, щоб повністю задовольнити сучасні вимоги щодо охорони праці, навколишнього середовища та безпеки.

Значну увагу Товариство приділяє соціальній підтримці співробітників та їхньому професійному розвитку і зростанню, надає можливість за її рахунок відвідувати професійні семінари та навчання.

Для забезпечення сприятливих умов праці на Товаристві постійно відновлюються технічні засоби отримання, оброблення та передавання інформації, робочі місця облаштовуються зручними та комфортними меблями.

Товариство відповідально ставиться до виконання своїх зобов'язань, як роботодавця, своєчасної виплати заробітної плати, надання основних щорічних відпусток, збереження

заробітної плати на час виконання працівниками державних і громадських обов'язків та інших гарантій трудового законодавства

Робота з охорони праці на Товаристві проводиться згідно вимог діючого законодавства України, галузевих та інших чинних нормативних актів з охорони праці.

УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

Управління ризиками відіграє важливу роль у діяльності Товариства. Основні ризики, властиві операціям Товариства, включають кредитні ризики, ризик ліквідності.

Політики по управлінню ризиками націлені на виявлення, аналіз та управління ризиками, з якими стикається Товариство, встановлення відповідних лімітів та контролів, в подальшому моніторинг рівнів ризику та дотримання лімітів.

Товариство управляє наступними ризиками:

Кредитний ризик. Кредитний ризик представляє собою ризик того, що клієнт може не виконати свої зобов'язання перед Товариством у строк, що може призвести до фінансових збитків у Товариства. Кредитний ризик Товариства, головним чином, пов'язаний з торговою дебіторською заборгованістю.

Товариство структурує рівні кредитного ризику, який вона приймає на себе, встановлюючи ліміти на суму ризику, прийнятого по відношенню до одного або групи клієнтів.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності представляє собою ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання по мірі настання строків їхнього погашення. Позиція ліквідності Товариства ретельним чином контролюється та управляється. Компанія використовує процес детального бюджетування та прогнозування грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

З метою управління ризиком ліквідності Товариство здійснює моніторинг очікуваних майбутніх потоків грошових коштів від операцій із клієнтами та банківських операцій, що є частиною процесу управління активами/зобов'язаннями.

Товариство проводить аналіз джерел фінансування за попередні періоди та приймає відповідні рішення щодо управління активами та пасивами.

ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

Одним із перспективних шляхів економічного зростання підприємств є інноваційний розвиток. Інноваційні перебудови на сучасному етапі розвитку підприємства можуть не лише забезпечити високі показники економічного розвитку, але й підвищити конкурентоспроможність Товариства, його експортний потенціал, а також допоможуть вирішити економічні, екологічні, соціальні проблеми. Інноваційна діяльність є однією з складових процесу забезпечення успішного функціонування Товариства. Тому сучасні економічні умови вимагають інтенсивної інноваційної діяльності, ефективної організації досліджень та розробок, нововведень, зниження інноваційних ризиків, стратегічного управління в інноваційній діяльності Товариства.

Тому Товариство здійснює комплекс заходів, спрямований на практичне використання наукових, науково-технологічних результатів наявного інтелектуального потенціалу з метою створення нового або удосконаленого продукту, технологічного процесу, методів організації виробництва, праці, організаційної структури та систем управління.

Такі заходи повинні сприяти інтенсивному розвиткові Товариства, забезпечити прискорене впровадження у виробництво останніх досягнень науки і техніки, повніше

задовольнити потреби споживачів у високоякісних товарах та послугах.

ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Фінансових інвестицій протягом 2022 року Товариство не здійснювало.

ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

Основними завданнями Товариства на 2023 рік визначено:

- забезпечення належної якості, ефективності, допустимої безпеки продукції;
- підвищення ефективності системи управління якості;
- системне зростання фінансової стабільності Товариства;
- вчасна виплата заробітної плати працівникам Товариства;
- забезпечення 100 відсоткових розрахунків за реалізовані товари, продукцію, послуги;
- удосконалення організації роботи управління Товариством, зокрема, підбір нових та підвищення професійної кваліфікації кадрів, питання, пов'язані з забезпеченням безпечних умов праці і дотримання вимог правил технічної експлуатації та техніки безпеки.

Керівник _____ (підпис) Джумага Олег Михайлович

Головний бухгалтер _____ (підпис) Денис Оксана Михайлівна