

ЗВІТ
ПРО УПРАВЛІННЯ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ІНТЕРТЕХІНВЕСТ»
за 2023 рік

ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ТОВ «ІНТЕРТЕХІНВЕСТ»

Звіт про управління ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІНТЕРТЕХІНВЕСТ» за 2023 рік станом на 31 грудня 2022 року у відповідності до вимог:

- Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV;
- Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджений наказом Міністерства фінансів України від 07 грудня 2018 року № 982.

Звіт призначений для інвесторів, клієнтів та персоналу. У звіті зазначена переконлива інформація про ТОВ «ІНТЕРТЕХІНВЕСТ» (далі – Компанія) та перспективи її розвитку.

1. Загальні відомості про підприємство

Компанія зареєстрована 06.12.2011 року у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. Код ЄДРПОУ – 37988349.

Основним видом діяльності Компанії є Оптова торгівля сільськогосподарськими машинами й устаткуванням (КВЕД-46.61).

Також, Компанія здійснює й інші види діяльності за КВЕД-2010:

- ❖ Оптова торгівля сільськогосподарськими машинами й устаткуванням (основний);
- ❖ 46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту;
- ❖ 46.21 Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин;
- ❖ 77.31 Надання в оренду сільськогосподарських машин і устаткування;
- ❖ 46.73 Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно- технічним обладнанням;
- ❖ 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;
- ❖ 77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів;
- ❖ 77.12 Надання в оренду вантажних автомобілів;
- ❖ 33.12 Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення.

Мета, цілі та стратегія діяльності

Метою діяльності ТОВ «ІНТЕРТЕХІНВЕСТ» є отримання прибутку, як в короткостроковому, так і в довгостроковому періоді.

Стратегічними цілями Компанії є:

- ✓ вивести на якісно новий рівень продаж сільськогосподарських машин й устаткування та сервісне обслуговування. України як на внутрішньому, так і на зарубіжних ринках;
- ✓ підвищення долі діяльності в межах свого сегменту ринку;
- ✓ підвищення суми прибутку від операційної діяльності;
- ✓ підвищення рівня рентабельності власного капіталу;
- ✓ зниження долі залучених коштів в структурі капіталу та зростання власних фінансових ресурсів;
- ✓ впровадження нових технологій і прогресивних методів під час надання послуг та виконання робіт;
- ✓ створення нових робочих місць, соціальна допомога робітникам та інше.

ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТОВ «ІНТЕРТЕХІНВЕСТ»

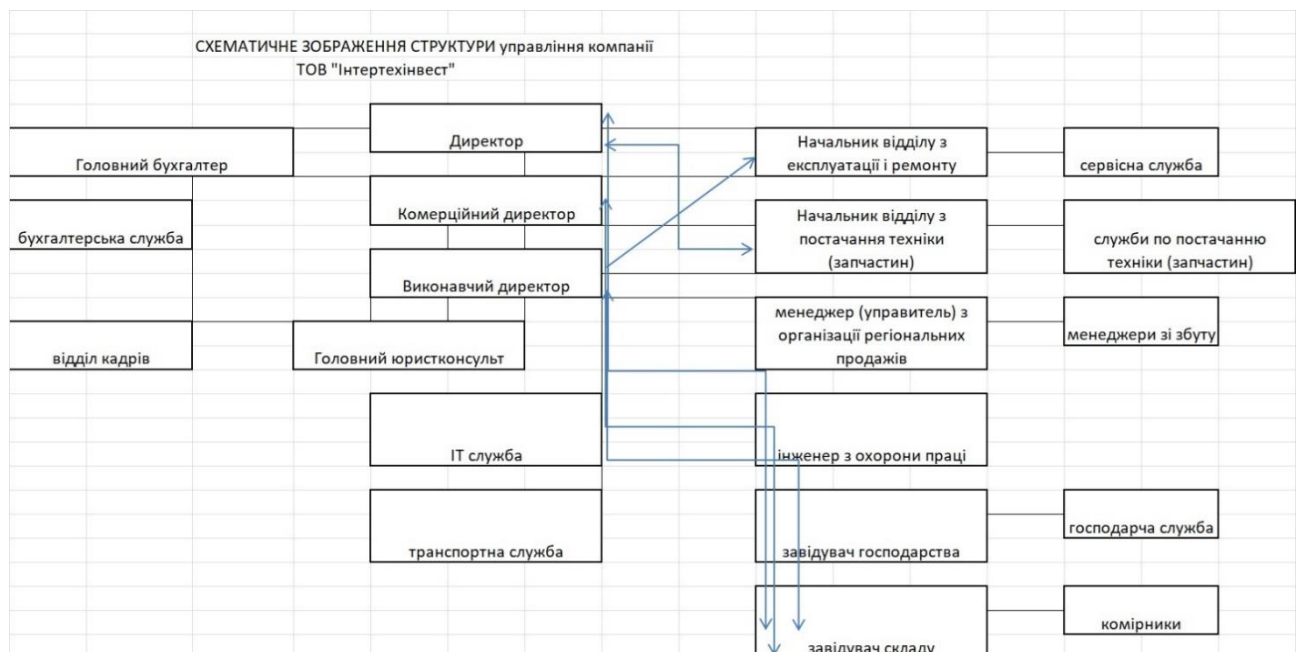
Вищим органом управління ТОВ «ІНТЕРТЕХІНВЕСТ» є ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ УЧАСНИКІВ товариства. До компетенції Загальних зборів учасників (власників) товариства належать питання:

- ✓ визначення основних напрямків діяльності;
- ✓ внесення змін до Статуту, прийняття рішення про здійснення діяльності Товариства на підставі модельного Статуту;
- ✓ зміна розміру статутного капіталу Товариства;
- ✓ затвердження грошової оцінки негрошового вкладу учасника;
- ✓ перерозподіл часток між учасниками Товариства у випадках, передбачених законом;
- ✓ обрання та припинення повноважень наглядової ради Товариства або окремих членів наглядової ради, встановлення розміру винагороди членам наглядової ради Товариства;
- ✓ обрання одноосібного виконавчого органу Товариства або членів колегіального виконавчого органу (всіх чи окремо одного або декількох з них), встановлення розміру винагороди членам виконавчого органу Товариства;
- ✓ визначення форм контролю та нагляду за діяльністю виконавчого органу Товариства;
- ✓ створення інших органів Товариства, визначення порядку їх діяльності;
- ✓ прийняття рішення про придбання Товариством частки (частини частки) учасника;
- ✓ затвердження результатів діяльності товариства тощо.

НАГЛЯДОВА РАДА покликана здійснювати захист прав власників, а також, у межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, контролювати, регулювати та керувати діяльністю ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ. ДИРЕКТОР є ВИКОНАВЧИМ ОРГАНОМ, що здійснює керівництво поточною діяльністю підприємства.

ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР товариства, керується у своїй діяльності законодавством, Статутом товариства, внутрішніми документами, рішеннями ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ та НАГЛЯДОВОЇ РАДИ.

Керівники відділів, служб, відокремлених структурних підрозділів ТОВ «ІНТЕРТЕХІНВЕСТ» керуються у своїй роботі відповідними посадовими інструкціями та положеннями.



РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВ «ІНТЕРТЕХІНВЕСТ»

Основні показники діяльності

В діяльності Компанії за результатами фінансової звітності за 2023 рік, незважаючи на повномасштабну військову агресію російської федерації проти України, відбувся ріст показників, зокрема спостерігається підвищення рентабельності діяльності Компанії до 6,3%.

Основні показники Звіту про фінансові результати, тис. грн.		
	2023	2022
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	797098	309593
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(662829)	(248705)
Валовий прибуток	134269	60888
Валова рентабельність	17%	26%
Інші операційні доходи	10533	10389
Адміністративні витрати	(8793)	(5686)
Витрати на збут	(57545)	(37286)
Інші операційні витрати	(15428)	(11666)
Прибуток від операційної діяльності	63036	16639
Інші фінансові доходи	966	316
Інші доходи	419	61
Фінансові витрати	(3658)	(1356)
Прибуток до оподаткування	60763	15660
Витрати (дохід) з податку на прибуток	(10937)	(2819)
Чистий прибуток за період	49826	12841
Рентабельність діяльності	6,3%	4,1%

У 2023 році спостерігаються зміни у складі операційних витрат та доходів, зокрема:

1) інші операційні доходи – зросли на 144 тис.грн. (переважно за рахунок зростання доходу від отримання страхових відшкодувань то отримання штрафів та пені згідно договірних умов на 182,3 тис.грн на 54,5 тис. грн. та зменшення доходу від операційної курсової різниці на 54,5 тис.грн у порівнянні з 2022р.);

2) адміністративні витрати – зросли на 3107 тис. грн.

(за рахунок збільшення витрат:

- на оплату праці та соціальні заходи на 789 тис.грн.;
- на оплату банківських послуг на 1808,5 тис.грн;
- пов'язаних з відрядженнями працівників на 323,4 тис.грн);

3) витрати на збут – збільшились на 20259 тис. грн.

(переважно за рахунок збільшення витрат:

- на оплату праці та соціальні заходи працівників на 12807,7 тис.грн.;
- на транспортування товарів на 1243,9 тис.грн.;
- на передпродажну підготовку товарів на 2717,5 тис.грн.;
- на утримання основних засобів що беруть участь в реалізації товарів і послуг на 2336,5 тис.грн);

4) інші операційні витрати – зросли на 3762 тис.грн. (переважно за рахунок зростання витрат від операційної курсової різниці на 3752 тис. грн. у порівнянні з 2022р.);

5) фінансові витрати у 2023 р. склали 3658 тис.грн. за рахунок нарахування відсотків за отриманими кредитами, що на 2302 тис.грн. більше ніж у 2022р.

Незважаючи на військовий стан в країні, евакуацію з окупованих територій, в порівнянні з 2022 роком Компанія отримала майже в чотири рази вищий прибуток, а саме 49826 тис.грн, та сплатила до державного бюджету на 8118 тис.грн більше податку на прибуток, що зараз дуже важливо для нашої країни.

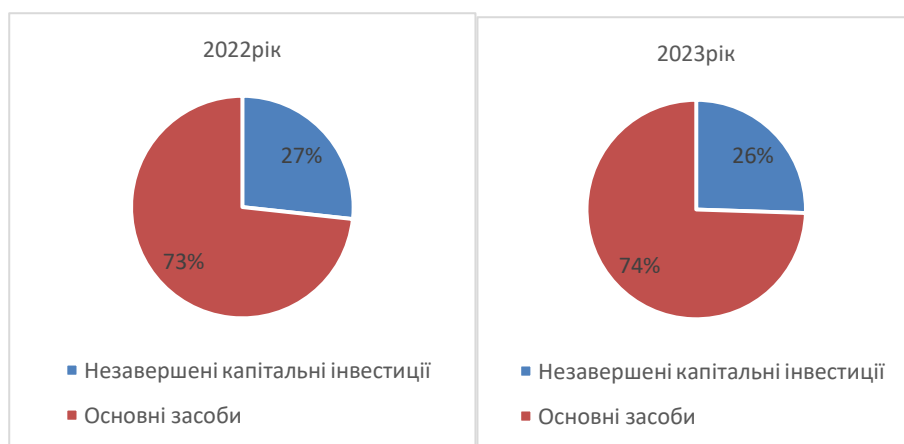
ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ ТОВ «ІНТЕРТЕХІНВЕСТ»

Станом на кінець 2023 року вартість активів Компанії склала 334615 тис. грн. – на 218,6% більше, ніж роком раніше. Основними причинами зростання активів є залучення кредитних коштів та впровадження фінансової дисципліни у роботі з контрагентами Компанії.

Структура активів Компанії (тис. грн.)

Активи	2023	2022
Необоротні активи	22413	21396
Незавершені капітальні інвестиції	5717	5717
Основні засоби	16696	15679
Оборотні активи	312202	131699
Запаси	242836	94545
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	12584	8022
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	10231	6
Інша поточна дебіторська заборгованість	12275	9386
Гроші та їх еквіваленти	21032	7649
Витрати майбутніх періодів	436	49
Інші оборотні активи	12808	12042
Всього активів	334615	153095

Структура необоротних активів:



Структура оборотних активів:



У структурі активів Компанії станом на 31.12.2023 р. значну їх частину становлять оборотні активи. Найбільшу питому вагу у складі оборотних активів становлять запаси 78% і гроші та їх еквіваленти 7%.

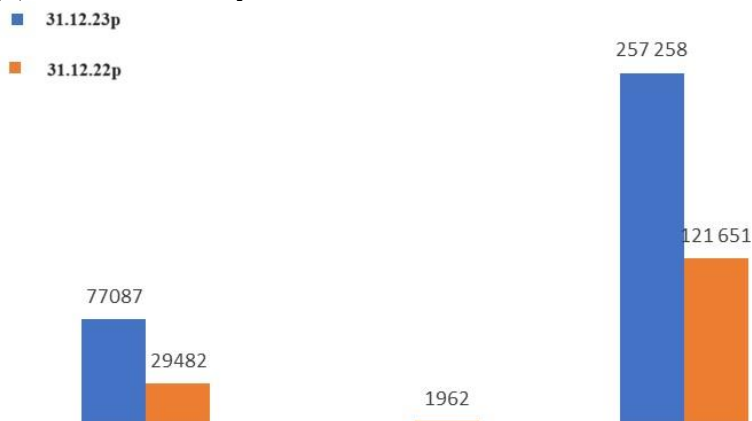
Сума дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги за 2023 р. у порівнянні з 2022 р. збільшилася на 4562 тис.грн., переважно за рахунок нарощування обсягів реалізації товарів, робіт та послуг на умовах післяоплати.

У складі необоротних активів станом на 31.12.2023 р. найбільшу питому вагу займають основні засоби 74%.

Структура пасивів Компанії (тис. грн.)

Капітал та зобов'язання	2023	2022
Власний капітал	77087	29482
Зареєстрований (пайовий) капітал	20	20
Нерозподілений прибуток	77067	29462
Довгострокові зобов'язання		1962
Короткострокові зобов'язання	112 757	102 822
Короткострокові кредити банків	94736	0
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	89716	49281
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом та зі страхування	444	1365
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	0	217
Інші поточні зобов'язання	72632	70788
Всього капіталу та зобов'язань	334615	153095

Динаміка капіталу та зобов'язань



Результат аналізу динаміки капіталу та зобов'язань Компанії свідчить про зростання у 2023 р. власного та позичкового капіталів у порівнянні з попереднім роком. Однак, найбільший ріст демонструють короткострокові зобов'язання, які станом на 31.12.2023 р. становлять 257258 тис. грн., що на 135607 тис. грн. більше у порівнянні з 2022р. Причиною даної зміни є залучення кредитних коштів. Станом на 31.12.2023 р. джерелом фінансування діяльності Компанії є позичковий капітал.

Структура короткострокових зобов'язань:



У структурі пасивів Компанії станом на 31.12.2023р. власний капітал складає 23%, за рахунок зростання нерозподіленого прибутку. Сума нерозподіленого прибутку Компанії станом на 31.12.2023р. склала 77067 тис.грн.

Однак, найбільшу питому вагу 77% у структурі пасивів станом на 31.12.2023 р. займають короткострокові зобов'язання. Станом на 31.12.2023р. серед короткострокових зобов'язань значну питому вагу мають поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги 35% та короткострокові кредити банків 37%.

Коефіцієнти ліквідності

Назва показника	Нормативне значення	31.12.2023	31.12.2022	Зміна, +/-
Коефіцієнт покриття	1-2	1,21	1,08	+0,13
Коефіцієнт швидкої ліквідності	1	0,18	0,21	-0,03
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,2-0,6	0,08	0,06	+0,04

Коефіцієнт покриття надає загальну оцінку ліквідності активів, відображаючи, яка сума поточних активів підприємства припадає на одну гривню поточних зобов'язань. Якщо поточні активи перевищують за величиною поточні зобов'язання, підприємство може розглядатися як таке, що успішно функціонує. Станом на 31.12.2022 р. даний показник Компанії становить 1,21 та знаходиться в межах нормативного значення.

Коефіцієнт швидкої ліквідності враховує якість оборотних активів і є більш суворим показником ліквідності, оскільки при його розрахунку враховуються найбільш ліквідні поточні активи (запаси не враховуються). Станом на 31.12.2023 р. цей показник становить 0,18 та свідчить про те, що на кожну гривню поточної заборгованості підприємство має лише 18 коп. ліквідних активів.

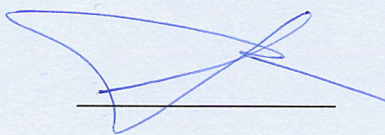
Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина поточних (короткострокових) зобов'язань може бути погашена негайно. Він характеризує негайну готовність підприємства ліквідувати короткострокову заборгованість і визначається як відношення суми грошових коштів підприємства та короткотермінових фінансових вкладень до суми короткотермінових зобов'язань. Станом на 31.12.2023 р. даний показник Компанії становить 0,08 що нижче нормативного значення.

В цілому результат аналізу показників ліквідності Компанії станом на 31.12.2023 р. свідчить про її ліквідність та платоспроможність.

ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

Товариство продовжить послідовно реалізовувати свою програму цілеспрямованого зростання та збереже високу гнучкість упродовж усього року, та наступних років, реагуючи на зміни на наших ринках, враховуючи проблеми, пов'язані зі зростанням цін. Плануємо активно розвивати напрямок збільшення реалізації сільськогосподарської техніки, адже питання наповнення аграрного ринку України технікою та комплектуючого до неї, дуже актуальні на сьогодні. Розширити ринок збуту та збільшити асортимент товару, розширювати види діяльності. Залучати нових партнерів, та нарощувати обсяги продажу, що дасть можливість зберегти робочі місця а також створити нові.

Директор



Півень О.О.