

**Звіт про управління
ТОВ «УНТК»
за 2020 рік**

I. Організаційна структура і опис діяльності

Опис діяльності

ТОВ «УНТК» (далі –Підприємство) зареєстроване 25.03.2016року. З цього періоду працює на ринку паливно-мастильних матеріалів України.

Юридична і фактична адреса Підприємства: провулок Куренівський, буд. 19/5, оф. 219, м. КИЇВ, 04073.

Ідентифікаційний код суб'єкта підприємницької діяльності в Єдиному реєстрі підприємств та організацій України - 40370388.

Основний вид діяльності за КВЕД - оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами.

Підприємство належить до приватної форми власності.

Станом на дату підготовки цього Звіту Підприємство перебуває на обліку в Західному міжрегіональному управлінні ДПС по роботі з великими платниками податків, є платником податку на прибуток та платником податку на додану вартість (індивідуальний податковий номер — 403703826549).

Сьогодні основним напрямком діяльності Підприємства є реалізація нафтопродуктів оптом. Географічна мережа оптових покупців досить розгалужена. Оптові споживачі високо оцінюють переваги палива, що постачає Підприємство, про що свідчить стабільне зростання клієнтської бази.

Сфери діяльності покупців різноманітні: від сільського господарства та сфери побутових послуг до промисловості різних форм власності.

Учасниками Підприємства є Дронніков Олексій Юрійович (90%участі в капіталі) та Дроннікова Катерина Олексіївна (10%участі в капіталі).

На сьогоднішній день Підприємство відноситься до середніх підприємств із значним грошовим оборотом, що постійно зростає, висококваліфікованими кадрами, достатньою матеріальною базою, та є надійним партнером для своїх контрагентів.

Наша мета

Основна мета Підприємства – максимальне забезпечення покупців якісними нафтопродуктами в короткі терміни і за конкурентною ціною.

Вибір постачальників робиться на основі аналізу економічних, цінових, технічних параметрів нафтопродуктів, виходячи з попиту на ринку.

Підприємство формує кінцеву ціну на паливно-мастильні матеріали (далі ПММ) кожен день на основі аналізу ринку.

Сьогодні Підприємство здійснює торговельну діяльність з оптового продажу нафтопродуктів через нафтобази, розміщених в різних регіонах України для зручності логістики.

Доставка пального здійснюється кінцевим споживачам по всій території України цілодобово, орендованими транспортними засобами Підприємства. Також за бажанням клієнта можливий самовивіз з нафтобази.

Своїм пріоритетом Підприємство ставить професіоналізм в роботі з клієнтом і поставляє якісну продукцію в необхідному обсязі і в обумовлені терміни.

II. Результати діяльності

ДОХОДИ:

Чистий дохід від реалізації товарів, робіт, послуг в 2020 році склав 1 965 923 тис. грн., що на 601 896,0 тис. грн. більше, ніж в 2019 році, темп росту склав 44,1%.

Інші операційні доходи в 2020 році склали 363 тис. грн., що на 33 тис. грн. більше, ніж в 2019 році, темп росту склав 10,0%.

Загальна сума доходів в 2020 році становила 1 966 286 тис. грн., що на 601 929 тис. грн. більше значення 2019 р. Темп приросту склав 44,1%

ВИТРАТИ:

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в 2020 році склала 1 883 500 тис. грн., що на 574 647 тис. грн. більше значення 2019 року. Темп зростання собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за останній рік склав 43,9%.

Адміністративні витрати в 2020 році склали 7 096 тис. грн., що на 3 993 тис. грн. більше значення 2019 року. Темп зростання за останній рік склав 128,7%.

Витрати на збут в 2020 році склали 61 369 тис. грн., що на 21 103 тис. грн. більше значення 2019 року. Темп зростання за останній рік склав 52,4%.

Інші операційні витрати в 2020 році склали 10 153 тис. грн., що на 1 994 тис. грн. більше значення 2019 року. Темп росту за останній рік склав 24,4%.

Фінансові витрати в 2020 році склали 1 398 тис. грн., що на 403 тис. грн. менше значення 2019 року. Темп падіння за останній рік склав 22,4%.

Інші витрати в 2020 році склали 0 тис. грн., що на 10 тис. грн. менше значення 2019 року.

Витрати з податку на прибуток в 2020 році склали 499 тис. грн., що на 109 тис. грн. більше значення 2019 року. Темп росту за рік склав 27,9%

Загальна сума витрат в 2020 році становила 1 964 015 тис. грн., що на 601 443 тис. грн. більше значення 2019 року. Темп росту загальної суми витрат за останній рік склав 30,6%.

Власний капітал станом на 31.12.2020 року становив 119 тис. грн. та складався з:

- Зареєстрований статутний капітал, за вирахуванням неоплаченого капіталу - 165 тис. грн.;

- Нерозподілений збиток - 46 тис. грн.

ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Вартість чистих активів Підприємства станом на 31.12.2020 року згідно з даними фінансової звітності станом на 31.12.2020 року, складала 119 тис. грн.

Необоротні активи Підприємства станом на 31.12.2020 року склали 6 603 тис. грн.

Оборотні активи Підприємства станом на 31.12.2020 року склали 107 974 тис. грн.

Поточні зобов'язання Підприємства станом на 31.12.2020 року склали 114458 тис. грн.

Власний капітал станом на 31.12.2020 року становив 119 тис. грн.

Нижче наведено розраховані показники діяльності Підприємства за 2020 рік:

Показник	2020
Всього активи, тис. грн.	114 577
Чистий фінансовий результат, тис. грн.	2 271
Рентабельність активів (ROA), %	2,2
Рентабельність власного капіталу (ROE), %	1908,4
Рентабельність діяльності, %	104,2

Показник	2020
Рентабельність товарів, %	0,2
Рентабельність валового прибутку, %	4,8
Загальна ліквідність	0,94
Поточна ліквідність	0,46
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	-
Період обороту дебіторської заборгованості, днів	9,1
Період обороту запасів, днів	8,4
Період обороту кредиторської заборгованості, днів	16,1

Рентабельність активів у 2020 році склала 2,2%. За 2020 рік відбулося збільшення показника на 0,5%.

Коефіцієнт загальної ліквідності в 2020 році становив 0,94. За останній рік коефіцієнт зменшився на 0,03. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) характеризує достатність обігових коштів для погашення поточних боргів протягом року. Рівень цього показника на 31.12.2020р. свідчить про те, що Підприємство немає достатньо коштів, аби своєчасно ліквідувати поточні зобов'язання.

Коефіцієнт поточної ліквідності в 2020 році становив 0,46. За 2020 рік коефіцієнт зменшився на 0,13.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує готовність Підприємства негайно ліквідувати короткострокову заборгованість грошовими коштами. Станом на 31 грудня 2020 року значення цього показника становило 0,00, та не досягає загальноприйняте середнє значення нормативу та свідчить про нездатність Підприємства негайно погасити свої поточні зобов'язання в повному обсязі. Причиною низького значення абсолютної ліквідності є залучення грошових коштів від банку через овердрафт.

Коефіцієнт платоспроможності (автономії) визначає частку коштів власників Підприємства в загальній сумі коштів, вкладених в майно підприємства. Він розраховується як відношення власних коштів до суми активів Підприємства. Характеризує можливість Підприємства виконувати зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів, його незалежність від позикових джерел. Чим вище значення цього коефіцієнта, тим більш стійким, стабільним і незалежним від кредиторів є Підприємство. Коефіцієнт платоспроможності (автономії) Підприємства станом на 31.12.2020р. має значення 0,001 при нормі 0,25-0,5 і свідчить про значну залежність Підприємства від позикових джерел.

Коефіцієнт фінансування характеризує залежність Підприємства від залучених засобів. Верхня межа коефіцієнта дорівнює 1. Коефіцієнт фінансування станом на 31 грудня 2020 року має значення 0,001, що підтверджує залежність Підприємства від залучених засобів.

За останній рік тривалість обороту запасів збільшилась на 2,7 днів, що за умови звичайної діяльності Підприємства, є негативним явищем (наявні запаси, які потребують додаткового фінансування). Тривалість обороту запасів у 2020 році становила 8,4 днів.

Період погашення дебіторської заборгованості в 2020 році становив 9,1 днів. За останній рік термін погашення заборгованості зменшився на 1,3 днів.

Період погашення кредиторської заборгованості в 2020 році становив 16,1 днів, що на 0,2 дні більше показника 2019 року.

Отже, станом на 31.12.2020р. Підприємство має низькі рівні показників платоспроможності і фінансової стійкості, що свідчить про неналежний рівень платіжної готовності Підприємства. У зв'язку з цим Підприємство станом на 31.12.2020 року можна охарактеризувати як підприємство, залежне від зовнішніх джерел фінансування. Підприємство не забезпечене власними оборотними засобами в достатній мірі. Завданням керівництва є підтримання балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у

використанні умов кредитування, які надаються постачальниками. Підприємство проводить аналіз строків виникнення активів і погашення зобов'язань і планує свою ліквідність у залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів. Відповідно до планів Підприємства, його потреби в обігових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштів від операційної діяльності. Надходжень від операційної діяльності недостатньо для своєчасного погашення зобов'язань. Підприємство залучає кредитні ресурси. Залучені кредитні ресурси представлені: кредитами банків в національній валюті, отриманими поворотними безвідсотковими фінансовими допомогами.

III. Соціальні аспекти та кадрова політика

Підприємство забезпечує наступні підходи до організації кадрової політики Підприємства:

- гарантійне забезпечення заробітної плати, зайнятості та робочого місця;
- участь персоналу у процесі внесення раціоналізаторських пропозицій;
- використання гнучких систем організації роботи;

Процес постійного навчання персоналу включає підвищення кваліфікації, додаткові семінари та тренінги з метою підвищення рівня знань працівника та ефективності праці.

IV. Ризики

Нижче описані ризики та невизначеність, які, на нашу думку, важливі для Підприємства:

Ринковий ризик

Ринковий ризик полягає в тому, що в результаті коливання попиту, активних дій конкурентів ринкова вартість Підприємства та його майбутні доходи можуть зазнати змін.

Продавець несе ризик збитків у зв'язку зі зменшенням обсягу замовлень Покупця та третіх осіб, зумовленого можливим зниженням попиту на Товари на цільових ринках, що відобразиться на фінансових результатах Продавця. Однак даний ризик є обмеженим, оскільки Продавець визначає вартість, асортимент та кількість Товарів, які буде закуповувати у виробників, на основі замовлень своїх клієнтів, в т.ч. Покупця.

Ризик, пов'язаний з неналежною якістю та кількістю Товарів

Ризик, пов'язаний з неналежною якістю та кількістю товарів, являє собою ризик того, що реалізовані товари можуть виявитися неякісними, привести до втрат або спричинити шкоду кінцевому споживачу чи третій особі.

Продавець несе даний ризик, оскільки він є відповідальним за якість та кількість поставлених Товарів. Поставка Товарів неналежної кількості або якості здійснює безпосередній вплив на репутацію Продавця та його подальші відносини з Покупцем.

Ризик недотримання термінів поставки

Даний ризик пов'язаний з несвоєчасністю поставки товарів, що може суттєво вплинути на репутацію продавця та спричинити матеріальні збитки для покупця.

Продавець несе даний ризик, оскільки він є відповідальним за дотримання строків поставки Товарів. Недотримання строків поставки здійснює безпосередній вплив на репутацію Продавця та його подальші відносини з Покупцем. За несвоєчасну поставку Товарів Продавцю нараховується пеня у розмірі 0,5% від загальної вартості непоставлених Товарів за кожен тиждень прострочки. Проте загальна сума пені не може перевищувати 5% вартості непоставлених Товарів.

Валютний ризик

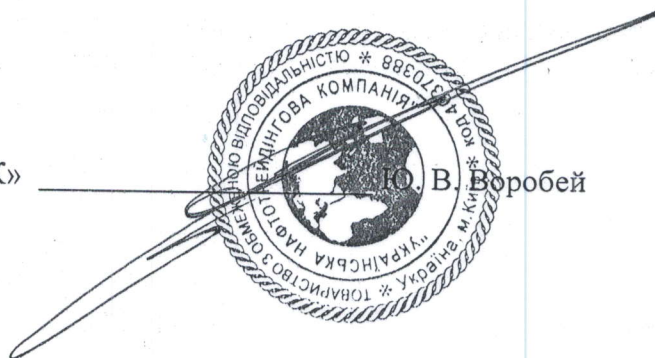
Валютний ризик являє собою ризик того, що справедлива вартість майбутніх потоків грошових коштів від фінансового інструмента коливатиметься у результаті змін курсів обмін валют.

V. Перспективи розвитку

Ключовими завданнями Підприємства на 2021 рік є:

- збільшення обсягів реалізації товарів;
- досягнення економічних результатів, достатніх для забезпечення розвитку Підприємства;
- гарантування соціального захисту та безпечних умов роботи працівників.

Директор ТОВ «УНТК» _____



Ю. В. Воробей