

**Товариство з обмеженою відповідальністю "ЕС ДЖІ ПРОДАКШН"**

**пр. Московський, 274-В, м. Харків, 61106**

**код 37394634 п/р № UA233209840000026005210405335 в АТ "ПроКредит банк"**

**тел. +38 (057) 766-37-68**

**ЗВІТ про управління  
по результатам 2022 року**

## ЗМІСТ

|                                                       |   |
|-------------------------------------------------------|---|
| 1. Організаційна структура та опис діяльності .....   | 3 |
| 2. Результати діяльності.....                         | 4 |
| 3. Екологія та довкілля.....                          | 5 |
| 4. Кадри та соціальний захист .....                   | 5 |
| 5. Управління ризиками .....                          | 6 |
| 6. Ліквідність та зобов'язання .....                  | 6 |
| 7. Дослідження і інновації, перспективи розвитку..... | 6 |

## 1. Організаційна структура та опис діяльності

ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» (далі Компанія), відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» відповідає критеріям середнього підприємства.

Організаційно-правова форма – Товариство з обмеженою відповідальністю.

Компанія зареєстрована в Україні 13 грудня 2010 року.

Місцезнаходження Компанії – 61106, Україна, м. Харків, проспект Героїв Харкова, 274-В

Основною діяльністю Компанії є оптова торгівля чаєм

Компанія веде бухгалтерський облік господарських операцій відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (ПСБО) та затвердженої Облікової політики.

Основні принципи Облікової політики наведені в Примітках до фінансової звітності за рік, який закінчився 31.12.2022.

Формування фінансової звітності здійснюється відповідно нормам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» N 996-XIV від 16 липня 1999 року.

Основні фінансові показники та результат діяльності Компанії відображені в Фінансовій звітності за 2022 рік

Фінансова звітність станом на 31.12.2022 рік складається з:

- 1) Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2022 року
- 2) Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2022 рік
- 3) Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2022 рік
- 4) Звіт про власний капітал за 2022 рік
- 5) Примітки до фінансової річної звітності за 2022 рік

Станом на 2022 рік ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» - дистриб'юторська компанія, що спеціалізується на просуванні й продажу продукції міжнародних чайних брендів. Компанія є ексклюзивним дистриб'ютором продукції глобальних торгових марок Ахмад Ті, Грейс, g'tea і TET на території України.

За обсягами продажів компанія входить в ТОП 5-х найбільших дистриб'юторів чайної продукції в Україні.

Звіт про управління за 2022 рік складений з урахуванням вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» № 996-XIV від 16 липня 1999 року зі змінами та доповненнями та наказу Міністерства фінансів України N 982 від 7 грудня 2018 року «Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління».

Згідно Статуту метою діяльності Товариства є одержання прибутку, задоволення суспільних потреб в продукції.

Основний дохід підприємство отримує від виробництва та реалізації чаю. У Товариства є клієнтська база споживачів, в яку входять юридичні підприємства і фізичні особи-підприємці, в межах ЗЕД здійснює операції з імпорту сировини, чаю фасованого.

Основна діяльність Товариства здійснюється в Україні. Також Товариство розвиває такі напрямки ЗЕД, як співпраця з ринками США, Європейських країн та Азії.

Товариство являється сучасним перспективним, інноваційним підприємством, орієнтованим на людські потреби, і являється сумлінним платником податків.

### • Бренди Товариства

Товариство працює з такими чайними брендами як Ахмад Ті, Грейс, g'tea і TET, своїм головним пріоритетом є якість.

У складі брендів тільки натуральні інгредієнти, фрукти, ягоди, трави, спеції, постачальниками яких є виключно сертифіковані виробництва з перевіреною репутацією. Якість продукції брендів контролюється кваліфікованими фахівцями на всіх етапах

виробництва - від вирощування та переробки чаю до створення унікальних брендів, їх упаковки, транспортування і просування на світовому ринку.

Продукція брендів - це унікальні авторські бренди, у складі яких чаї найвищої якості з Шрі-Ланки, Індії, Кенії та Китаю - найбільших регіонів вирощування і виробництва чаю.

Товариство стежить за світовими трендами в споживанні, віддає перевагу брендам, які застосовують у виробництві інноваційні технології, дарують споживачам новий досвід у смаку, яскраві враження і неповторну атмосферу, формують культуру і задають тон в категорії, випереджаючи моду.

#### • Дистрибуція Товариства

На всю територію України поширюється система дистрибуції ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН». Товариство здійснює прямі поставки продукції в найбільші національні та міжнародні роздрібні торговельні мережі, а також в локальну роздрібну торгівлю через партнерські дистриб'юторські компанії в регіонах України.

У компанії розроблена діюча ефективна система логістики, що дозволяє поставляти продукцію по всій території України в оптимальні терміни з мінімальними витратами.

Ринок продажів чаю забезпечують ТОП 19 роздрібних мереж, а саме АТБ, Сільпо, Метро, Ашан та інші.

#### • Аналіз товарообігу

Цінове позиціонування дозволило забезпечити доступність чаю торгових марок Ахмад Ті, Грейс, g'tea і ТЕТ для споживача.

Нижче наведені дані щодо показників чистого доходу від реалізації у динаміці по рокам 2021-2022:

| Показники чистого доходу          | 2021    | 2022    |
|-----------------------------------|---------|---------|
| У грошовому показнику (тис. грн.) | 443 255 | 292 376 |

Товариство виконує місію по задоволенню потреби підприємств та громадян України, країн Євросоюзу в чайної продукції вищезазначених торгових марок.

Згідно за затвердженою маркетинговою стратегією Товариство має намір розвивати експортний напрямок діяльності, зокрема поставки фасованого чаю до США та країн Азії та зайняти лідерські позиції в усіх сегментах чайного ринку України.

## 2.Результати діяльності

Розвиток у 2022 році знаходився під негативним впливом агресії РФ проти України.

Слід зазначити, що пов'язані з війною події відбуваються в період значної економічної невизначеності та нестабільності у світі, тому наслідки, скоріше за все, будуть взаємодіяти з наслідками поточних ринкових умов і посилювати їх. Спостерігається значне зростання цін на сировину, енергетичні ресурси. Серед таких наслідків - перебої з виробництвом і постачаннями, падіння продажів, обсягів виручки, продуктивності або всього перерахованого вище відразу. Закриття представництв, торгових точок і так далі, труднощі або повна неможливість залучення фінансування, затримка в реалізації бізнес-планів щодо зростання та розширення, згортання інвестиційних програм тощо, тимчасового послаблення української гривні до долара США і Євро.

За результатами 2022 року Товариство визнало чистий дохід від реалізації продукції у розмірі 292 376 тис. грн., що нижче показника 2021 року. На загальне зниження доходів від реалізації продукції значною мірою вплинуло введення воєнного стану в Україні з 24.02.2022

року у зв'язку з воєнною агресією Російської Федерації проти України, а наслідком цього влучання ворожого снаряду на склад з готовою продукцією, що призвело до знищення її значної частини.

За результатами 2022 року Товариство визнало чистий збиток у розмірі 40 777 тис. грн.

Показники діяльності Товариства у динаміці по рокам 2021-2022:

| Показники                                       | 2021    | 2022     |
|-------------------------------------------------|---------|----------|
| Дохід від реалізації товарів (тис. грн.)        | 443 255 | 292 376  |
| Собівартість реалізованих товарів (тис. грн.)   | 289 247 | 207 816  |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | (1 911) | (28 858) |
| Чистий фінансовий результат (тис. грн.)         | (7 670) | (40 777) |
| Власний капітал (тис. грн.)                     | 69 711  | 46 685   |
| Необоротні активи                               | 10 167  | 3 353    |
| Оборотні активи                                 | 195 882 | 210 471  |

Зобов'язання за кредитами банків станом на 31 грудня 2022 року склали 130 721 тис. грн. в порівнянні з 2021 роком 113 761 тис. грн. станом на 31 грудня 2021р. Усі позики отримано у валюті – долар США.

### 3. Екологія та довкілля

Товариство приділяє велике значення екологічності матеріалів і турботі про навколишнє середовище.

При формуванні кошика асортименту, ми всебічно підтримуємо політику брендів, спрямовану на прагнення до безвідходного виробництва, мінімізацію упаковки, максимальне використання матеріалів, що підлягають вторинній переробці або компостуванню.

У своїй діяльності ми плануємо до 2025 року повністю перейти на матеріали, виготовлені з вторинної або біорозкладної сировини, відмовитися від використання пластику.

### 4. Кадри та соціальний захист

Всі без винятку працівники мають рівні можливості щодо працевлаштування, кар'єрного росту, навчання та освіти, тощо, завдяки проведеним заходам по забезпеченню гармонійної взаємодії Товариства з персоналом і соціальним середовищем. Це виражається, зокрема, в повазі до прав людини, відсутності вікової дискримінації на підприємстві, забезпечення гендерної рівності серед менеджменту, тощо.

З урахуванням зростання попиту на продукцію, модернізацію виробництва наше підприємство завжди потребує нових фахівців у сфері підприємницької діяльності. Керівництво підприємства веде постійну роботу по пошуку, підбору на навчання персоналу, можливості зовнішнього (курси підвищення кваліфікації) та внутрішнього навчання задля удосконалення

професійного досвіду. В різних засобах масової інформації розміщуються оголошення про вакансії на нашому підприємстві. Товариство постійно запроваджує соціальні програми які спрямовані на покращення побуту та здоров'я працівників.

## **5. Управління ризиками**

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

В компанії є політика управління податковими ризиками та на постійній основі діють розроблені методики по управлінню інформаційними ризиками, тощо.

## **6. Ліквідність та зобов'язання**

Ризик ліквідності – це ризик того, що Компанія не зможе виконати свої фінансові зобов'язання, розрахунки за якими здійснюються шляхом передачі грошових коштів або іншого фінансового активу. Підхід Товариства до управління ліквідністю полягає в тому, щоб забезпечити, наскільки це можливо, постійну наявність у Компанії ліквідних коштів, достатніх для погашення своїх зобов'язань в строк, як в звичайних, так і в стресових умовах, не допускаючи виникнення неприйнятних збитків і не піддаючи ризику репутацію Товариства. Також Товариство відстежує рівень очікуваного припливу грошових коштів від погашення дебіторської заборгованості та очікуваний відтік у зв'язку з погашенням кредиторської заборгованості.

## **7. Дослідження і інновації, перспективи розвитку**

Питаннями досліджень та інновацій Товариства займаються фахівці відповідних відділів. Товариство планує розширення власної клієнтської бази, розширення лінійки нових смаків, запуск нових продуктів, покращення умов праці та якості товарів.

Цінність Товариства, полягає в чесності, професійному розвитку, командному духу, орієнтації на клієнта та результат, задоволення потреб клієнта. Поєднуючи сучасні технології, ефективні бізнес-рішення та кваліфікацію персоналу, Товариство прагне в майбутньому стати лідером на ринку торговельних мереж України. Товариство постійно працює над розвитком та вдосконаленням, аби й надалі з гордістю займати почесне звання надійний партнер: для своїх постачальників, клієнтів та суспільства в цілому.

Директор:



Юрій СЕМЕНЧУК