

Товариство з обмеженою відповідальністю "ЕС ДЖІ ПРОДАКШН"

пр. Героїв Харкова, 274-В, м. Харків, 61106

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

тел. +38 (050) 402-51-69

**ЗВІТ про управління
по результатам 2023 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 31.12.2023.

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 2023 рік.

Фінансова звітність станом на 31.12.2023 рік складається з:

- 1) Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2023 року
- 2) Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2023 рік
- 3) Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2023 рік
- 4) Звіт про власний капітал за 2023 рік
- 5) Примітки до фінансової річної звітності за 2023 рік

Звіт про управління за 2023 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».

ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» спеціалізується на просуванні та продажу продукції міжнародних чайних брендів. Товариство є ексклюзивним дистриб'ютором продукції глобальних торгових марок grase, g'tea!, TET і RealTaste на території України.

Система дистриб'юції ТОВ «ЕС ДЖІ ПРОДАКШН» поширюється на всю територію України. 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 побудована ефективна система логістики, що дозволяє поставляти продукцію по всій території України в оптимальні терміни з мінімальними витратами.

Продукція брендів - це унікальні авторські бленди, у складі яких чаї найвищої якості зі Шрі-Ланки, Індії, Кенії та Китаю - найбільших регіонів вирощування і виробництва чаю. У складі блендів тільки натуральні інгредієнти, фрукти, ягоди, трави, спеції, постачальниками яких є виключно сертифіковані виробництва з перевіреною репутацією.

Для стабільної та безперервної діяльності Товариством розроблені внутрішні положення, інструкції, правила, накази, розпорядження і т.п. оперативні документи внутрішнього контролю, первинного фінансового моніторингу та аудиту.

Фінансова звітність Товариства складається відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів і зареєстрованих Міністерством юстиції України, які діють на дату складання фінансової звітності, та вимог ЗУ «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», що стосуються складання фінансової звітності. Наведена фінансова звітність підготовлена станом на 31 грудня 2023 року. Звітний період фінансової звітності: календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2023

року. Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч, без десяткових знаків.

Керівництво несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, за вибір відповідних принципів бухгалтерського обліку та послідовне застосування цих принципів, за прийняття обґрунтованих та зважених суджень та оцінок. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку керівництва, стосовно можливого впливу економічних умов на операції та фінансове положення.

Нижче наведені дані щодо показників чистого доходу від реалізації у динаміці по рокам 2022-2023:

Показники чистого доходу	2022	2023
У грошовому показнику (тис. грн.)	292 376	151 024

Цінове позиціонування дозволило забезпечити доступність чаю торгових марок grase, g'tea!, TET і RealTaste для будь якого споживача.

2.Результати діяльності

Економіка України після 24 лютого 2022р. зазнала значного падіння через повномасштабне воєнне вторгнення РФ на територію України, яке мало негативний вплив на населення та економіку держави в цілому та на фінансовий стан, бізнес та результати компанії. Протягом 2022-2023 років відбулася різка девальвація національної валюти.

Основними чинниками прискорення інфляції залишаються наслідки воєнних дій та окупації окремих регіонів України, що насамперед впливає на збільшення виробничих витрат бізнесу та призводить до дефіциту окремої продукції. Посилення російських терактів проти критичної інфраструктури, ускладнює економічну активність у всіх секторах промисловості та сфери послуг.

Наразі наше підприємство функціонує в нестабільному середовищі. В результаті виникає істотна невизначеність, пов'язана з непередбачуваним впливом військових дій на території України, що тривають, на припущення, що лежать в основі оцінок керівництва Товариства.

Керівництво вважає, що існує лише один суттєвий фактор невизначеності щодо подальшого ходу воєнних дій, які можуть вплинути та дестабілізувати діяльність Товариства. Керівництво Товариства буде постійно відстежувати потенційний вплив та вживатиме усіх можливих заходів для мінімізації негативних наслідків.

З урахуванням цих та інших заходів, направлених на підтримання та розвиток діяльності компанії, керівництво вважає, що зможе продовжувати безперервну діяльність. Товариство не має намірів ліквідуватися або припинити діяльність, невизначеності щодо подій чи умов, які можуть спричинити значний сумнів щодо здатності Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі немає.

За результатами 2023 року Товариство визнало чистий дохід від реалізації продукції у розмірі 151 024 тис. грн., що нижче показника 2022 року. На загальне зниження доходів від реалізації продукції значною мірою вплинуло введення воєнного стану в Україні.

За результатами 2023 року Товариство визнало чистий збиток у розмірі 1 451 тис. грн.

Показники діяльності Товариства у динаміці по рокам 2022-2023:

Показники	2022	2023
Дохід від реалізації товарів (тис. грн.)	292 376	151 024
Собівартість реалізованих товарів (тис. грн.)	207 816	93 882
Фінансовий результат від операційної діяльності	(28 858)	6 707
Чистий фінансовий результат (тис. грн.)	(40 777)	(1 451)
Власний капітал (тис. грн.)	46 685	45 234
Необоротні активи	3 353	3 380
Оборотні активи	210 471	201 832

Зобов'язання за кредитами банків станом на 31 грудня 2023 року склали 119 417 тис. грн. в порівнянні з 2022 роком 130 721 тис. грн. станом на 31 грудня 2022р. 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.

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 багатьох сферах виробництва. 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

Питання досліджень і інновацій Товариства займаються фахівці відповідних відділів. Товариство планує розширення мережі збуту, запуск нових продуктів, покращення умов праці та якості продукції.

Тісна співпраця з нашими постачальниками сировини для виготовлення (фасування) чаю, завжди є предметом для постійного впровадження нових смаків у виробництві чаю, які мають або здобувають популярність в Україні та за кордоном.

Цінність Товариства полягає в чесності, професійному розвитку, командному духу, орієнтації на результат, орієнтації на клієнта, задоволення потреб клієнта. Поєднуючи сучасні технології, єдині стандарти, ефективні бізнес рішення та кваліфікацію персоналу, Товариство прагне в майбутньому зайняти місце серед ТОП-лідерів продажу чайної продукції в Україні. Товариство спрямовує зусилля для підтримання статусу надійного партнера для своїх постачальників, клієнтів та суспільства в цілому.

Директор:



Юрій СЕМЕНЧУК