

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 2024 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 Товариство), відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» відповідає критеріям середнього підприємства.

Організаційно-правова форма – Товариство з обмеженою відповідальністю.

Товариство зареєстрована в Україні 13 грудня 2010 року.

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

Основною діяльністю Товариства є оптова торгівля чаєм

Товариства 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 31.12.2024.

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 Товариства відображені в Фінансовій звітності за 2024 рік.

Фінансова звітність станом на 31.12.2024 рік складається з:

- 1) Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2024 року
- 2) Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2024 рік
- 3) Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2024 рік
- 4) Звіт про власний капітал за 2024 рік
- 5) Примітки до фінансової річної звітності за 2024 рік

Звіт про управління за 2024 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 Товариства 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 2024 року.

Звітний період фінансової звітності: календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2024 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 роках 2023-2024:

Показники чистого доходу	2023	2024
У грошовому показнику (тис. грн.)	151 024	172 675

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

2.Результати діяльності

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.

У 2024 році ринок України функціонував у складних умовах у зв'язку із продовженням воєнного стану пов'язаного з воєнною агресією російської федерації проти нашої держави, нестабільною економічною, соціально-політичною ситуацією в країні та низькою активністю клієнтів, зменшенням їх купівельної спроможності.

Сили Товариства направлені на отримання прибутку, це є і метою, і результатом, і стимулом, і чинником економічної безпеки діяльності Товариства. Впроваджено нову стратегію формування прогнозу на найближчий рік та перегляд його щоквартально для оперативного коригування, з оглядом на нові аспекти бізнесу та політичної ситуації в країні. Зменшення витрат у стратегії подальшої діяльності досягається за рахунок впровадження сучасних методів менеджменту, виробництва, та збуту. Аналіз і моніторинг зовнішнього середовища, розробка ділової стратегії, підготовка аналітичної інформації, прийняття рішень, аналіз і коригування рішень, дозволить оптимізувати витрати та покращити показники рентабельності Товариства.

Товариство на 2025 рік виробляє стратегію, яка полягає в розширенні масштабів діяльності на основі залучення більшої кількості контрагентів, охоплення більшої кількості регіонів для збуту продукції, проведенням заходів по просуванню товару, проведення акцій.

З урахуванням цих та інших заходів, направлених на підтримання та розвиток діяльності Товариства, 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 2024 року Товариство визнало чистий дохід від реалізації продукції у розмірі 172 675 тис. грн., що вище показника 2023 року.

За результатами 2024 року Товариство визнало чистий збиток у розмірі 17 391 тис. грн.

Показники діяльності Товариства у динаміці по рокам 2022-2023:

Показники	2023	2024
Дохід від реалізації товарів (тис. грн.)	151 024	172 675
Собівартість реалізованих товарів (тис. грн.)	93 882	104 081
Фінансовий результат від операційної діяльності	6 707	(9 606)
Чистий фінансовий результат (тис. грн.)	(1 451)	(17 391)
Власний капітал (тис. грн.)	45 234	27 843
Необоротні активи	3 380	3 984
Оборотні активи	201 832	170 134

Зобов'язання за кредитами банків станом на 31 грудня 2024 року склали 112 244 тис. грн. в порівнянні з 2023 роком 119 417 тис. грн. станом на 31 грудня 2023р. 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 2026 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, навчанню 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 Товариства 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