

Звіт про управління

ПП «Буковина Трек»

за 2022 рік

1. Організаційна структура та опис діяльності

ПП «Буковина Трек» (надалі — «Підприємство») є приватним підприємством, заснованим згідно з українським законодавством. Підприємство було створене та зареєстровано у 2005 році. З метою здійснення основної діяльності підприємство створило територіально відокремлені підрозділи у сусідніх областях західної України, зокрема але не виключно – в Закарпатській, Хмельницькій, Івано-Франківській, Львівській та Вінницькій областях.

Основною господарською діяльністю Підприємства оптова торгівля напоями.

Діяльність здійснюється відповідно до КВЕД:

46.34 оптова торгівля напоями

46.39 неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

46.71 оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами

46.77 оптова торгівля відходами та брухтом

46.90 неспеціалізована оптова торгівля

47.24 роздрібна торгівля хлібобулочними виробами, борошняними та цукровими кондитерськими виробами в спеціалізованих магазинах

47.25 роздрібна торгівля напоями в спеціалізованих магазинах

47.29 роздрібна торгівля іншими продуктами харчування в спеціалізованих магазинах

47.30 роздрібна торгівля пальним

49.41 вантажний автомобільний транспорт

52.10 складське господарство

52.29 інша допоміжна діяльність у сфері транспорту

68.20 надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

73.11 рекламні агентства

73.12 посередництво в розміщенні реклами в засобах масової інформації

73.20 дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки

77.11 надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів

77.12 надання в оренду вантажних автомобілів

Діяльність здійснюється на підставі ліцензій на право оптової та роздрібною торгівлі алкогольними напоями. Крім того отримано ліцензію на зберігання пального та оптову торгівлю пальним без місця зберігання.

Вищим органом управління ПП «Буковина Трек» є загальні збори учасників. Керівництво поточною діяльністю Підприємства здійснює одноособовий виконавчий орган в особі Директора.

2. Результати діяльності

За результатами діяльності 2022 року Підприємство визнало прибуток в сумі 34 262 тис. грн.

В порівнянні з 2021 роком основні показники Звіту про фінансові результати Підприємства змінилися наступним чином:

- чистий дохід від реалізації за 2022 рік збільшився на 7 %,
- собівартість реалізованої продукції збільшилась на 4 %,
- інші операційні доходи збільшились на 1550 %
- адміністративні витрати збільшились на 8 %,
- витрати на збут збільшились на 37 %,

- інші операційні витрати збільшилися на 410 %

В результаті чистий фінансовий результат за 2022 рік склав 34 262 тис. грн.

Активи

Майже 12% активів підприємства відносяться до основних засобів, з яких найбільш багаточисленними є транспортні засоби – вантажні автомобілі.

Оборотні активи збільшилися за 2022 рік на 92 944 тис. грн. в основному за рахунок збільшення товарних запасів.

Власний капітал

Власний капітал збільшився на 34 261 тис. грн. На початку року мало місце виправлення помилок попередніх періодів, зокрема за рахунок нерозподіленого прибутку.

3. Ризики, ліквідність та зобов'язання

Система внутрішніх контролів та управління ризиками ПП «Буковина Трек» - це низка правил, процедур та організаційних структур, побудована з метою забезпечити належне ведення бізнесу шляхом відповідних процесів ідентифікації, виміру, управління і моніторингу головних ризиків. Основними завданнями системи внутрішніх контролів є збереження активів, ефективність бізнес процесів, надійність фінансової звітності та дотримання законів та нормативних актів.

Для того щоб зменшити ризики порушення законодавства, ПП «Буковина Трек» запровадив певні інструменти відповідності, такі як відповідне навчання персоналу.

Підхід до управління ризиками не передбачає виключення усіх можливих ризиків, але має на меті створення систематичної методології поінформованої оцінки існуючих ризиків на підставі наявної інформації з урахуванням корпоративної стратегії розвитку. Ризики можна уникнути, знизити або перенести в рамках загального процесу управління ризиками.

Ризики оцінюються на предмет вірогідності їх настання та впливу на діяльність Підприємства відповідно до стандартних критеріїв з урахуванням важливості та значимості. Результати оцінки ризиків відповідно документуються і підлягають аналізу щодо впливу на виробничу, фінансову, податкову та юридичну сфери діяльності Підприємства.

Основними ризикам, які можуть мати вплив на діяльність Підприємства, є ризик ліквідності.

Ризик ліквідності представляє собою ризик того, що Підприємство не зможе погасити свої зобов'язання по мірі настання строків їхнього погашення. Позиція ліквідності Підприємства ретельним чином контролюється та управляється. Підприємство використовує процес детального бюджетування та прогнозування грошових коштів того, щоб гарантувати наявність адекватних ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

Аналіз ліквідності дозволяє визначити спроможність Підприємства сплачувати свої поточні зобов'язання. Так, **коефіцієнт абсолютної ліквідності** показує, яка частина боргів Підприємства може бути сплачена негайно. Значення цього показника за даними балансу Підприємства станом на 31.12.2022 року менше нормативного і становить 0,06.

Коефіцієнт загальної ліквідності показує наявність достатніх ресурсів Підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Значення цього показника за даними балансу Підприємства наближається до нормативного значення і на 31.12.2022 р. становить 1,1 (при нормі 1,0-2,0). Це означає, що мобілізувавши всі свої оборотні активи Підприємство частково зможе погасити поточні зобов'язання.

У Підприємства відсутні довгострокові зобов'язання. Станом на 31.12.2022 року короткострокові зобов'язання включають в себе короткострокові кредити банків в сумі 5 309 тис. грн., кредиторську

заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 109 403 тис. грн., заборгованість по розрахункам з бюджетом в сумі 5 125 тис. грн., заборгованість по розрахункам з оплати праці та соціального страхування в сумі 820 тис. грн., забезпечення з виплати відпусток в сумі 713 тис. грн., поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами в сумі 69 605 тис. грн., заборгованість по розрахунках з учасниками в сумі 600 тис. грн. та інші поточні зобов'язання в сумі 61 954 тис. грн.

4. Соціальні аспекти та кадрова політика

Соціальна та кадрова політика Підприємства спрямована на підтримку розвитку кадрового потенціалу ПП «Буковина Трек», адже людський капітал є важливим аспектом, на якому ґрунтується успішність операційної діяльності Підприємства.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу за 2022 рік становила 313 осіб. У гендерній структурі підприємства частка чоловіків переважає над часткою жінок, щоб обумовлено специфікою діяльності.

Дбаючи про утримання висококваліфікованих кадрів, Підприємство підвищило заробітну плату впродовж року. При цьому, протягом звітного року було забезпечено дотримання міжкваліфікаційних співвідношень між рівнями тарифних ставок робітників згідно діючої на Підприємстві Тарифної сітки та Колективного договору. Заробітна плата виплачується виключно грошовими коштами, два рази в місяць, в строки та на умовах, визначених Колективним договором, з дотримання вимог чинного законодавства з оплати праці.

На Підприємстві розроблено та запроваджено дієві механізми мотивації персоналу для досягнення підприємством стратегічних цілей, заохочення працівників до досягнення кращих результатів роботи підприємства та матеріальної зацікавленості працівників в кінцевих результатах роботи. Підприємство приділяє значну увагу питанням безпеки праці, підвищення кваліфікацій та професійного рівня працюючих через навчання персоналу, участь в тренінгах, семінарах, тощо.

Завдяки впровадженню в повному обсязі заходів з безпеки дорожнього руху, значно зменшилась кількість випадків травмування працівників внаслідок ДТП.

5. Екологічна політика

Екологічна політика Підприємства гармонізована з положеннями Закону України «Про основні засади(стратегію) державної екологічної політики», Закону України «Про охорону навколишнього середовища».

Підприємством впроваджуються процедури на подальшу екологізацію:

- впроваджується роздільний збір відходів; під час закупівель товарів, робіт, послуг, які можуть мати негативний вплив на довкілля, передбачено проведення оцінки відповідності постачальника екологічним вимогам законодавства;
- під час прийняття на роботу нові співробітники проходять інструктаж з екологічної та радіаційної безпеки.

Директор

ПП «Буковина Трек»



Пасюк Р.В.