

ТОВ «ТОРГІВЕЛЬНА ДИСТРИБУЦІЙНА КОМПАНІЯ»

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ЗА 2024 РІК

Кропивницький 2025 рік

Зміст

- 1. Стратегічна діяльність підприємства**
 - 1.1. Діяльність підприємства
 - 1.2. Організаційна структура
 - 1.3. Ризики діяльності
- 2. Фінансові показники діяльності**
 - 2.1. Ключові фінансові показники
 - 2.2. Поточні банківські зобов'язання
 - 2.3. Показники фінансової стабільності підприємства
- 3. Соціальні аспекти та кадрова політика**
- 4. Екологічні аспекти**
- 5. Розвиток компанії**

1. Стратегічна діяльність підприємства

1.1. Діяльність підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «Торгівельна Дистрибуційна Компанія», код ЄДРПОУ 35347598, було засновано у 2007 році. Основний вид діяльності – це оптова та роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами.

Основні напрямки реалізації, це:

- Продукти харчування
- Безалкогольні напої та соки
- Молочні, ковбасні та кондитерські вироби
- Алкогольні напої
- Тютюнові вироби

Географія торгівлі:

ТОВ «Торгівельна Дистрибуційна Компанія» реалізує вищезгадану продукцію в наступних областях України:

1. Кіровоградська область
2. Одеська область
3. Черкаська область
4. Миколаївська область

Надійність Підприємства, що працює на ринку понад 15 років підтверджена клієнтами і партнерами, які з нами співпрацюють в різних куточках України. Будь-які завдання Підприємство сприймає як свої власні, розуміючи, що успіх компанії визначається успіхом клієнта.

Діяльність Підприємства заснована на принципі безперервного вдосконалення бізнес-процесів, що дозволяє йому адаптувати будь-який вид бізнесу під створені індивідуальні схеми управління, які включають в себе сучасний менеджмент і підвищення рівня кваліфікації персоналу. В даний час компанія працює на ринку оптової та роздрібно торгівлі продуктами харчування та напоями, пропонуючи своїм клієнтам і партнерам широкий вибір товарів вітчизняних виробників.

Незважаючи на досягнуті успіхи, Підприємство впевнене, що може працювати ще краще, тому аналізує різні ринки, вишукуючи на них привабливі для організації бізнесу ресурси.

Основний вид діяльності Підприємства – 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

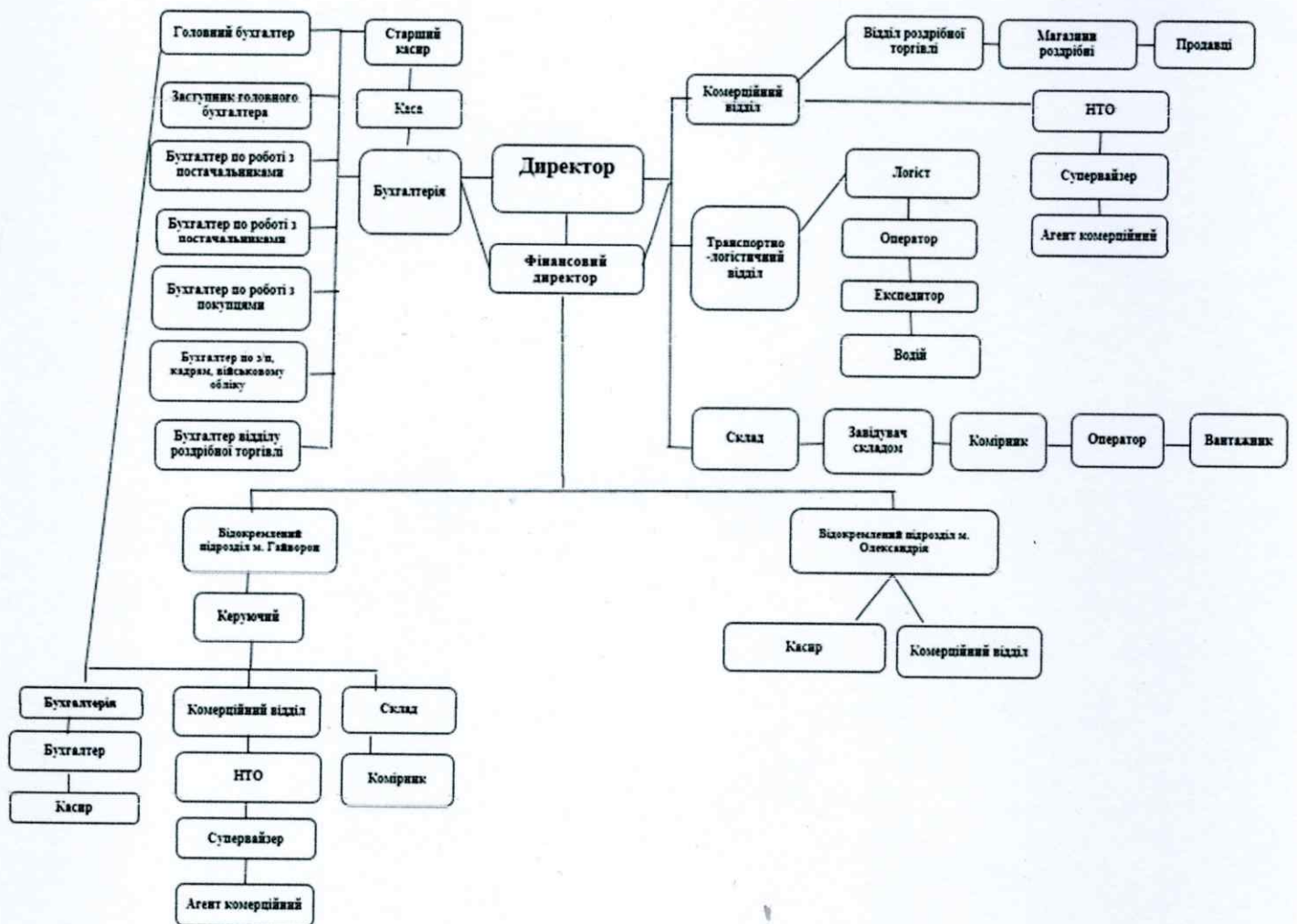
Інші види діяльності:

- 46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту
- 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля
- 70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування
- 73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки

1.2. Організаційна структура

Організаційною структурою Підприємства є сукупність функціонально взаємопов'язаних структурних підрозділів, ділянок в різних регіонах України покликаних забезпечувати основні, допоміжні та обслуговуючі напрямки його комерційно-господарської діяльності.

Управління поточною діяльністю Підприємства здійснюється одноосібним виконавчим органом – Директором. Узагальнену організаційно-структурну побудову подано на схемі.



1.3. Ризики діяльності

Підприємство у своїй діяльності виділяє такі основні групи ризиків, які впливають на виробничо-господарську діяльність: операційні, фінансові, ринкові і корпоративні.

Основні операційні ризики, які можуть мати вплив на діяльність Компанії, є наступними:

Некоректний розрахунок ціни закупівлі по відношенню до ринкової ціни продажу, що може призвести до збитків;

Ризик втрат від коливання курсу та здорожчання ціни придбання;

Формування проблемної заборгованості через надання передплати або відвантаження продукції ненадійному контрагенту;

Невідшкодування податку на додану вартість по закупкам внаслідок співпраці з ненадійними постачальниками;

Невідшкодування податку на додану вартість по закупкам внаслідок блокування податкових накладних постачальників.

Задля зменшення операційних ризиків на Підприємстві було розроблено ряд процедур по акредитації та погодженню співпраці із контрагентами, алгоритми розрахунку планової ціни продажу та закупівлі товару, політики по здійсненню передплат та моніторингу строків заборгованості тощо.

Фінансові ризики:

Можливе збільшення обсягу простроченої дебіторської заборгованості по реалізованій продукції, що може призводити до зниження оборотності і збільшення оборотного капіталу;

Склад та обсяг дебіторської заборгованості постійно контролюється керівниками відповідних підрозділів компанії – як відділом продажів, та і фінансовим відділом. З метою попередження ризиків збільшення або невчасного повернення дебіторської заборгованості здійснюється моніторинг діяльності

клієнтів та, за необхідності, змінюються умови поставки товару в частині скорочення відтермінування оплати.

Ринкові ризики:

1. Підприємство може нести збитки в результаті істотних коливань цін на ринках.
2. Зниження індексу споживання продукції – в такому разі буде зниження продаж при постійних складських та адміністративних витратах та постійних очікувань персоналу росту заробітної плати.

Корпоративні ризики:

Товариство, як і всі, чутливо сприймає існуючі ризики. Керівництвом приймаються рішення щодо оптимізації таких ризиків, щоб вони мінімально впливали на діяльність підприємства.

Початок повномасштабної війни в Україні несе за собою ряд додаткових ризиків, не притаманних бізнесу Товариства, а саме: ризик мобілізації працівників, ризик знищення майна, ризик вилучення вантажних автомобілів у ході мобілізації, що негативно вплине на якість доставки товарів клієнтам, ризик дефіциту товарів та інші, які на даний момент не можливо спрогнозувати.

2. Фінансові показники діяльності.

2.1. Ключові фінансові Показники

2024 рік для компанії ТОВ «Торгівельна Дистрибуційна Компанія» не став вдалим ніж 2023 рік. Так показник чистого прибутку компанії у 2024 році зменшився на 22,13% або на (2 147) тис. гривень у порівнянні з 2023 роком. Основним чинником зменшення чистого прибутку стало незначне зменшення продажів продукції та збільшення витрат на собівартість продукції та поточні витрати. Так показник чистого доходу у 2024 році зменшився у порівнянні з 2023 роком на 4,08 % (15 511) тис. гривень. Показник сплати податку на прибуток у 2024 році менший у порівнянні з 2023 роком на 21,94% і становить 1 676 тис. гривень.

Таким чином, ключові фінансові показники 2024 року у порівнянні з 2023 роком такі:

Баланс

Тисяч гривень

Показник	Код рядка	2023 рік	2024 рік	Різниця	
				Тис. гривень	%
Необоротні активи	1095	685	1 119	434	63,36 %
Запаси	1100	26 526	23 895	-2 631	- 9,92 %
Дебіторська заборгованість	1125	11 320	11 729	409	3,61 %
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	469	236	-233	-49,68 %
Інші оборотні активи	1190	198	119	-79	- 39,9 %
Поточна кредиторська заборгованість	1615 1620 1625 1630	13 398	16 940	3 542	26,44 %
Інші поточні зобов'язання	1690	128	68	-60	-46,87 %

Звіт про фінансові результати

Показник	Код рядка	2023 рік	2024 рік	Різниця	
				Тис. гривень	%
Чистий дохід від реалізації продукції	2000	379 844	364 333	-15 511	- 4,08 %
Валовий прибуток	2090	56 075	60 494	4 419	7,88 %
Фін. Результат від операційної діяльності	2190	11 532	9 056	- 2 476	-21,47 %
Фін. Результат до оподаткування	2290	11 847	9 229	- 2 618	-22,1 %
Податок на прибуток	2300	-2 147	-1 676	-471	-21,94 %
Чистий прибуток	2350	9 700	7 553	- 2 147	-22,13 %

2.2. Поточні банківські зобов'язання

На 31.12.2024 року банківські кредити відсутні.

2.3. Показники фінансової стабільності підприємства.

Показник	2023 рік	2024 рік
Коефіцієнт забезпечення оборотних активів власними коштами	0,99	0,84
Маневреність власних обігових коштів	0,09	0,12
Коефіцієнт покриття запасів	1,546	1,613
Коефіцієнт фінансової стійкості	0,65	0,53
Коефіцієнт фінансової стабільності	1,852	1,138

2.4. Соціальні аспекти та кадрова політика

Кадрова політика реалізується через управління персоналом, як систему внутрішньопідприємницьких відносин та систему роботи з зовнішніми джерелами персоналу. Стратегія розвитку управління персоналом – це невід'ємна частина загальної стратегії Підприємства, яка сприяє досягненню його фінансово-економічної стабільності, стійкій дохідності, динамічному розвитку, формуванню та зміцненню корпоративного духу компанії.

Кадрова політика підприємства реалізується в три етапи: нормування (узгодження цілей роботи з персоналом із принципами і цілями організації в цілому), програмування (розробка програм, шляхів досягнення цілей кадрової роботи) та моніторинг персоналу (розробка процедур діагностики і прогнозування кадрової ситуації).

Основними елементами кадрової політики є:

політика зайнятості;
політика навчання;
політика оплати праці;
політика добробуту;
політика трудових відносин.

Формування і підтримка ефективної роботи підприємства включає:

- політику зайнятості, що охоплює забезпечення висококваліфікованим персоналом, створення привабливих умов праці, гарантування її безпеки, створення можливостей для просування по службі з метою підвищення ступеня задоволення роботою;
- політику навчання, яка передбачає формування відповідної бази навчання, можливостей для підвищення кваліфікації та реалізації прагнень до професійного зростання;
- політику оплати праці, що полягає в наданні достатньо високої порівняно з іншими роботодавцями заробітної плати, яка б відповідала досвіду, здібностям і ставленню працівника до своїх обов'язків, його трудового внеску;
- політику добробуту, яка ґрунтується на забезпеченні широкого набору соціальних пільг і благ, створенні умов, привабливих для працівників і взаємовигідних для підприємства.

На Підприємстві забезпечено умови для кар'єрного росту працівників. З метою підвищення кваліфікації та якості роботи працівники періодично відвідують організоване навчання, семінари, вебінари. Сучасні технології навчання та підвищення кваліфікації персоналу дають можливість для вдосконалення знань, умінь та навиків, що надають можливість розвиватися як працівникам, так і підприємству в цілому.

Постійно здійснюється інформування про вакансії, що виникають на підприємстві, через внутрішню електронну розсилку, на сайтах Work.ua, Robota.ua.

На підприємстві велику увагу приділяють охороні праці та безпеці. Так, проводяться інструктажі, поточні перевірки складського обладнання, наявні вогнегасники.

3. Екологічні аспекти

Товариство у своїй діяльності дотримується екологічних норм та забезпечує охорону навколишнього середовища. Заходи Підприємства щодо поліпшення навколишнього середовища можна розділити за наступними напрямками:

1. управління відходами;
2. енергоефективність;
3. підвищення екологічної свідомості працівників.

Керівництво Підприємства усвідомлює екологічну небезпеку відходів для здоров'я населення і довкілля в цілому, які утворюються у ході експлуатації автомобільного парку, списання комп'ютерної техніки, люмінесцентних ламп, тощо. Тому Товариство передає на утилізацію спеціалізованим підприємствам відходи (гуму, пластик, акумулятори, елементи живлення, люмінесцентні лампи, папір тощо) для переробки та повторного використання.

4. Розвиток компанії

ТОВ «Торгівельна Дистрибуційна Компанія» в 2025 році планує розвиток в наступних критеріях:

- Збільшення споживчих якостей та конкурентоспроможності продукції/товарів/послуг;
- Підвищення якості обслуговування покупців;
- Розширення асортименту продукції;
- Залучення нових клієнтів;
- Розширення території здійснення господарської діяльності;
- Поліпшення роботи власного відділу продаж.

Реалізація цих проектів дозволить підприємству покращити якість послуг, знизити витрати, що значно покращить фінансовий стан Товариства.

Попри всі ризики та виклики, що виникли через повномасштабне вторгнення Російської Федерації компанія продовжує свою діяльність. Керівництво Товариства моніторить потенційний вплив цієї ситуації та буде вживати усіх можливих кроків для мінімізації її наслідків.

Фінансовий директор

ТОВ «Торгівельна Дистрибуційна Компанія»



Мельник С. О.