



# UKRAVIT

## Звіт про управління за 2023 рік

ТОВ "Укравіт Агро"

## Зміст

1. Організаційна структура та опис діяльності Компанії .....	3
2. Результати діяльності .....	4
3. Ліквідність та зобов'язання .....	5
4. Екологічні аспекти .....	6
5. Соціальні аспекти та кадрова політика .....	6
6. Ризики .....	7
7. Дослідження та інновації .....	9
8. Фінансові інвестиції .....	9
9. Перспективи розвитку .....	10

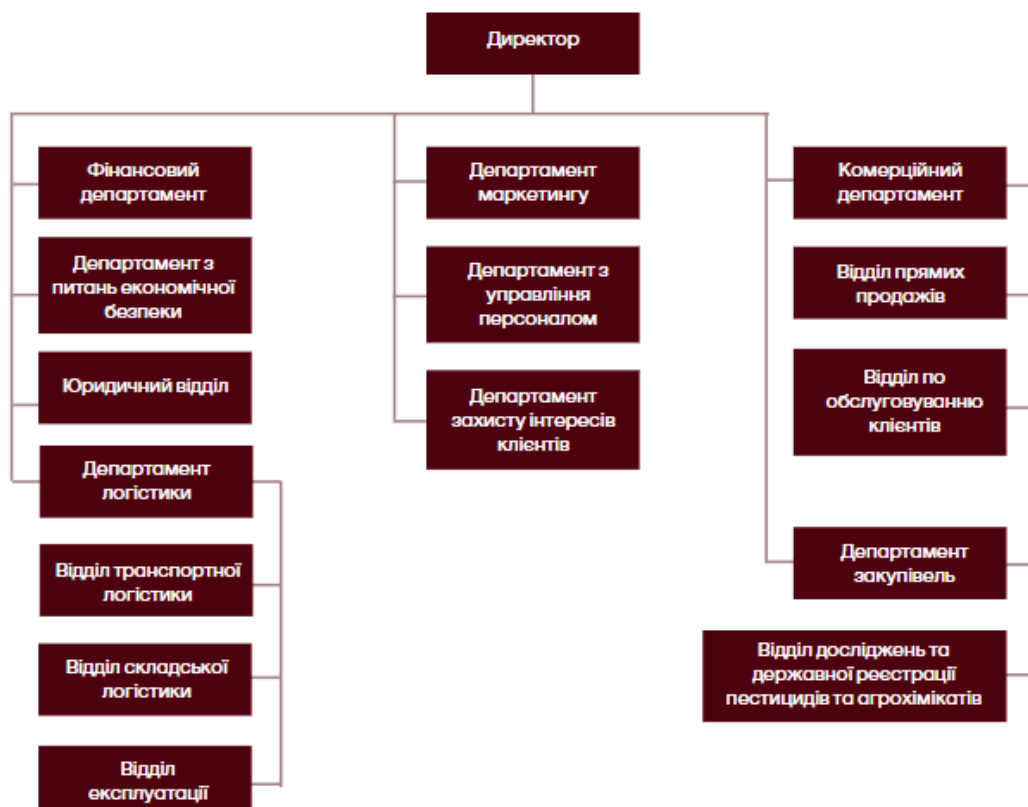
## 1. Організаційна структура та опис діяльності Компанії

Основними напрямками діяльності ТОВ «Укравіт Агро» (далі – «Компанія») є реалізація пестицидів та засобів захисту рослин.

Діяльність Компанії регулюється чинним законодавством України, а також внутрішніми нормативними документами, зокрема Статутом. В процесі взаємодії з клієнтами Компанія керується наступними принципами:

- Забезпечення необхідним асортиментом засобів захисту рослин сільськогосподарського виробника у сезонний період;
- Доставка товарів клієнтам максимально швидко і у зручній тарі, що відповідає міжнародним стандартам;
- Забезпечення інформаційної і консультаційної підтримки клієнтів протягом усього сільськогосподарського річного циклу;
- Підтримка рівня цін на товари, що є комфортним для наших клієнтів;
- Сучасні технічні та інформаційні потужності, розвинена інфраструктура, значний кадровий потенціал і досвідчений топ-менеджмент Компанії здатні задовольнити будь-які потреби клієнтів.

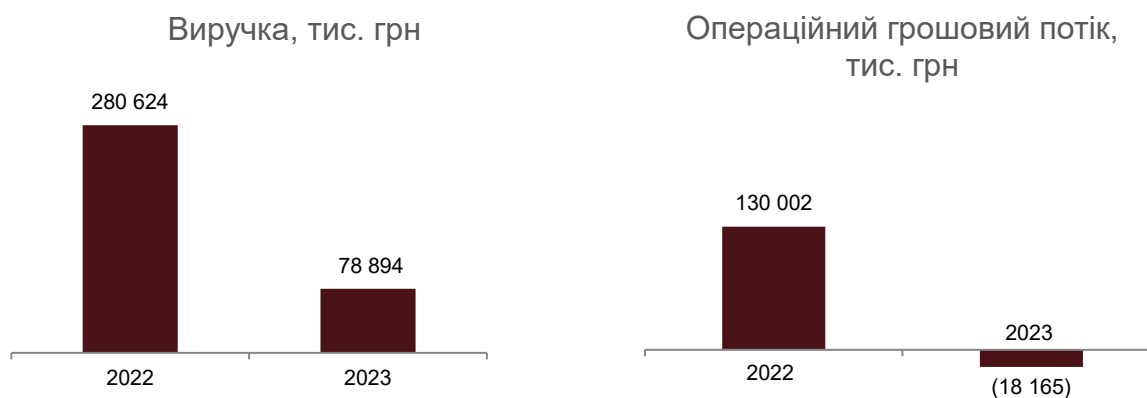
## Організаційна структура Компанії:



## 2. Результати діяльності

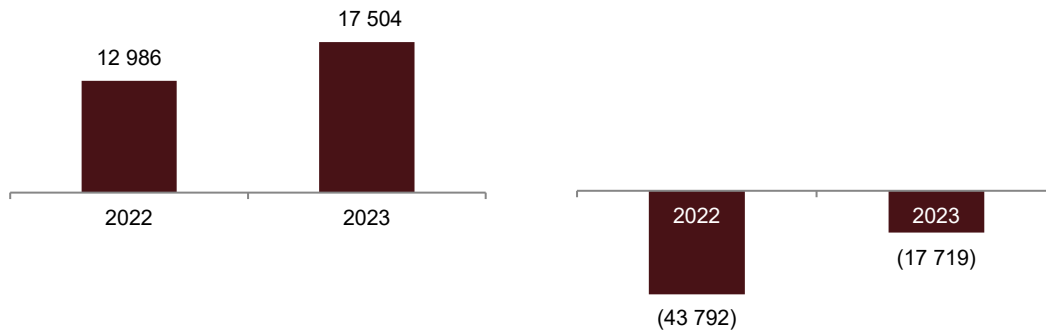
24 лютого 2022 року росія розпочала повномасштабну військову агресію проти України, що зумовило різке погіршення макроекономічних показників, зокрема, значне скорочення ділової активності на внутрішньому ринку. Відповідні негативні явища також відобразились на показниках діяльності Компанії за 2023 рік.

Нижче представлено динаміку ключових показників діяльності Компанії, що розраховані на основі даних фінансової звітності, складеної відповідно до МСФЗ.



ЕВІТДА, тис. грн

Чистий прибуток, тис. грн



### 3. Ліквідність та зобов'язання

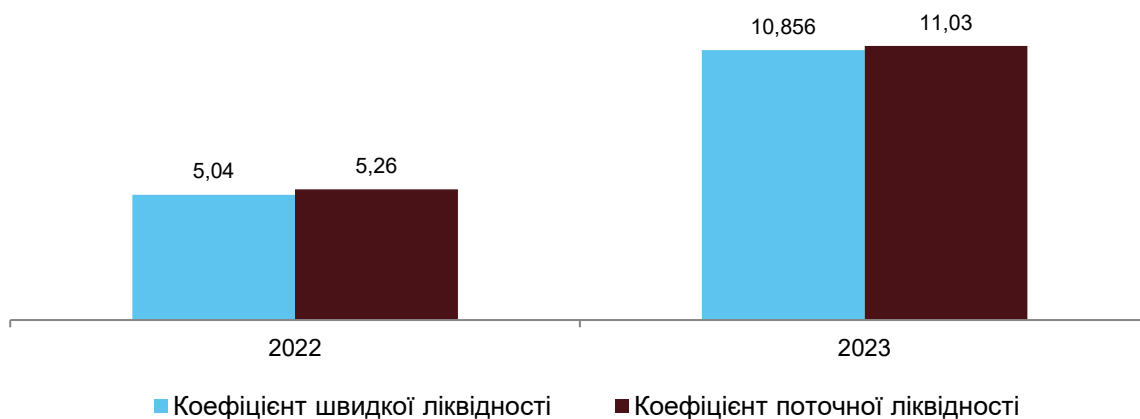
Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає в забезпеченні, у можливих межах, постійної наявності у Компанії відповідної ліквідності, яка б дозволяла відповідати на її зобов'язання своєчасно (як в нормальних умовах, так і у випадку виникнення нестандартних ситуацій), уникаючи неприйнятних збитків або ризику пошкодження репутації Компанії.

Відповідальність за управління ризиком втрати ліквідності несе управлінський персонал Компанії, який розробив відповідну структуру для управління потребами Компанії у довгостроковому, середньостроковому та короткостроковому фінансуванні, та для контролю над ліквідністю.

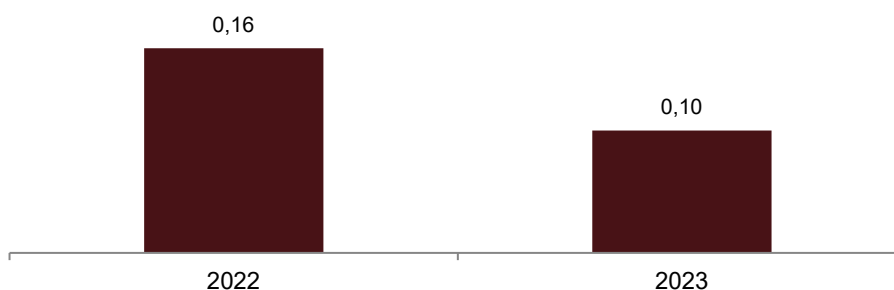
Компанія управляє ризиком втрати ліквідності за допомогою дотримання достатніх резервів, використання банківських ресурсів та позик, а також за допомогою постійного моніторингу передбачуваного та фактичного руху грошових коштів, а також, поєднання термінів настання платежів по активах та зобов'язаннях Компанії.

Динаміку ключових показників ліквідності та зобов'язань Компанії представлено нижче.

## Динаміка показників ліквідності



## Коефіцієнт фінансового левереджу<sup>1</sup>



## 4. Екологічні аспекти

Оскільки екологічна відповідальність – це важлива складова процвітання індустрії і всієї країни, вона є одним із головних пріоритетів розвитку Компанії. Компанія має ліцензію на перевезення особливо небезпечних хімічних речовин та всі інші необхідні дозволи та допуски по роботі з хімічними продуктами. Також склади Компанії відповідають усім вимогам зберігання продукції та обладнані автоматичною системою пожежогасіння.

## 5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Здійснюючи свою діяльність, Компанія піклується про своїх клієнтів, партнерів та колектив та керується наступними ключовими принципами:

- Безпечна та високоефективна продукція для захисту і підживлення рослин;
- Використання передових технологій, та ефективна інноваційна політика;
- Створення нових робочих місць із гідною заробітною платою для українців;
- Турбота про весь колектив Компанії;

<sup>1</sup> Показник розраховано як відношення суми зобов'язань до суми власного капіталу на кінець періоду

- Дотримання чинного законодавства України;
- Створення соціальних проектів та підтримка громадських ініціатив.

Значну увагу Компанія приділяє соціальній підтримці співробітників, а також їхньому професійному розвитку та зростанню. У Компанії запроваджена програма медичного страхування для колективу, співробітники мають можливість відвідувати тренінги, семінари та отримувати новітні інформаційні послуги в сфері менеджменту та аграрному напрямку. Працівники мають можливість відвідувати світові виставки аграрної галузі з метою вивчення трендів та новітніх розробок в індустрії.

Компанія відповідально ставиться до виконання своїх зобов'язань як роботодавця, зокрема до своєчасної виплати заробітної плати, надання основних щорічних відпусток, преміювання, збереження заробітної плати на час виконання працівниками державних і громадських обов'язків, а також щодо інших гарантій трудового законодавства.

Компанія дотримується чіткої системи управління безпеки та охорони праці відповідно до річного плану управління охороною праці, промисловою безпекою та охороною навколишнього середовища, що розроблений фахівцями Компанії та затверджений директором.

Компанія має комплаєнс-політику щодо боротьби з корупцією та хабарництвом. Політикою проголошується принцип «нульової толерантності» до будь-яких проявів корупції, рішучість вживати всіх законних заходів щодо запобігання, виявлення та протидії корупції та пов'язаним з нею діям (практикам) та очікування від працівників дотримання зазначеного принципу у своїй діяльності, а також у відносинах з клієнтами, діловими партнерами та контрагентами Компанії, органами державної влади та місцевого самоврядування. За порушення вимог політики працівники Компанії можуть нести кримінальну, дисциплінарну, адміністративну чи цивільно-правову відповідальність.

Загальна кількість працівників станом на 31.12.2023 року – 11 осіб, та частка жінок на керівних посадах - 67%.

## 6. Ризики

На Компанію здійснюють вплив ризики, спричинені військовими діями росії проти України, що розпочалися 24 лютого 2022, а також ринковий ризик, кредитний ризик та ризик ліквідності.

Компанія з метою забезпечення ефективного управління ризиками використовує «Політику з питань забезпечення виконання нормативних вимог (комплаєнс – політику)» та «Положення «Про кредитний комітет».

#### *Ризик ліквідності*

Ризик ліквідності – це ризик невиконання Компанією своїх фінансових зобов'язань на дату їхнього погашення. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає в забезпеченні, у можливих межах, постійної наявності у Компанії відповідної ліквідності, яка б дозволяла відповідати на її зобов'язання своєчасно (як в нормальних умовах, так і у випадку виникнення нестандартних ситуацій), уникаючи неприйнятних збитків або ризику пошкодження репутації.

#### *Кредитний ризик*

Кредитний ризик — це ризик фінансових втрат Компанії у випадку невиконання зобов'язань клієнтом або контрагентом за відповідною угодою. У звітному періоді фінансові активи Компанії, які піддаються кредитному ризику, представлені: залишками на банківських рахунках та торгівельною та іншою дебіторською заборгованістю (за виключенням дебіторської заборгованості, яка не представлена фінансовими активами) Для управління кредитним ризиком Компанія застосовує аналіз фінансового стану контрагентів перед підписанням договорів, процедури оперативного контролю дебіторської заборгованості та практику повернення придатних до продажу товарів від замовника у разі неможливості з його боку погасити дебіторську заборгованість.

#### *Валютний ризик*

У відношенні валютного ризику керівництво встановлює ліміти на рівень схильності до ризику в розрізі валют і в цілому. Аналіз включає виключно монетарні активи та зобов'язання. Немонетарні активи не розглядаються як ті, що здатні привести до істотного валютного ризику. Оскільки Компанія здійснює свою діяльність, в основному, в українській гривні, рівень схильності Компанії до валютного ризику є низьким.

#### *Процентний ризик*

2023 рік характеризувався подорожчанням кредитних ресурсів, що стало відповіддю фінансового сектору на зростаючі ризики непогашення боржниками отриманого позикового капіталу. Водночас, керівництво Компанії не бачить



суттєвих ризиків у підвищенні вартості боргового капіталу, оскільки Компанія є представником аграрного сектору, який систематично підтримується державою.

Також нижче наведено бачення керівництва стосовно ризиків для діяльності Компанії в 2024 році.

Одним з основних ризиків для діяльності Компанії керівництво визначає ризик непогашення дебіторської заборгованості. З метою протидії даному ризику Компанія здійснює наступні заходи:

- Компанія користується послугами сторонніх організацій з метою залучення клієнтів;
- Заборгованість клієнтів Компанії забезпечується різними формами застави, зокрема, аграрними розписками, іпотекою, порукою тощо;
- За певних умов Компанія може прийняти від клієнта авальований вексель.

Таким чином відповідні заходи направлені на регулювання ліквідності Компанії шляхом пришвидшення погашення дебіторської заборгованості клієнтами.

Також одним з ризиків Компанії є ризик невиконання ковенант. З метою протидії відповідному ризику Компанія здійснює постійний моніторинг над значенням показників, які лежать в основі наявних фінансових ковенант Компанії.

## **7. Дослідження та інновації**

В 2023 році Компанія не проводила дослідження та не здійснювала впровадження інновацій у свою діяльність.

## **8. Фінансові інвестиції**

В 2023 році фінансових інвестицій Компанія не здійснювала.

## 9. Перспективи розвитку

Стратегічними пріоритетами Компанії є забезпечення фінансової та операційної стабільності, а саме:

- Збільшення запасу ліквідності за рахунок максимізації грошового потоку та доступу до зовнішнього фінансування;
- Зосередження на інвестиціях з низьким рівнем ризику та використання перевірених технологій;
- Забезпечення постійної якості реалізованої продукції та надання висококласного сервісу для клієнтів Компанії.

Директор



В.В. Ільченко

Київ, Україна

«05» квітня 2024 року