

ЗВІТ
ПРО УПРАВЛІННЯ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«АЛЬЦЕСТ»
за 2023 рік

ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ АТ «АЛЬЦЕСТ»

Звіт про управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АЛЬЦЕСТ» 2023 рік станом на 31 грудня 2023 року у відповідності до вимог:

- Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV;
- Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджений наказом Міністерства фінансів України від 07 грудня 2018 року № 982.

Звіт призначений для інвесторів, клієнтів та персоналу. У звіті зазначена переконлива інформація про АТ «АЛЬЦЕСТ» (далі – Товариство) та перспективи її розвитку.

Загальні відомості про підприємство

Товариство зареєстровано 28.12.1996 року у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. Код ЄДРПОУ – 21547168.

Основним видом діяльності Товариства є Неспеціалізована оптова торгівля (основний) (КВЕД-46.90).

Також, Товариство здійснює й інші види діяльності за КВЕД-2010:

- 47.91 Роздрібна торгівля, що здійснюється фірмами поштового замовлення або через мережу Інтернет
- 47.59 Роздрібна торгівля меблями, освітлювальним приладдям та іншими товарами для дому в спеціалізованих магазинах
- 47.54 Роздрібна торгівля побутовими електротоварами в спеціалізованих магазинах
- 47.52 Роздрібна торгівля залізними виробами, будівельними матеріалами та санітарно-технічними виробами в спеціалізованих магазинах
- 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
- 52.10 Складське господарство та інші

Мета, цілі та стратегія діяльності

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АЛЬЦЕСТ" створене з метою одержання прибутку та керується у своїй діяльності Цивільним та Господарським кодексами України, Законами України «Про акціонерні товариства», «Про зовнішньоекономічну діяльність», Законом України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», Законом України «Про депозитарну систему України», іншими нормативними актами України.

Метою діяльності Товариства є:

- одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства, покращення добробуту акціонерів у вигляді зростання ринкової вартості акцій Товариства, а також отримання акціонерами дивідендів;
- задоволення потреб підприємств, організацій і населення України в товарах, послугах, роботах, виробках Товариства;

- розширення експортних поставок товарів, виробів, робіт та послуг, конкурентоспроможних на світовому ринку;

- реалізація на основі отриманого прибутку економічних та соціальних потреб Товариства, акціонерів та трудового колективу.

Вже майже 30 років ми привозимо в Україну найкращу продукцію провідних світових брендів, розвиваємо власні торгові марки.

Відмінна ділова репутація нашої компанії не тільки серед українських та світових постачальників, але й серед величезної кількості партнерів і клієнтів в Україні, а також у Молдові, Польщі та Німеччині.

Територіальне охоплення національного рівня. Торгові представники є в кожному регіоні України.

Ми працюємо виключно в законодавчому полі України, виконуємо всі вимоги та доручення уряду.

Дивізіональна структура управління дозволяє нам контролювати процеси в усіх каналах продажів, ефективно управляти процесами логістики та маркетингу, організувати підбір персоналу та управління кадровими дослідженнями, забезпечити фінансовий менеджмент, податковий облік на високому рівні.

Створено та підтримується система постійного навчання співробітників та поширення нової інформації про бренди та товари.

Великий банк даних про клієнтів дозволяє нам охопити всі канали збуту: дилерська мережа, роздрібна мережа, мережевий роздріб, прями продажі, електронна комерція.

Ми успішно спілкуємося з виробниками і досягаємо повного взаєморозуміння з будь-яких питань співпраці

Ми забезпечуємо відповідність продукції, що поставляється, вимогам законодавства України: маркування, сертифікація, переклад інструкцій тощо

ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА АТ «АЛЬЦЕСТ»

Вищим органом управління АТ «АЛЬЦЕСТ» є ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ. До компетенції Загальних зборів акціонерів товариства належать питання:

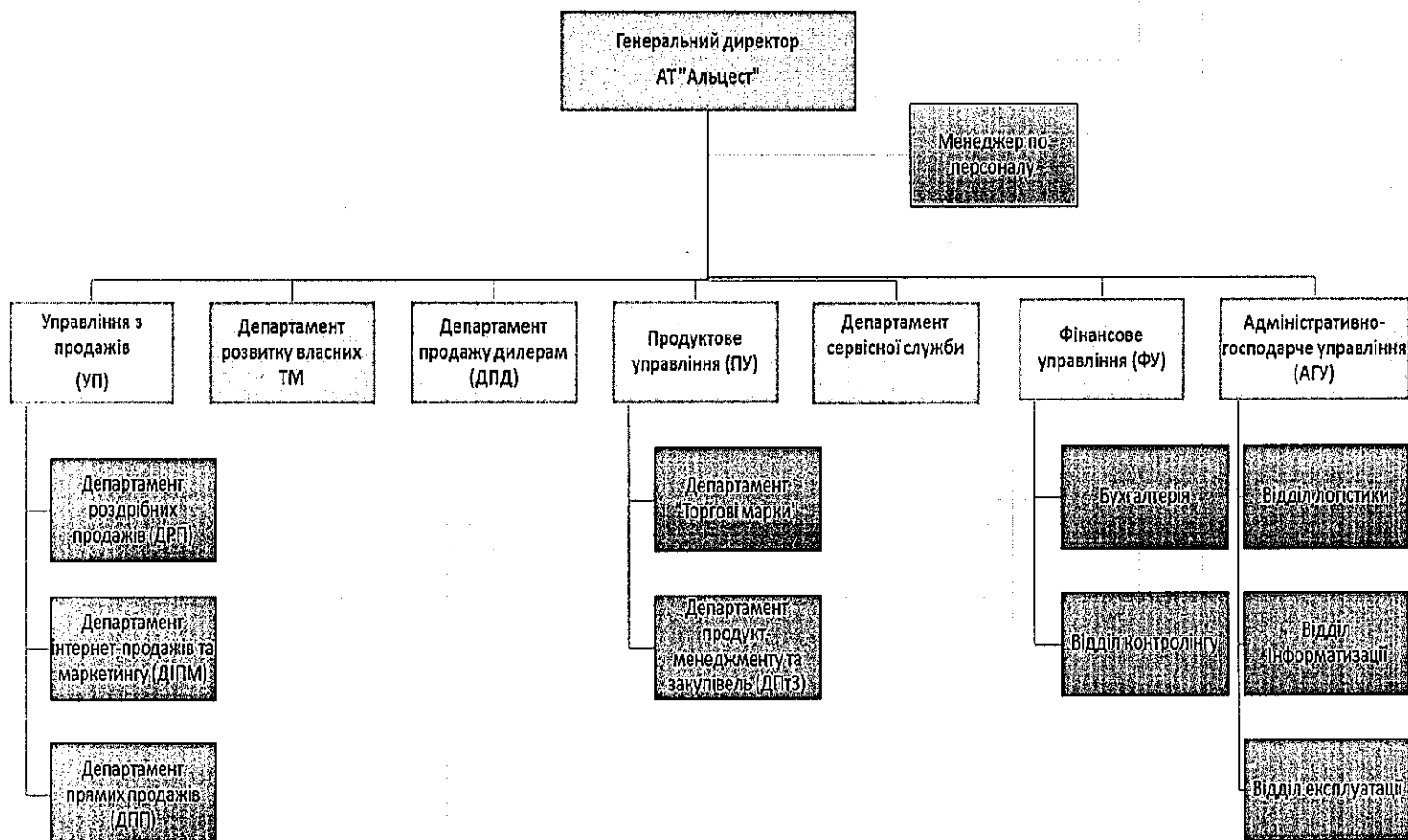
- ✓ визначення основних напрямків діяльності та затвердження планів і звітів про виконання;
- ✓ внесення змін до Статуту;
- ✓ погодження значних правочинів;
- ✓ обрання та припинення повноважень Наглядової Ради;
- ✓ затвердження результатів діяльності товариства тощо.

НАГЛЯДОВА РАДА не створена.

В Товаристві діє одноосібний ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН. Виконавчим органом Товариства є Генеральний директор - Лисов Д.В.

ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР товариства, керується у своїй діяльності законодавством, Статутом товариства, внутрішніми документами, рішеннями ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ УЧАСНИКІВ.

Керівники відділів, служб, відокремлених структурних підрозділів АТ «АЛЬЦЕСТ» керуються у своїй роботі відповідними посадовими інструкціями та положеннями.



РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ АТ «АЛЬЦЕСТ»

Основні показники діяльності

Динаміка основних показників діяльності компанії за 2018-2023 роки: Чистий дохід від реалізації (тис грн):

2018 - 239005;

2019 - 267207;

2020 - 294481;

2021 - 336209;

2022 - 563114;

2023 - 437506

Чистий фінансовий результат (тис грн):

2018 - 23568;
2019 - 11179;
2020 - 9559;
2021 - 15522;
2022 - 88027;
2023 - 35758

Компанія стало розвивається та є прибутковою.

Власний капітал збільшився на 19 % (на 35758 тис. грн) в порівнянні з 2022 роком, склав 220544 тис.грн.

Загальна дебіторська зменшилася на 48% (на 69972 тис.грн.) в порівнянні з 2022 р. і склала 75361 тис.грн.

Довгострокові зобов'язання не змінилися, складають 88 тис.грн. Поточні зобов'язання та забезпечення зменшилися на 49% (на 74371 тис.грн.) в порівнянні з 2022 р. і склали 76191 тис.грн.

Основні показники Звіту про фінансові результати, тис. грн.		
	2023	2022
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	437506	563114
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(293478)	(350998)
Валовий прибуток	144028	212116
<i>Валова рентабельність</i>	33%	38%
Інші операційні доходи	17987	12782
Адміністративні витрати	(34067)	(16889)
Витрати на збут	(75647)	(76375)
Інші операційні витрати	(8613)	(23525)
Прибуток від операційної діяльності	43688	108109
Інші фінансові доходи		
Фінансові витрати	(56)	(522)
Витрати від участі у капіталі		(262)
Прибуток до оподаткування	43632	107509
Витрати (дохід) з податку на прибуток	(7874)	(19482)
Чистий прибуток за період	35758	88027
<i>Рентабельність діяльності</i>	8%	16%

У 2023 році є зміни у складі операційних витрат та доходів, зокрема:

1) інші операційні доходи – зросли на 5205 тис. грн. (переважно за рахунок збільшення доходу від оренди на 4792 тис. грн. у порівнянні з 2022 р.);

2) адміністративні витрати – збільшилися на 17178 тис. грн. (за рахунок збільшення витрат на оплату праці та соціальні заходи, у порівнянні з 2022р.);

3) інші операційні витрати – зменшилися на 14912 тис. грн. (переважно за рахунок зменшення витрат від операційної курсової різниці на 14767 тис грн);

4) фінансові витрати у 2023 р. склали 56 тис. грн. (нарахування відсотків по фінансовому лізингу), що на 466 тис. грн. менше ніж у 2022р.

Валовий прибуток зменшився за 2023 р. на 68088 тис. грн. у порівнянні з 2022 р., Компанія отримала чистий прибуток у розмірі, 35758 тис. грн., що на 52269 тис. грн. менший від попереднього року.

ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ АТ «АЛЬЦЕСТ»

1. Коефіцієнти ліквідності:

1.1. Коефіцієнт загальної ліквідності, що показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань (розраховується як відношення оборотних активів до поточних зобов'язань підприємства), станом на 31.12.2023 року складає 3,2 (при нормативі $>1,0$). Значення коефіцієнта свідчить про достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Товариство спроможне за рахунок оборотних активів погасити 320% своїх поточних зобов'язань.

1.2. Коефіцієнт поточної (швидкої) ліквідності, що відображає платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами (розраховується як відношення найбільш ліквідних оборотних засобів (грошових коштів та їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості) до поточних зобов'язань підприємства), станом на 31.12.2023 року складає 1,0 (при нормативі 0,6-0,8). Значення коефіцієнта свідчить про спроможність підприємства сплатити 100% своїх поточних зобов'язань за умови своєчасного погашення дебіторської заборгованості.

1.3. Коефіцієнт абсолютної (строкової) ліквідності, що характеризує частину поточних зобов'язань, яка може бути сплачена негайно (розраховується як відношення грошових коштів та їхніх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань), станом на 31.12.2023 року складає 0,05 (при нормативі >0). Значення коефіцієнта свідчить про спроможність підприємства погасити негайно 5% від суми поточних зобов'язань.

1.4. Чистий оборотний капітал Компанії (розраховується як різниця між оборотними активами підприємства та його поточними зобов'язаннями) станом на 31.12.2023 р. складає 166236 тис. грн. Значення цього показника свідчить про достатність у Товариства оборотних активів для погашення поточних зобов'язань та розширення подальшої діяльності.

2. Коефіцієнти фінансової стійкості:

2.1. Коефіцієнт фінансування, що характеризує кількість залучених коштів на 1 грн. власних коштів підприємства (розраховується як співвідношення залучених та власних засобів), станом на 31.12.2023 р. складає 0,35 (при нормативі $<1,0$). Значення коефіцієнта свідчить про те, що станом на 31.12.2023 р. на 1 грн. власних коштів підприємства припадає 0,35 грн. залучених коштів.

2.2. Коефіцієнт платоспроможності (автономії), що показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність (розраховується як відношення власного капіталу підприємства до підсумку балансу підприємства), станом на 31.12.2023 р. складає 0,74 (при нормативі $>0,5$). Значення коефіцієнту свідчить про те, що питома вага власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих в діяльність підприємства станом на 31.12.2023 р. складає 74%.

2.3. Коефіцієнт маневреності власного капіталу, що показує, яка частина власного капіталу використовується для фінансування поточної діяльності, тобто вкладена в оборотні засоби, а яка - капіталізована (розраховується як відношення чистого оборотного капіталу до власного капіталу), станом на 31.12.2023 р. складає 0,75 (при нормативі >0). Значення коефіцієнту свідчить про те, що 25% власного капіталу Товариства капіталізоване, а 75% - використовується для фінансування поточної діяльності.

3. Коефіцієнти рентабельності:

3.1. Коефіцієнт рентабельності активів, що характеризує ефективність використання активів підприємства (розраховується як відношення чистого прибутку підприємства до середньорічної вартості активів), складає 0,11 (при нормативі >0). Значення коефіцієнту свідчить про те, що за 2023 рік на 1 грн. вартості активів Товариство отримало прибуток в розмірі 0,11 грн.

3.2. Коефіцієнт рентабельності власного капіталу, що характеризує ефективність вкладення коштів до даного підприємства (розраховується як відношення чистого прибутку підприємства до середньорічної вартості власного капіталу), складає 0,18 (при нормативі >0).

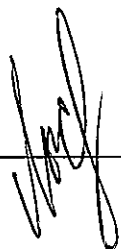
Значення показника свідчить про те, що за 2023 рік на 1 грн. вартості власного капіталу Товариство отримало прибуток в розмірі 0,18 грн.

Аналізуючи вищенаведені показники можна зробити висновок про те, що Товариство в цілому є платоспроможним та має задовільний фінансовий стан.

ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

Незважаючи на вплив подій, пов'язаних з військовим вторгненням російської федерації, що є джерелом суттєвої невизначеності для Товариства, керівництво прогнозує наявність у Товариства достатніх ресурсів для управління діяльністю протягом наступних дванадцяти місяців з дати випуску фінансової звітності на 31.12.2023. Керівництво продовжить відстежувати потенційний вплив і вживатиме всіх можливих заходів для мінімізації будь-яких наслідків.

Генеральний директор



Лисов Д.В.