

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
Товариства з обмеженою відповідальністю «НІТРОІНВЕСТ»
за 2019 рік.

Організаційна структура та опис діяльності

Товариство з обмеженою відповідальністю «НІТРОІНВЕСТ» (код ЄДРПОУ 32921494) створене 21.04.2004 року та здійснює діяльність відповідно до чинного законодавства України.

Форма власності підприємства – приватна.

Організаційно правова форма підприємства - товариство з обмеженою відповідальністю.

Середня кількість працівників в 2019 році становила 3 особи.

Основним видами діяльності підприємства є:

Код КВЕД 46.21 Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин;

Код КВЕД 46.71 Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами (основний);

Код КВЕД 46.75 Оптова торгівля хімічними продуктами;

Код КВЕД 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;

Код КВЕД 70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування

Вищим органом управління Товариства є загальні Збори його Учасників

Загальне керівництво діяльністю Товариства, за винятком вирішення питань, віднесених Статутом до виключної компетенції загальних Зборів, а так само керівництво поточною діяльністю здійснюється директором. Директор призначається та звільняється з посади рішенням Загальних зборів Учасників.

Директор керує підприємством відповідно до чинного законодавства виробничо-господарської і фінансово-економічної діяльності підприємства, несучи всю повноту відповідальності за наслідки прийнятих рішень, збереження та ефективного використання майна підприємства, а також фінансово-господарські результати його діяльності.

Результати діяльності

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2019 рік склав 329 249 тис. грн. без ПДВ.

Собівартість реалізованої продукції склала 326 422 тис. грн.

Адміністративні витрати у 2019 році склали 1 902 тис. грн.

Витрати на збут склали 1 044 тис. грн.

Інші операційні доходи – 26 758 тис. грн.

Інші операційні витрати – 10 770 тис. грн.

За результатом операційної діяльності в 2019 році Товариством був отриманий прибуток у сумі 15 869 тис. грн.

Порівняно з 2018 роком прибуток від операційної діяльності збільшився на 7 903 тис. грн.

Інші фінансові доходи в 2019 році склали 116 050 тис. грн.

Інші доходи склали 707 930 тис. грн.

Фінансові витрати – 15 182 тис. грн.

Втрати від участі в капіталі в 2019 році склали 746 тис. грн.

Інші витрати склали 695 547 тис. грн.

Прибуток до оподаткування за підсумками 2019 року склав 128 374 тис. грн., у 2018 році Товариством було отримано прибуток у сумі 138 025 тис. грн. Таким чином прибуток до оподаткування в 2019 році, порівняно з попереднім роком зменшився на 9 651 тис. грн.

Витрати з податку на прибуток склали 25 075 тис. грн.

За результатом всіх видів діяльності в 2019 році Товариством був отриманий чистий прибуток у сумі 103 299 тис. грн., у 2018 році чистий прибуток складав 138 025 тис. грн. Таким чином чистий прибуток в 2019 році, порівняно з попереднім роком зменшився на 34 726 тис. грн.

Ліквідність та зобов'язання

Станом на 31.12.2019 року на балансі Товариства обліковується виключно поточна дебіторська заборгованість на загальну суму 509 582 тис. грн. Станом на 31.12.2018р. вартість поточної дебіторської заборгованості становила 309 394 тис. грн. Порівняно з початком року вартість дебіторської заборгованості зросла на 200 188 тис. грн., або на 64,7%.

Питома вага дебіторської заборгованості у структурі активів Товариства на 31.12.2019 року, порівняно з початком року, також зросла з 46,7% (на початок року) до 89,4% (на кінець року).

Довгострокові зобов'язання Товариства станом на 31.12.2019 року становлять 376 694 тис. грн.

Поточні зобов'язання і забезпечення Товариства станом на 31.12.2019р. складають 384 432 тис. грн., станом на 31.12.2018р. – 956 736 тис. грн. Загалом зобов'язання і забезпечення на кінець 2019 року в порівнянні з початком року зменшились на 195 610 тис. грн., або на 20,4%.

Фінансовий стан Товариства характеризується наступними показниками:

№ п/п	Показники	Станом на 31.12.18 р. (попередній період)	Станом на 31.12.19 р. (на звітну дату)	Нормативне значення

І. Показники ліквідності				
1.1	Коефіцієнт загальної ліквідності (КЛ_1)	0,40	1,33	>1
1.2	Коефіцієнт поточної (швидкої) ліквідності (КЛ_2)	0,39	1,33	>0,6-0,8
1.3	Коефіцієнт абсолютної (строкової) ліквідності (КЛ_3)	0,07	0,0004	>0
1.4	Чистий оборотний капітал (тис. грн.)	- 574 113	126 695	>0

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 31.12.2019 року складає 1 33 (при нормативі >1,0). Значення коефіцієнта свідчить про достатність ресурсів Товариства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Товариство спроможне за рахунок оборотних активів погасити 100% 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 31.12.2019 року складає 1,33 (при нормативі 0,6-0,8). Значення коефіцієнта свідчить про спроможність Товариства 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 31.12.2019 року складає 0,0004 (при нормативі >0). Значення коефіцієнта свідчить про спроможність Товариства погасити негайно 0,04% своїх поточних зобов'язань.

1.4. Чистий оборотний капітал підприємства (розраховується як різниця між оборотними активами підприємства та його поточними зобов'язаннями) станом на 31.12.2019 р. складає 126 695 тис. грн. Значення цього показника свідчить про достатність у Товариства оборотних активів для погашення поточних зобов'язань та ведення подальшої діяльності.

Значення коефіцієнтів ліквідності свідчать про достатність у Товариства оборотних коштів для погашення поточних зобов'язань.

Проте, оскільки, станом на 31.12.2018 року Товариство не має власних коштів (власний капітал Товариства має від'ємне значення), розраховувати коефіцієнти фінансової стійкості не має сенсу.

Від'ємне значення власного капіталу («-» 191 316 тис. грн.) свідчить про відсутність у Товариства власних коштів і повну фінансову залежність Товариства від зовнішніх джерел фінансування.

Соціальні аспекти та кадрова політика

Товариство гарантує стабільність та соціальний захист своїм працівникам.

У 2019 році було нараховано та сплачено заробітну плату з обов'язковими податками та ЕСВ у сумі 163 тис. грн.

Фінансові інвестиції

Фінансове інвестування є процесом забезпечення зростання капіталу інвестора за рахунок операцій з цінними паперами та корпоративними правами, відмінними від цінних паперів.

Довгострокові фінансові інвестиції станом на 31.12.2019р. складають 43 462 тис. грн.

У складі довгострокових фінансових інвестицій Товариства обліковуються фінансові інвестиції у асоційоване підприємство у сумі 43 430 тис.грн. та інвестиції в акції інших підприємств у сумі 32 тис.грн. Протягом 2019 року вартість довгострокових фінансових інвестицій: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств зменшилась на 195 740 тис.грн., при цьому, відповідно до вимог п.12 П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції» вартість інвестицій зменшена на частку інвестора у чистому збитку асоційованого підприємства за 2019 рік у сумі 740 тис.грн., вибули (реалізовані) фінансові інвестиції вартістю 195 000тис.грн

Поточних фінансових інвестицій станом на 31.12.2019р. складають 30 тис. грн.

У складі поточних фінансових інвестицій Товариства обліковуються фінансові інвестиції у цінні папери (векселі) призначені для продажу у сумі 30 тис.грн. Протягом 2019 року вартість поточних фінансових інвестицій зменшилась на 65 382 тис.грн. за рахунок вибуття (реалізовані) цінних паперів.