

ЗВІТ про управління
Товариства з обмеженою відповідальністю
«Енерджи Продакт» за 2023 рік
(Код ЄДРПОУ 38872186)

ЗМІСТ

1.	ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА	3
2.	РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ	4
3.	ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ.....	5
4.	ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ	8
5.	СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА.....	8
6.	РИЗИКИ	9
7.	ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ.....	10
8.	ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ.....	10
9.	ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ	10
10.	КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ	10

1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

Товариство з обмеженою відповідальністю «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ» створене учасниками та здійснює свою діяльність на підставі Конституції України, Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Закону України «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю» та інших нормативних актів, чинних на території України. Підприємство є одним з найбільших в Україні заводів з виробництва ніздрюватого бетону автоклавного твердіння під торговою маркою «ГАЗОБЕТОН КАХОВКА». Виробничі потужності заводу складають 530 тис.м3 на рік.

Завод спроектовано індивідуально з урахуванням місцевих особливостей, всі технічні рішення і креслення засновані на практичному досвіді та професіоналізмі співробітників компанії Aircrete, Нідерланди. Раціональні рецептури дозволяють досягати більш високих параметрів з газобетону, ніж загальноприйняті в галузі норми. Продукція заводу являє собою стіновий матеріал з пористого бетону автоклавного твердіння з низькою щільністю, високим коефіцієнтом конструктивної якості та низьким коефіцієнтом теплопровідності.

Сучасна технологія виробництва пористого бетону Durox голландської фірми Aircrete дозволяє домогтися найвищої якості продукції, яка відповідає всім світовим стандартам. На сьогоднішній день це найбільш екологічний стіновий матеріал після дерева та найтепліший стіновий конструктив. Теплостійкість 30 см стіни з газобетону порівняна з 1,5-метровою стіною з цегли. Тобто при експлуатації споруди потрібна менша кількість енергоносіїв, що в свою чергу позитивно відображається на екології й бюджеті споживача.

ТОВ «ЕНЕРДЖИ ПРОДАКТ» зареєстроване в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб 03.09.2013 року та починаючи з 2020 року активно розвивається на ринку виробництва будівельних матеріалів.

Виробничі потужності Товариства розташовані за адресою вул. Першотравнева, 79, м. Нова Каховка, Херсонська обл.

Основним видом діяльності Товариства за КВЕД-2010 є:

23.61 Виготовлення виробів із бетону для будівництва.

Розмір статутного капіталу Товариства складається з номінальної вартості часток учасників, виражених у національній валюті.

Відомості про розмір статутного капіталу Товариства містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб.

Майно Товариства становлять основні фонди та оборотні кошти, а також інші цінності, вартість яких відображається в самостійному балансі Товариства.

Джерелами формування майна Товариства є:

- Грошові вклади Учасників до статутного капіталу;
- Доходи, одержані від реалізації продукції, виконання робіт, надання послуг, а також інших видів господарської діяльності;
- Капітальні вкладення;

- Інші джерела, не заборонені законодавством.

У зв'язку з зупиненням виробництва газобетонних блоків через військову окупацію основним джерелом доходу Товариства у 2023р. були доходи від оренди двох автомобілів.

Для організації діяльності підприємства в його структурі створюються наступні органи управління:

- Вищий орган управління – Загальні збори учасників;
- Виконавчий орган – Директор.

Вищим органом управління Товариством є Загальні збори учасників. Загальні збори учасників можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства, у тому числі і з тих, що належать до компетенції інших органів Товариства.

Директор є виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю. До компетенції директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з управлінням поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів учасників.

2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

Виробничі потужності Товариства розташовані за адресою вул. Першотравнева, 79, м. Нова Каховка, Херсонська обл, яка була тимчасово окупована в перший день вторгнення російських військ. Підприємство повністю зупинило виробничу діяльність. В зв'язку з цим у звіті наглядно видно зміну показників про результати діяльності в негативну сторону, так як у 2023 році виробництва на підприємстві не було.

Результати діяльності підприємства з динамікою до минулих періодів відображаються в Балансі підприємства Форма №1 та в звіті про фінансові результати Форма №2.

Основні показники діяльності Товариства за 2023рік:

- Виробництва газобетонних блоків не було;
- Спискова численність працівників станом на 31.12.2021 рік складала 180 чол, з них призупинено трудові відносини з 176 чол.

Порівняння обсягів виробництва в натуральному вираженні та розмірів отриманого доходу за 2022 та 2023 роки подано в Таблиці 1:

Таблиця 1 – Порівняння обсягів виробництва.

Назва показника	Одиниця виміру	Обсяг 2022 рік	Обсяг 2023 рік	%
Об'єм виробництва продукції: Блок із ніздрюватого бетону	Тис.м3	53,50	0	0
Чистий дохід від реалізації продукції	Млн.грн.	100,869	0	0

3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Грошовий потік

Чистий рух коштів від операційної діяльності, за 2023 рік становить -17 590 тис грн (надходження – 121 885 тис. грн., витрати – 90 075 тис. грн.), чистий рух коштів від операційної діяльності в 2022 році складав 31 810 тис. грн.

Зобов'язання Товариства станом на 31.12.2023 року становлять 394 988 тис.грн., з них довгострокові – 341 040 тис.грн. та короткострокові – 53 948 тис.грн.

Ліквідність

Показники	Код рядка	нормативне значення	На кінець року			абсолютне відхилення, ±	
			2021	2022	2023	2022-2021	2023-2022
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнт покриття (поточної, загальної ліквідності)		>2,0	6,6	3,5	3,7	-3,1	0,2
Оборотні активи	1195	x	292 701,00	269 348,00	200 216,00	-23 353,00	-69 132
Поточні зобов'язання і забезпечення	1695	x	44 419,00	77 573,00	53 948,00	33 154,00	-23 625

На кінець 2023 р. на 1 тис. грн. поточних зобов'язань і забезпечень припадає 3,7 тис. грн. поточних активів, що свідчить про можливість своєчасно погасити поточні зобов'язання.

За останній рік коефіцієнт збільшився на 0,2, що є позитивним фактором.



Показники			На кінець року	Абсолютне відхилення, ±
-----------	--	--	----------------	-------------------------

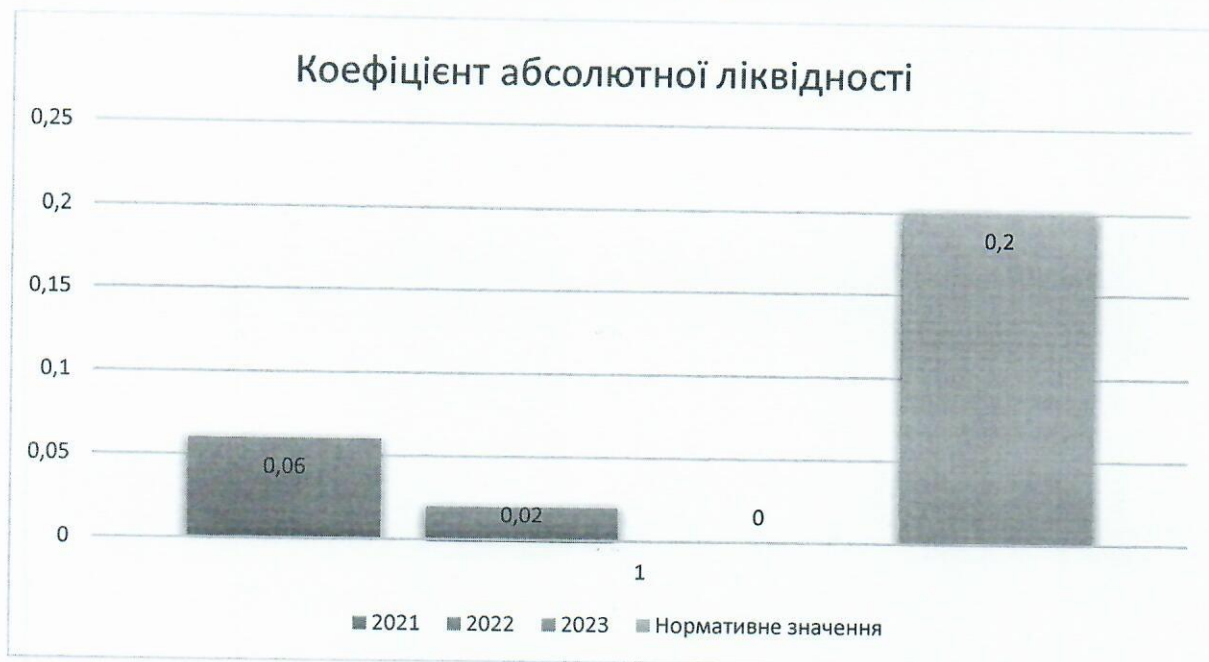
	Код рядка	Нормативне знач-ня	2021	2022	2023	2022-2021	2023-2022
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнт швидкої (термінової) ліквідності		>0,7	5,7	3,3	3,7	-2,4	0,4
Оборотні активи	1195	x	292 701,00	269 348,00	200 216,00	-23 353,00	-69 132,00
Запаси	1100	x	39 477,00	17 061,00	134,00	-22 416,00	-16 927
Поточні зобов'язання і забезпечення	1695	x	44 419,00	77 573,00	53 948,00	33 154,00	-23 625,00

На кінець 2023 р. на 1 тис. грн. поточних зобов'язань і забезпечень припадає 3,7 тис. грн. ліквідних активів, що свідчить що коефіцієнт швидкої ліквідності на кінець 2023 року знаходиться в нормі.



Показники	Код рядка	Нормативне знач-ня	На кінець року			Абсолютне відхилення, ±	
			2021	2022	2023	2022-2021	2023-2022
1	2	3	4	5	6	7	8
Коефіцієнт абсолютної ліквідності		>0,2	0,06	0,02	0,00	-0,04	-0,02
Гроші та їх еквіваленти	1165		2 686,00	1 595,00	24,00	-1 091,00	-1 571,00
Поточні зобов'язання і забезпечення	1695		44 419,00	77 573,00	53 948,00	33 154,00	-23 625,00

На кінець 2023 р. на 1 тис. грн. поточних зобов'язань і забезпечень припадає 0,00 тис. грн. грошей та їх еквівалентів, що свідчить про наявність неліквідного балансу Підприємства, тобто неможливість терміново погасити більш ніж 20% поточних зобов'язань.



Довгострокові зобов'язання включають зобов'язання по облігаціям в розмірі 130 000 тис.грн. та заборгованість по отриманому у 2021 році довгостроковому кредиту – в розмірі 211 040 тис.грн.

Короткострокові зобов'язання представлені:

- кредиторська заборгованість за товари (роботи, послуги) – 11 551 тис.грн.;
- заборгованість перед бюджетом – 0 тис.грн.;
- кредиторська заборгованість за авансами одержаними - 7 014 тис.грн.;
- поточні забезпечення – 1 038 тис.грн.;
- інші поточні зобов'язання – 34 345 тис.грн.

Цільове призначення залучених коштів від випуску облігацій та по кредиту є фінансування оборотного капіталу (85%), також 10% - оплата обладнання та устаткування, інші 5% - для оплати робіт, необхідних для збільшення обсягів виробництва. Джерелом погашення облігацій, сплати кредиту, виплати доходу за облігаціями та відсотків по кредиту виступають кошти Товариства, отримані від господарської діяльності, що залишаються після розрахунків з бюджетом і оплати всіх інших зобов'язань.

Станом на 31.12.2023 робочий капітал становив 146 268 тис. грн., порівняно зі 191 775 тис. грн. станом на 31.12.2022, тобто робочий капітал зменшився на 45 507 тис. грн. Структуру наведено у таблиці 2.

Таблиця 2 – Структура робочого капіталу Товариства

Елемент робочого капіталу, тис. грн.	2022р.	2023р.	Відхилення
Запаси	17 061	134	-16 927
Дебіторська заборгованість за продукцію	33	144	111
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	21 560	21 929	369
Грошові кошти	1 595	24	-1 571

Інша дебіторська заборгованість, інші оборотні активи	229 099	177 985	-51 114
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	-36 324	-11 551	24 773
Кредиторська заборгованість за одержаними авансами	-7 860	-7 014	846
Інша кредиторська заборгованість, поточні зобов'язання	-33 389	-35 383	-1 994
Загалом чистий робочий капітал	191 775	146 268	-45 507

4. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

Управління питаннями охорони навколишнього середовища в ТОВ «Енерджи Продакт» базується на неухильному виконанні вимог природоохоронного законодавства. На підприємстві регулярно проводилися виробничий екологічний контроль і перевірки наглядових органів. Завод має актуальну нормативну та дозвільну документацію і дотримувався встановлених допустимих обсягів і нормативів для викидів і відходів.

Всі утворені відходи передавалися стороннім організаціям в рамках договірних відносин, що здійснюють діяльність щодо поводження з відходами в рамках ліцензій на збір транспортування, обробку, утилізацію, знешкодження та розміщення відходів.

У зв'язку з зупиненням виробництва енергоресурси у 2023 році не використовувалися, дані наведено у таблиці 3.

Таблиця №3 – Обсяги використаних енергоресурсів.

Вид енергетичного ресурсу	Обсяг використаного ресурсу
Електроенергія	0 кВт/час
Природний газ	0 м3

5. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

На кадрову політику підприємства значно вплинув у 2022 році напад російської федерації на Україну. На даний момент через повну зупинку виробництва майже з усіма працівниками призупинені трудові відносини. Керівництво Компанії сподівається на відновлення виробництва та поновлення контрактів з працівниками, які знаходяться у вимушених відпустках.

6. РИЗИКИ

Стратегічною метою Товариства є диверсифікація географічної присутності і продуктового портфеля з метою завоювання більшої частки локальних і глобальних ринків та нівелювання ринкового ризику. Досягнення таких цілей можливо за рахунок збільшення збуту, поліпшення якості продукції та більш тісної роботи з клієнтами для задоволення їх потреб.

Основними фінансовими інструментами є торгова та інша дебіторська й кредиторська заборгованості, процентні позики, гроші та їх еквіваленти, облігації. Метою даних фінансових інструментів є фінансування операційної діяльності. Ризиками, які виникають у зв'язку з зазначеними вище фінансовими інструментами, є курсовий ризик, ризик ліквідності, кредитний ризик і ризик пов'язаний зі зміною процентних ставок за позиками.

Курсовий ризик

Товариство здійснює свою діяльність в основному в наступних валютах: українська гривня і євро. Продажі продукції власного виробництва здійснюються на ринку України та Європи. Закупівля матеріалів проводиться як в середині країни, так і за її межами. Як наслідок, товариство схильне курсовому ризику від коливання курсів тих чи інших валют, який частково нівелюється основними продажами в євро.

Ризик ліквідності

Однією з основних цілей з управління ризиками є підтримання гнучкості фінансування діяльності, як за рахунок керування дебіторською заборгованістю, так і за рахунок дотримання відстрочки платежів за кредиторською заборгованістю. З цією метою Товариство проводить аналіз термінів погашення своїх зобов'язань у взаємозв'язку з очікуваними надходженнями грошових коштів. У разі надмірної наявності вільної ліквідності або її недостатності Товариство перерозподіляє ресурси відповідним чином.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти Товариства, а саме торгова дебіторська і кредиторська заборгованості є основними джерелами кредитного ризику. Згідно політики управління ризиками, кредитний ризик контролюється на постійній основі. Оцінка платоспроможності контрагентів здійснюється для всіх контрагентів перед наданням відстрочки платежу. Більшість клієнтів Товариства є постійними покупцями. Товариство вважає кредитний ризик низьким.

З урахуванням всього вище зазначеного, потенційний ефект кредитного ризику не повинен значною мірою перевищувати визнані резерви за дебіторською заборгованістю. Максимальна величина кредитного ризику обмежена сумою фінансових активів в балансі.

Процентний ризик

Процентний ризик пов'язаний з ймовірністю змін вартості фінансових інструментів у зв'язку зі змінами відсоткових ставок. Товариство у 2020 році здійснила емісію відсоткових облігацій в кількості 150 тис.шт. на суму 150 млн.грн, зі строком погашення в 2025 р. У 2021 році було викуплено облігацій на 20 млн.грн. Інші довгострокові зобов'язання за емітованими облігаціями станом на 31.12.2023 р. становили 130 млн. грн. та були викуплені у повному обсязі 24 січня 2024 року. Відсоткова ставка по облігаціям в 2023 р. – 15% річних. Відсотки нараховані в повному обсязі, протермінована заборгованість по нарахованим відсоткам станом на 31.12.2023 р. відсутня. Процентний ризик може управлятися менеджментом Товариства шляхом встановлення відсоткової ставки по випущеним облігаціям згідно умов емісії.

У 2021 році Компанія отримала позику від нерезидента у сумі 5 млн.євро зі строком погашення в 2026 р. з відсотковою ставкою 5% річних. Відсотки нараховані в повному обсязі, протермінована заборгованість по нарахованим відсоткам станом на 31.12.2023 р. відсутня.

7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

Розробку та впровадження нової продукції, а також оптимізацію існуючої продукції виробництва ТОВ «Енерджи Продакт», за замовленням підприємства, виконує ТОВ "Інноваційно-технологічний центр "Ковальська".

Для оптимізації існуючої продукції ТОВ "Інноваційно-технологічний центр "Ковальська" проводить розробку складів бетонних сумішей, проводить аналізи та випробування основної сировини, яка використовується в виробництві.

Власна атестована лабораторія Товариства постійно проводить контроль якості вхідної сировини та готової продукції. Продукція відповідає національним стандартам України та засвідчується у паспорті якості, та сертифікатах відповідності.

8. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

ТОВ «Енерджи Продакт» протягом 2023 року не здійснювало фінансові інвестиції у цінні папери інших підприємств, в асоційовані і дочірні підприємства тощо.

9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

На плани Товариства щодо подальшого розвитку вплинуло повномасштабне вторгнення Російської Федерації в Україну, яке розпочалося 24 лютого 2022 року. Практично відразу, м. Нова Каховка, в якому знаходяться виробничі потужності Товариства, потрапила під тимчасову окупацію. Після того, Товариство припинило виробництво продукції, змушене було розірвати трудові договори з більшістю працівників.

Незважаючи на ситуацію, власник та керівництво Товариства вважають, що газобетон зараз продукт соціального значення і в майбутньому забезпечить швидке відновлення інфраструктури країни, тому сподівається на деокупацію захоплених територій та планує, в залежності від розвитку подій, вжити необхідних заходів для продовження діяльності Товариства. Власник готовий надавати фінансову підтримку Товариству для підтримки її фінансового становища, фінансування робочого капіталу для запуску виробництва та, в разі необхідності, фінансування відновлення пошкоджень майна.

Керівництво продовжує відстежувати потенційний вплив і вживатиме всіх можливих заходів для мінімізації будь-яких наслідків та здійснення планів щодо перспектив розвитку Товариства.

10. КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

ТОВ «Енерджи Продакт» є емітентом цінних паперів, але цінні папери підприємства не допущені до торгів на фондових біржах та публічні пропозиції щодо цінних паперів підприємства не здійснювалися.

Директор

ТОВ «Енерджи Продакт»

Головний бухгалтер

ТОВ «Енерджи Продакт»



Дмитренко В.Л.

Левківський А.М.