

ТОВ «ДЕЛЬТА-ДОНБАС»

**ЗВІТ
про управління
за 2021р.**



ПІДГОТОВЛЕНО:



Директор

Д.В. Бартенев

Головний бухгалтер

О.Є. Ісаченко

« 17 » травня 2022 р.

2022р.



ЗМІСТ

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



Даний Звіт про управління підготовлений на виконання Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» відповідно до Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 07.12.2018 № 982, а також у відповідності до вимог директив Європейського Союзу – Директиви 2013/34/ЄС та Директиви 2014/95/ЄС.

1. ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА ТА ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА

Товариство з обмеженою відповідальністю «ДЕЛЬТА-ДОНБАС» (надалі – ТОВ «ДЕЛЬТА-ДОНБАС», «Компанія», «Товариство», «Підприємство») засновано у 2004 році з метою надання охоронних послуг.

Номер запису про державну реєстрацію 12661200000015254, дата проведення державної реєстрації 14.01.2004р.

Організаційно-правова форма – Товариство з обмеженою відповідальністю.

Повне найменування: **ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДЕЛЬТА-ДОНБАС»**, скорочена назва **ТОВ «ДЕЛЬТА-ДОНБАС»**.

Код за ЄДРПОУ 32757473

Місцезнаходження Компанії: 08700, КИЇВСЬКА ОБЛ., ПЛЮТИ, ВУЛИЦЯ КИЇВСЬКА, БУДИНОК 102

Юридична адреса Компанії: УКРАЇНА, КИЇВСЬКА ОБЛ., ОБУХІВСЬКИЙ РАЙОН, С. ПЛЮТИ, ВУЛ. КИЇВСЬКА, 102

Термін діяльності Компанії необмежений.

Основні напрямки діяльності Компанії, стратегічні пріоритети визначає вищий орган ТОВ «ДЕЛЬТА-ДОНБАС» - Загальні збори. Виконавчим органом згідно Статуту Товариства є директор, який здійснює керівництво за поточною діяльністю Підприємства.

Основним напрямком діяльності Компанії протягом звітного періоду була діяльність приватних охоронних служб. Кваліфіковані послуги охорони власності та громадян надаються Компанією на підставі ліцензії МВС серії АЕ №262576.

На Підприємстві створено підрозділи адміністративного характеру для реалізації функцій оперативного управління (фінансової, кадрової політики, охорони праці та правової роботи) та підрозділи забезпечення діяльності, серед яких найбільший - відділ охорони. Для підвищення ефективності та більшої раціоналізації робочих місць, відділ охорони поділяється згідно напрямків охорони, з функцією організації та забезпечення фізичної, інженерно-технічної охорони об'єктів, власного майна та замовників.

Середня кількість штатних працівників Компанії за 12 місяців 2021 року становить 197 осіб.



2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

Ключові показники діяльності Товариства, їх структура та аналіз наведено в Таблиці 1.

Таблиця 1., тис.грн.

Стаття	2020	2021	Відхилення
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у т.ч.:	81 587	84 968	3 381
дохід від реалізації товарів	72		-72
дохід від реалізації робіт, послуг	81 515	84 968	3 453
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), у т.ч.	-76 867	-82 866	-5 999
витрати на оплату праці, внески на соціальні заходи	-59 410	-62 004	-2 594
амортизація ОЗ, нематеріальних активів	-10 129	-11 230	-1 102
матеріальні виробничі витрати	-3 817	-4 573	-757
інші витрати: витрати на придбання робіт, послуг, технічне обслуговування та ремонт ОЗ, на страхування, оплату службових відряджен, податки та відрахування, обов'язкові платежі та ін.	-3 511	-5 059	-1 549
Інші операційні доходи, у т.ч.:	22 737	62 950	40 213
дохід від реалізації інших оборотних активів	553	1 071	518
дохід від операційної оренди активів	480	405	-74
дохід від операційної курсової різниці	46	9	-37
дохід від списання кредиторської заборгованості	20 000	0	-20 000
дохід від безоплатно одержаних оборотних активів	13	60 000	59 987
інші доходи від операційної діяльності	1 645	1 465	-180
Адміністративні витрати, у т.ч.:	-13 026	-14 565	-1 538
витрати на оплату праці (адміністративні), внески на соціальні заходи (адміністративні)	-8 835	-9 829	-994
амортизація ОЗ, нематеріальних активів загальногосподарського використання	-1 681	-1 613	68
інші витрати: витрати на придбання робіт, послуг, утримання ОЗ загальногосподарського призначення, витрати на утримання та забезпечення офісу, на страхування, винагороди за консультаційні, інформаційні, аудиторські та інші послуги, розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків, податки та відрахування, обов'язкові платежі та ін.	-2 510	-3 123	-613
Витрати на збут	-11	-5	6
Інші операційні витрати	-21 055	-24 955	-3 900
витрат на персонал, відповідні суми нарахованих податків і зборів, встановлених ПКУ, інших обов'язкових платежів	-15 562	-16 880	-1 318
амортизація ОЗ, нематеріальних активів, що використовуються для забезпечення операційної діяльності; амортизація обладнання, що використовується для придбання ліцензій та інших спеціальних дозволів, акредитація; амортизація необоротних активів, переданих в оперативну оренду	-2 757	-2 773	-15
матеріальні операційні витрати, витрати за операціями з оренди /лізингу; витрати на придбання ліцензій та інших спеціальних дозволів, акредитація; від'ємне значення курсових різниць (операційні); залишкова вартість необоротних активів при продажу; ін. витрати господарської діяльності	-2 736	-5 302	-2 566
Інші фінансові доходи	29	0	-29
Інші доходи	91	0	-91
Інші витрати	-12 719	-12 577	142
списання необоротних активів	-4	-1	3
надання безповоротної фінансової допомоги		-210	-210
витрати на оплату простою невідокремлених структурних підрозділів	-12 715	-12 366	350



Результатом діяльності Товариства у 2021 році є прибуток у розмірі 12 950 тис.грн. проти збитку 2020р. (19 234) тис.грн.

3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Основні джерела забезпечення ліквідності Товариства це активи, які забезпечують своєчасне виконання зобов'язань та наявні зобов'язання: залишки грошових коштів на рахунках, дебіторська заборгованість та ліквідні запаси.

Оборотні активи Товариства наведені в Таблиці 2.

Таблиця 2., тис.грн.

Оборотні активи	2021	2020	Відхилення (+/-)	Відхилення (+/-), %
Запаси	17 710	15 657	2 053	13,1
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	733	562	171	30,4
з бюджетом	24	22	2	9,1
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	8	11	-3	-27,3
Інша поточна дебіторська заборгованість	123	100	23	23,0
Гроші та їх еквіваленти	1 643	2 660	-1 017	-38,2
Всього	20 241	19 012	1 229	10,1

Загалом оборотні активи ТОВ «Дельта-Донбас» у 2021 році зросли на 1 229 тис.грн. або на 10,1%, що обумовлено збільшенням залишків запасів та дебіторської заборгованості Компанії.

Грошові потоки

Рух грошових коштів наведено в Таблиці 3.

Таблиця 3., тис.грн.

Стаття	Код рядка*	2020 р.	2021 р.
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-35 422	-32 324
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-9 777	-10 813
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	46 650	42 120
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1 451	-1 017

* Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за рік 2021р.



Динаміка показників ліквідності Компанії в 2021р. наведена в Таблиці 4.

Таблиця 4.

Показники ліквідності	Норматив	2021	2020	Відхилення +/-
Коефіцієнт поточної ліквідності	≥ 1	0,16	0,13	0,03
Коефіцієнт швидкої ліквідності	$\geq 0,7$	0,02	0,02	-
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	$\geq 0,2$	0,01	0,02	-0,01

Таким чином, Товариство має низький рівень ліквідних ресурсів, які можуть бути використані для погашення поточних зобов'язань. Основною причиною є залучення короткострокових запозичень.

Структура кредиторської заборгованості за видами наведена у Таблиці 5.

Таблиця 5., тис.грн.

Кредиторська заборгованість за видами	31.12.2020	31.12.2021
Кредиторська заборгованість товари, роботи, послуги	4 164	114
Заборгованість перед бюджетом	50	620
Заборгованість з оплати праці	16	24
Поточні забезпечення, у тому числі:	3 097	3 218
- забезпечення під виплату відпусток	3 097	3 218
Інші поточні зобов'язання, у тому числі:	137 990	120 110
- заборгованості за отриманою поворотною фінансовою допомогою терміном повернення до 3 місяців	137 990	120 110

Компанія, дотримуючись вимог М(С)ФЗ та Облікової політики, оцінює поточні зобов'язання з встановленим терміном погашення як короткострокові, ефект дисконтування не застосовує з огляду на нематеріальність ефекту для фінансової звітності.

4. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

ТОВ «Дельта-Донбас» відповідально ставиться до питань екології та намагається максимально ефективно використовувати природні ресурси та впроваджувати ощадні технології, дбайливо використовувати паливо, енергетичні ресурси, оптимізує використання паперу, картриджів тощо. Розуміючи, що екоефективний режим роботи знижує вплив підприємства на стан навколишнього природного середовища, одночасно підвищуючи його прибутковість, серед працівників постійно ведеться робота щодо поширення екологічної відповідальності та свідомості.



Продовжується робота по запровадженню системи електронного документообігу та скорочення зайвих документальних процедур. Зокрема, здійснюється використання економних режимів друку, компактне форматування документів, надання переваги дистанційному спілкуванню у режимі відео конференцій, телефонного спілкування чи листування електронною поштою. Постійно ведеться робота щодо збору та утилізації відпрацьованих елементів живлення (батареєнок), картриджів та ін. Підприємством укладено договори на утилізацію зі спеціалізованими підприємствами.

Обсяги забруднення атмосферного повітря

Результати діяльності ТОВ «Дельта-Донбас» не мають значного впливу на забруднення атмосферного повітря. До того ж, Компанія має дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами, що розташовані на території Адміністративно-побутового корпусу та обслуговують офісну будівлю. Обсяги забруднюючих речовин по жодній речовині не перевищують порогових значень.

Використання транспортних засобів

Для забезпечення роботи транспорту Підприємство закуповує тільки високоякісне, сертифіковане пальне відповідно до державних норм та стандартів. Технічне обслуговування та ремонт автотранспорту проводиться на спеціалізованих, сертифікованих СТО, які мають договори на утилізацію відпрацьованих мастил, рідин, фільтрів тощо.

5. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

ТОВ «Дельта-Донбас» є соціально-відповідальною компанією. Найголовнішим завданням кадрової політики є формування та збереження високопрофесійного колективу, здатного працювати на перспективу, його розвиток відповідно потреб Підприємства та вимог діючого законодавства, забезпечення умов реалізації прав і обов'язків працівників, що передбачені трудовим законодавством.

Охорона праці та безпека працівників Підприємства здійснюється через систему правових, соціально-економічних, організаційно-технічних, санітарно-гігієнічних, лікувально-профілактичних заходів і засобів, спрямованих на збереження життя, здоров'я та працездатності працівників.

Працівники ТОВ «ДЕЛЬТА-ДОНБАС» згідно КЗпП України реалізують право на працю шляхом укладення трудового договору про роботу на Підприємстві. Працівникам надається право на відпочинок та щорічні оплачувані відпустки, право на здорові та безпечні умови праці, на матеріальне забезпечення в порядку соціального страхування в старості, а також у разі хвороби, повної або часткової втрати працездатності та інші права, встановлені законодавством.

Керівництво Товариства неухильно дотримується статті 2-1 КЗпП України, та гарантує рівні можливості працевлаштування незалежно від походження, соціального та майнового стану, статі, мови, політичних поглядів, релігійних переконань, роду і характеру занять, місця проживання.



6. РИЗИКИ

ТОВ «Дельта-Донбас», як підприємство України, перебуває під впливом факторів зовнішнього та внутрішнього середовища, що можуть як сприяти максимальному розкриттю переваг підприємства, так і стати предметом впливу зовнішніх загроз.

Політична й економічна ситуація на території України характеризується нестабільністю, що призводить до мінливості стану діяльності підприємства. Економіка знаходиться в затяжній кризі, ускладненому російським воєнним вторгненням у межі України, окупацією частини її суверенних територій, поширенням коронавірусної інфекції COVID-19 та карантинними заходами, що обмежують діяльність багатьох підприємств.

Для ТОВ «Дельта-Донбас» у процесі здійснення господарської діяльності можуть бути притаманні наступні ризики:

Ризик ліквідності

З метою управління ризиком ліквідності Компанія здійснює моніторинг та прогнозування очікуваних майбутніх потоків грошових коштів, що є частиною процесу управління активами та зобов'язаннями. Таким чином, для мінімізації несвоєчасного виконання або виконання не в повному обсязі фінансових зобов'язань, з метою забезпечення наявності достатніх грошових коштів для виконання своїх платіжних зобов'язань, Компанія підтримує ефективні бюджетні процеси та процеси прогнозу й управління грошовими коштами.

Підхід керівництва до вирішення проблем ліквідності полягає у тому, щоб покращити свою операційну діяльність, а також залучати позики із чітко визначеними періодами погашення, які були б вигідні для нього та задовольняли потреби Товариства в оборотному капіталі.

Ризик дефіциту персоналу

Відсутність професійного кваліфікованого персоналу може загрожувати загальній ефективності роботи. Тому Компанія до основних комплексних заходів щодо попередження та мінімізації ризиків дефіциту персоналу відносить та здійснює наступне: оптимізація чисельності, підвищення компетентності, посилення мотивації.

На підприємстві постійно здійснюються заходи для зменшення цього ризику та пропонуються конкурентні умови праці потенційним працівникам. Система мотивації утримує ключовий персонал. Для працівників регулярно проводяться навчальні, професійні тренінги, навчання, вебінари тощо.

Ризик поширення COVID-19

ТОВ «Дельта-Донбас» проводить рекомендовані санітарно-гігієнічні заходи, які сприяють перешкодженню розповсюдження коронавірусної інфекції та продовжує відстежувати вплив COVID-19 на діяльність підприємства.

Заходи щодо впровадження режиму карантину при боротьбі COVID-19, що були прийняті на державному рівні, на режим роботи мали незначний вплив.

Усі ключові рішення у ТОВ «Дельта-Донбас» приймаються з урахуванням ризиків і можливостей. З огляду на економічну ситуацію, яка склалася в Україні, керівництво не може



передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на фінансовий стан, але Підприємством здійснюються всі заходи, що необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку. Зокрема розробляється план додаткових дій для генерації грошових потоків, вивчається можливість зниження поточних витрат у разі необхідності, розглядається перспектива залучення додаткової фінансової підтримки. До того ж, Компанія здійснила ряд необхідних заходів з метою забезпечення безперебійного та безпечного функціонування, в тому числі, але не виключно, щодо постійної дезінфекції приміщень, посилення контролю за здоров'ям співробітників, організацію праці згідно рекомендацій МОЗ України тощо.

Керівництво вважає, що в зв'язку з прийнятими заходами, відсутня суттєва невизначеність в здатності Компанії безперервно продовжувати діяльність.

7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІНОВАЦІЇ

Для утримання своїх позицій на ринку та подальшого зростання обсягів продажів послуг Компанія глибоко досліджує основні тенденції галузі як в Україні, так і за кордоном.

Зокрема, протягом року проводились наступні дослідження:

- моніторинг нових способів, розробок щодо удосконалення професійного забезпечення безпеки клієнтів та надання послуг охорони (технічних, технологічних, організаційно-управлінських і т. д.), результатом якого буде досягнення кращих порівняно з конкурентами показників у поточній і прогнозованій ринкової ситуації.
- дослідження кон'юнктури ринку;
- дослідження конкурентоспроможності, проблем внутрішнього середовища Підприємства у забезпеченні стійкого інноваційного розвитку.

8. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Фінансових інвестицій протягом 2021 року Підприємство не здійснювало.

9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

ТОВ «Дельта-Донбас» має намір продовжити реалізацію стратегії зростання бізнесу та підтримання на високому рівні іміджу та репутації Компанії як надійного ділового партнера.

Ключовими завданнями Компанії подалі залишається пропонування якісних послуг із надання безпеки та охорони, враховуючи технологічний розвиток, постійне удосконалення й розвиток професійних знань, вмінь та навичок працівників, спрямування на діджиталізацію та автоматизацію процесів, впровадження та комерціалізацію проведення фізико-хімічних, мікробіологічних аналізів і досліджень, що пов'язані з санітарно-гігієнічною, епідеміологічною безпекою замовників (щодо захисту від факторів хімічного, бактеріологічного впливу тощо) та використання наявного потенціалу Компанії з максимальною віддачою.