

ТОВ Солагро Трейд

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ 2022

Зміст

1.	Організаційна структура та опис діяльності підприємства	3
2.	Результати діяльності	3
3.	Ліквідність та зобов'язання	5
4.	Соціальні аспекти і кадрова політика	5
5.	Ризики.....	6
6.	Дослідження та інновації	8
7.	Фінансові інвестиції	8
8.	Перспективи розвитку	8
9.	Дивіденди.....	8
10.	Власний капітал	9
11.	Наглядова рада.....	9

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «Солагро Трейд» (далі – Компанія) код ЄДРПОУ 42051995 зареєстроване відповідно до законодавства України 6 квітня 2018 року та є резидентом України. Учасником товариства є юридична особа «Ю-ТІ-ДЖІ ХОЛДІНГЗ ЛТД» (UTG Holdings Ltd) – компанія, що створена 7 серпня 2018 року та діє за законодавством Республіки Кіпр, з реєстраційним номером HE 387433, зареєстрований офіс якої знаходиться за адресою: Просфігон, 4, Айя Варвара, 2560, м. Нікосія, Кіпр (Prosfigon, 4, Agia Varvara, 2560, Nicosia, Cyprus).

Основна діяльність компанії – торгівля мінеральними добривами, природним газом та зерновими. Компанія входить до Групи компаній Ю-ТІ-ДЖІ Груп (UTG Group).

Стратегія Групи - створити національну мережу торгово-логістичних терміналів, що дозволить:

- забезпечити фермерам можливість реалізації та переробки зернових за місцем виробництва, а також доступ до товарів, що необхідні для сільського виробництва, агрономічних послуг та логістичних сервісів за принципом «єдиного вікна»;
- побудувати ефективну логістичну модель «Від виробника до фермера та від фермера до кінцевого споживача зернових»;
- налагодити довгострокові та взаємовигідні відносини з виробниками та фермерами.

Компанія зарекомендувала себе як надійний партнер та постачальник, тому що має сильну управлінську команду та мотивований ключовий персонал з багаторічним досвідом роботи.

Група здійснює свою діяльність практично у всіх регіонах України. Головний офіс знаходиться в місті Київ, також Група знаходиться в процесі будівництва свого першого транспортно-логістичного терміналу в Полтавській області, Лубенському районі, селищі Вили. Цей комплекс представляє із себе потужності для зберігання зернових, сипучих та рідких мінеральних добрив. Також Група володіє складськими приміщеннями в різних регіонах і найближчим часом планує будівництво ще 2-х транспортно-логістичних терміналів.

Юридична адреса Компанії: 01054 Україна, м. Київ, вул. Олеся Гончара 41 А.

2. Результати діяльності

Чистий прибуток Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року, склав 2 560 161 тис. грн. (2021: 6 524 548 тис. грн.). Станом на 31 грудня 2022 року загальні активи Компанії становили 1 108 252 тис. грн. (2021 рік: 1 477 743 тис. грн.), а чисті активи становили 327 793 тис. грн. (2021 рік: 275 888 тис. грн.). Фінансовий стан і ринкова позиція Компанії, які представлені в цій фінансовій звітності, вважаються задовільними.

Основні фінансові показники Компанії представлені в таблиці нижче:

Таблиця 2.1 Ключові фінансові показники

Показник	2022	Зміна показника по відношенню до минулого року	2021	Зміна показника по відношенню до минулого року	2020
Виручка від реалізації, тис. грн.	2 560 161	-61%	6 524 548	82%	3 591 163
Собівартість реалізації, тис. грн.	-2 429 314	-60%	-6 051 212	77%	-3 416 648
Валовий прибуток, тис. грн.	130 847	-72%	473 336	171%	174 515
Маржинальність, %	5,11%	-29,55%	7,25%	49,29%	4,86%
Чистий прибуток, тис. грн.	51 905	-76%	213 727	1234%	16 019

Також по результатах 2022 року спостерігається чітка диверсифікація продажів Компанії, а саме, було реалізовано природного газу на суму 514 673 тис. грн. (2021 рік – 3 237 719 тис. грн. та 2020 рік

– 1 081 324 тис. грн.), мінеральних добрив реалізовано на суму 1 437 517 тис. грн. (2021 рік – 2 506 467 тис. грн. та 2020 рік – 1 873 829 тис. грн.), продажі зернових склали 573 505 тис. грн. (2021 рік – 573 872 тис. грн. та 2020 рік – 516 673 тис. грн.), об'єм наданих послуг – 34 466 тис. грн. (2021 рік – 206 491 тис. грн. та 2020 рік – 119 337 тис. грн.). Підсумок торгової динаміки та диверсифікації різних продуктів наведено в таблиці 2.2:

Таблиця 2.2 Структура виручки Компанії

Показник	2022	Питома вага 2022	2021	Питома вага 2021	2020	Питома вага 2020
Природний газ	514 673	20%	3 237 719	50%	1 081 324	30%
Мінеральні добрива	1 437 517	56%	2 506 467	38%	1 873 829	52%
Зернові	573 505	23%	573 872	9%	516 673	14%
Послуги	34 466	1%	206 491	3%	119 337	3%
ВСЬОГО	2 560 161	100%	6 524 548	100%	3 591 163	100%

Умови здійснення діяльності в Україні

24 лютого 2022 року російські війська розпочали повномасштабне вторгнення на територію Української держави, що вплинуло на всі сфери життя та економіки України. Території Київської, Чернігівської, Сумської, Харківської та частково Херсонської областей були окуповані на початку війни, але згодом звільнені. Станом на 31 грудня 2022 року Крим та більшість територій Донецької, Луганської, Херсонської та Запорізької областей залишаються під окупацією і там тривають активні військові дії.

Український бізнес, розташований за межами основних зон бойових дій, демонстрував ознаки відновлення, починаючи з квітня 2022 року. У жовтні 2022 року Росія почала обстрілювати енергетичну інфраструктуру ракетами та бойовими безпілотниками по всій Україні, спричинивши її руйнування та відсутність електропостачання, що призвело до планових та позапланових відключення електроенергії як для домогосподарств, так і для підприємств.

Усе це призвело до зниження ВВП України у 2022 році приблизно на 30,4% (2021: зростання на 3%), згідно зі звітом, опублікованим Міністерством економіки України. Ситуація залишається напруженою, вона впливає не лише на українську, а й на міжнародну економіку, і її подальший вплив та тривалість важко передбачити та кількісно оцінити.

Національний банк України («НБУ») дотримується політики відсоткових ставок відповідно до цільових показників інфляції. Рівень інфляції в Україні за 2022 рік склав 26,6% (2021: 10,0%) згідно зі статистикою, опублікованою Державною службою статистики України. Зростання інфляції у 2022 році змусило НБУ розпочати посилення монетарної політики та підвищити облікову ставку з 10% з 20 січня 2022 року до 25% з 3 червня 2022 року.

Станом на 24 лютого 2022 року курс гривні на валютному ринку встановлено на рівні 29,25 грн за 1 долар США (проти 27,28 грн за 1 долар США на 31 грудня 2021 року) для забезпечення надійної та стабільної роботи фінансової системи країни. З 21 липня 2022 року курс гривні встановлено на рівні 36,57 грн за 1 долар США і фіксується на цьому рівні до підписання цієї фінансової звітності.

Щоб стримати зростання цін в Україні, а також утримати інфляцію під контролем, НБУ був змушений не лише зафіксувати курс долара, а й запровадити низку адміністративних обмежень, зокрема на валютні операції та рух капіталу, у тому числі обмеження на виплати відсотків і дивідендів за кордон в іноземній валюті. Через усі ці обмеження гривня не обмінюється і не вільно конвертується у тверду валюту.

Прибутковість до погашення («YtM») за єврооблігаціями Уряду України зросла до 63,4% (для 5-річних інструментів станом на 31 грудня 2022 року) з 8,9% станом на 31 грудня 2021 року. Водночас внутрішні українські суверенні облігації у гривнях (з 5-річним терміном погашення) торгувалися з прибутковістю 22% станом на 31 грудня 2022 року. У серпні 2022 року кредитори України погодили дворічне призупинення за всіма її єврооблігаціями, що дозволяє відстрочити близько 6 мільярдів доларів США запланованих виплат. Валютні резерви, які станом на 31 грудня 2021 року були на

найвищому рівні з 2011 року, почали поступово використовуватися з січня 2022 року. Однак завдяки надходженню міжнародної допомоги валютні резерви станом на 31 грудня 2022 року перевищили довоєнний рівень. З початком війни український бюджет відчуває значний дефіцит, який фінансувався за рахунок національних і міжнародних запозичень і дотацій.

З початку повномасштабного вторгнення Росії до 31 грудня 2022 року загальна сума коштів, отриманих Україною від міжнародних партнерів, склала 31,2 млрд доларів (1046 млрд грн), з яких 45% – у форматі грантів. Міжнародна підтримка є вкрай важливою для здатності України продовжувати боротьбу з агресією та фінансувати дефіцит бюджету та поточні виплати боргів.

Поряд із наслідками, описаними вище, Група може зіткнутися з наслідками COVID-19 через його негативний вплив на світову економіку та основні фінансові ринки. Значущість впливу COVID-19 на бізнес Компанії значною мірою залежить від тривалості впливу пандемії на світову та українську економіку. Наразі спалах COVID-19 не має істотного впливу на діяльність Компанії.

Керівництво не може передбачити всі тенденції, які могли б вплинути на економіку України, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть надати на фінансове становище Компанії. Керівництво впевнене, що в такій ситуації воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільності та подальшого розвитку Компанії.

3. Ліквідність та зобов'язання

Компанія забезпечує ліквідність на достатньому рівні, підтримуючи відповідні резерви, рахунки в банках, та можливість отримання кредитів через постійний моніторинг поточного та майбутнього руху грошових коштів, та аналізу строків реалізації фінансових активів та погашення зобов'язань. Компанія фінансує свою діяльність за рахунок комбінації грошових коштів, отриманих від операційної діяльності, нерозподіленого прибутку, позик материнської компанії та банківських кредитів. Основними банками-кредиторами виступають ПАТ Банк Кліринговий Дім та АБ Укргазбанк.

Звітна дата	Оборотні активи (на кінець звітного періоду), тис. грн.	Необоротні активи (на кінець звітного періоду), тис. грн.	Поточні зобов'язання (термін погашення до 1 року на кінець звітного періоду), тис. грн.	Довгострокові зобов'язання (термін погашення більше 1 року на кінець звітного періоду), тис. грн.
31.12.2021	1 464 211	13 532	1 195 985	5 870
31.12.2022	1 095 416	12 836	776 727	3 732

Фактори, які впливають або в подальшому можуть вплинути на ліквідність: умови оплати за договорами, обмінний курс валюти при розрахунках з контрагентами, зміни вартості товарів та послуг.

4. Соціальні аспекти і кадрова політика

Кадрова політика Компанії побудована на визнанні на всіх рівнях управління Компанії високої економічної значимості кожного співробітника як важливої складової її стратегічного й тактичного потенціалу.

Трудові відносин між співробітниками і Компанією регламентовані в рамках чинного законодавства України з дотриманням законодавства про працю, законодавства про охорону праці та закріплені прописаними Правилами внутрішнього трудового розпорядку.

Добір персоналу та комплектація робочих місць та посад в Компанію здійснюється кандидатами необхідного рівня професійної кваліфікації на конкурсній основі. Кваліфікаційні вимоги, у тому числі обсяг знань та навичок для кожної посади, а також вимоги до стану здоров'я кандидатів на певні посади встановлюються Галузевими нормативними документами.

Компанія забезпечує роботою людей з інвалідністю та людей з додатковими гарантіями зайнятості.

Середньооблікова чисельність штатних працівників Компанії за 2022 р.	Середньооблікова чисельність штатних працівників, що мають додаткові гарантії у працевлаштуванні	Середньооблікова чисельність штатних працівників, яким у відповідності до законодавства встановлена інвалідність
61	5	2

Важливим кроком в роботі з персоналом є організація виробничої і соціальної адаптації новоприйнятих співробітників.

Процес адаптації включає в себе наступні аспекти: організаційна адаптація – процес, спрямований на засвоєння співробітником норм і правил, за якими живе Компанія; соціально-психологічна адаптація – процес входження в колектив, прийняття встановлених норм взаємин; професійна адаптація - опанування новим співробітником системою професійних знань і навичок та ефективне їх застосування на практиці, формування стійкого позитивного ставлення співробітника до своєї професії.

Матеріальна мотивація праці закладена в системі соціальних гарантій і закріплена в Положенні про оплату праці в Компанії та в Положенні про преміювання. Положення про оплату праці розроблено відповідно до Кодексу законів про працю, Господарського кодексу, Закону «Про оплату праці» та Статуту Компанії. Це положення визначає систему оплати праці в Компанії, її структуру, строки і періодичність виплати заробітної плати, інші питання оплати праці працівників Компанії. З урахуванням специфіки, змісту і напрямків господарської діяльності на підприємстві застосовуються тарифна система оплати праці із почасовою та почасово-преміальною формою оплати праці.

Структура заробітної плати:

1. Основна заробітна плата:
посадовий оклад, встановлений працівникам відповідно до штатного розкладу.
2. Додаткова заробітна плата:
надбавки, доплати, гарантійні і компенсаційні виплати за суміщення професій (посад); виконання обов'язків тимчасово відсутніх працівників (у разі хвороби, перебування у відпустці, з інших причин); інтенсивність праці; високу професійну майстерність; високі досягнення в праці.

Розвиток персоналу відбувається в рамках щорічного навчання та відвідування персоналом Компанії зовнішніх спеціалізованих курсів, семінарів, тренінгів з підвищення рівня кваліфікації.

5. Ризики

Управління ризиками

Для функціонування Компанії являються притаманними сукупність ризиків: кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик (в тому числі ризик відсоткових ставок та валютний ризик). Компанія переглядає та узгоджує свою політику управління ризиками для мінімізації негативного впливу цих ризиків на фінансовий стан Компанії.

Кредитний ризик

Компанія приймає на себе кредитний ризик, який являє собою ризик того, що одна сторона за фінансовими інструментами стане причиною фінансового збитку для іншої сторони у результаті невиконання свої зобов'язань.

Кредитний ризик виникає у результаті продажу Компанією продукції на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, у результаті яких виникають фінансові активи. Істотні непогашені залишки переглядаються на постійній основі. Фінансові інструменти, які потенційно наражають Компанію на значні кредитні ризики, в основному включають кошти в банках, а також торгіву та інші дебіторську заборгованість.

Станом на кожну звітну дату Компанія оцінює наявність значного збільшення кредитного ризику по фінансовому активу на основі аналізу зміни ризику виникнення дефолту. Група при оцінці зміни кредитного ризику застосовує професійне судження.

Розрахунок очікуваних кредитних збитків є суттєвою оцінкою, яка передбачає визначення методології оцінки, моделей та вхідних параметрів. Компанія регулярно переглядає і затверджує моделі та вхідні дані для них для зменшення розходжень між очікуваними і фактичними кредитними збитками. Невиконання фінансових зобов'язань контрагентами може мати негативний вплив на фінансовий стан Компанії.

Щоб уникнути ризиків, Компанія впроваджує внутрішні ризик-політики та системи оцінки ризиків контрагентів, проводить аналіз та перевірку контрагентів на стадії заключення договорів за внутрішніми процедурами.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності – це ризик того, що Компанія не зможе виконати свої фінансові зобов'язання під час їх погашення. Завданням Компанії є підтримка балансу між безперервністю фінансування та гнучкістю, шляхом використання умов кредитування, що надаються, в основному, постачальниками та банками. Компанія аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками та планує свою ліквідність, незалежно від очікування строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами. У разі недостатньої або надмірної ліквідності Компанія перерозподіляє ресурси для досягнення оптимального фінансування своєї операційної та інвестиційної діяльності.

Для уникнення ризику ліквідності, Компанія впроваджує IT системи і звіти на їх базі для планування та оперативного контролю своєї ліквідності, а також впроваджує таку стратегічну модель, яка передбачає стратегічну та поточну оцінку фінансового стану Компанії (щомісячна, щотижнева та щоденна) та оперативне реагування на коливання від фактичних показників по відношенню до планових.

Ринковий ризик

Полягає в можливій зміні ринкових цін на продукцію, що закуповується на внутрішніх ринках України та постачається Компанією на експорт, внаслідок зміни економічної кон'юнктури, будь-яких ринкових умов, зростання конкуренції, несприятливого попиту чи нездатності задовольнити потреби покупців.

Ризик якості продукції

Виникає як під час закупівлі продукції на внутрішньому ринку України у місцевих постачальників, так і під час постачання продукції кінцевому споживачеві внаслідок формування експортних партій продукції неналежної якості, так і внаслідок можливого погіршення якості під час транспортування.

Валютний ризик

Валютний ризик – це ризик того, що вартість фінансового інструменту коливається внаслідок волатильності валютних курсів. Щоб уникнути ризику Компанія синхронізує експортні продажі з закупками валютно залежних товарів та послуг, фіксує закупівельні ціни в національній валюті.

Колівання процентних ставок

Ускладнює керування фінансовими потоками та створює перешкоди у керуванні бізнесом та запланованими, особливо в умовах зовнішньої невизначеності. Щоб уникнути ризику Компанія залучає довгострокове фінансування під фіксовані процентні ставки.

Підприємницький ризик

Пов'язаний із здійсненням просування продукції на ринку, включаючи стратегію розвитку, цінову політику та стратегію збільшення частки ринку.

Транспортний ризик

Пов'язаний з можливим пошкодженням продукції під час її транспортування та ризиками фрахтування.

Складський ризик

Складський ризик, або ризик зниження попиту на продукцію, чи послуги, що купуються без прив'язки до конкретних експортних контрактів.

Коливання цін на газ, паливо, енергоресурси та сировину

Зміни цін впливають на розподіл витрат та операційні результати. Щоб уникнути ризику, Компанія формує стратегічну та багаторічну співпрацю з постачальниками та збалансований портфель постачальників, фіксує вартість закупок в національній валюті, впроваджує програми енергозбереження та бережливого виробництва.

Соціальний ризик / Кадровий ризик

Дефіцит кваліфікованих кадрів, особливо в сільській місцевості, низька привабливість професії передбачає ризик в довгостроковій перспективі. Щоб уникнути ризиків Компанія впроваджує соціальні програми та системи мотивації і винагород працівників.

Ризик війни

Для пом'якшення ризиків, пов'язаних із повномасштабним вторгненням Російської Федерації в Україну, керівництво Компанії реорганізувало та диверсифікувало свою діяльність. Зокрема, було значно скорочено запаси добрив на складах по всій Україні, щоб мінімізувати ризики потенційної втрати запасів, а також мінімізувати час реакції на можливі негативні події.

6. Дослідження та інновації

Менеджмент Компанії постійно знаходиться в пошуку нових рішень для бізнесу і робить все, щоб оптимізувати та покращити всі процеси, котрі відбуваються в бізнесі і процес автоматизації – це один із способів досягнення даної мети.

Протягом року, що закінчився 31 грудня 2022 року, Компанія успішно реалізувала такі ініціативи:

- впровадження IT-системи кількісно-якісного обліку зерна, а також його перевалки та експорту;
- впровадження системи документообігу;
- впровадження в тестову експлуатацію процесу управління контрагентами;
- впровадження процесів електронного цифрового підпису як засобу підписання договорів.

Менеджмент Компанії має і інші плани з автоматизації процесів, зокрема протягом 2022 року відбувався процес вивчення та дослідження можливостей програмного продукту Grain Track, котрий покликаний зробити процес торгівлі зерновими більш керованим.

7. Фінансові інвестиції

За рік, що закінчився 31 грудня 2022 р., Компанія не здійснювала жодних фінансових інвестицій.

8. Перспективи розвитку

Під час планування Компанією своєї діяльності, враховуються всі економічні, екологічні та соціальні ризики для стабільного і сталого розвитку. В пріоритеті у керівництва Компанії розвиток власної інфраструктури, котра забезпечить стабільні продажі зернових, мінеральних добрив та природного газу.

9. Дивіденди

За період свого існування, Компанія не виплачувала дивіденди.

10. Власний капітал

Материнською компанією ТОВ «Солагро Трейд» є UTG Holdings Limited, яка являється товариством з обмеженою відповідальністю, корпоративним правами якого на 100% володіє один кінцевий бенефіціар – Юшко Ігор Олегович.

11. Наглядова рада

Згідно Статуту, Компанія має Наглядову раду як орган управління та контролю за діяльністю і розвитком ТОВ «Солагро Трейд».

Від імені Керівництва:

Переверзев П.П.
Директор

Петрачешкіна В.М.
Головний бухгалтер

