



TECHNOLOGIA

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ТЕХНОЛОГІЯ"**

за 2023 рік

Суми 2024

Управлінський персонал Приватного акціонерного товариства "ТЕХНОЛОГІЯ" (надалі – "Товариство") надає Звіт про управління разом з фінансовою звітністю Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року.

1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ТОВАРИСТВА

Товариство створене відповідно до рішення Загальних зборів засновників (Протокол №1 від 30 вересня 2004 року) шляхом перетворення Товариства з обмеженою відповідальністю "ТЕХНОЛОГІЯ", ідентифікаційний код 14022407, зареєстрованого рішенням виконкому Сумської міської Ради народних депутатів №52 від 17 березня 1992 року, перереєстрованого Відділом державної реєстрації суб'єктів підприємницької діяльності Сумської міської Ради №7019 від 04 квітня 2002 року.

Основною діяльністю Товариства є виробництво оболонки декоративної для оформлення пляшок шампанських та ігристих вин, мюзле, етикетувальної продукції, комбінованого матеріалу, поліетиленової плівки, пакетів-вкладишів з комбінованих матеріалів, продаж та дистрибуція цих товарів в Україні та за її межами. Основні іноземні клієнти знаходяться у Великій Британії, Іспанії, Італії, Литві, Казахстані, Румунії, Польщі, Вірменії, Грузії, Молдові, Німеччині, Угорщині.

Протягом 2023 року у Товариства зберігалася дворівнева структура управління: вищий орган управління - Загальні збори акціонерів; орган, відповідальний за здійснення нагляду - Наглядова рада; виконавчий орган – Правління. У 2023 році в структуру управління Товариства зміни не вносились.

У грудні 2023 року прийнято рішення про зміни в організаційній структурі Товариства (створення відділу корпоративних прав з 01.01.2024).

2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

Фінансові результати Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року, представлені на сторінці [12] фінансової звітності. Чистий прибуток за 2023 рік становив 453 881 тисяч гривень (2022: 351 441 тисяч гривень). Не зважаючи на діяльність в умовах триваючої війни, Товариство знаходить нові ринки збуту продукції та нові можливості для отримання прибутку.

3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Підхід Товариства до управління ліквідністю полягає в тому, щоб забезпечити, наскільки це можливо, постійну наявність у Товариства ліквідних коштів, достатніх для погашення своїх зобов'язань в строк, як в звичайних, так і в стресових умовах, не допускаючи виникнення неприйнятних збитків і не піддаючи ризику репутацію Товариства.

Товариство підтримує мінімальний рівень грошових коштів та інших високоліквідних інструментів на рівні, який перевищує очікуваний відтік грошових коштів для виконання зобов'язань протягом наступних 16 днів. Товариство також відстежує рівень очікуваного припливу грошових коштів від погашення торгової та іншої дебіторської заборгованості та очікуваний відтік у зв'язку з погашенням торгової та іншої кредиторської заборгованості.

Кредитний портфель Товариства станом на 31 грудня 2023 року формується із запозичень від:

- українських банків;
- довгострокових позик, отриманих від акціонерів.

4. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

Товариство докладає значних зусиль для попередження та зменшення негативного впливу виробничих процесів на навколишнє природне середовище. Товариство здійснює моніторинг викидів та забруднюючих речовин в атмосферне повітря, удосконалює практики з енергоефективності та поводження з відходами, щорічно інвестує в заходи з охорони довкілля. Товариство заохочує своїх співробітників до сприятливих для екологічного середовища дій, таких як сортування відходів для їх подальшої переробки, збір небезпечних відходів та відходів, які потребують особливої утилізації, економне споживання електроенергії та води. Товариство стимулює своїх співробітників до відмовлення від тютюнопаління.

5. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

Середня кількість співробітників Товариства за 2023 рік складає 687 осіб (2022 рік: 687 осіб). У період дії повномасштабної війни в країні Товариство продовжує забезпечувати працівників робочими місцями, своєчасно виплачувати заробітну плату та надавати матеріальну допомогу, зокрема, постраждалим від війни та сім'ям загиблих. Усім мобілізованим працівникам Товариства збережено робоче місце та продовжуються виплати середнього заробітку. Товариство забезпечує жінкам і чоловікам рівні права та можливості у працевлаштуванні, просуванні по роботі, підвищенні кваліфікації та перепідготовці, створює умови праці, що дозволяють жінкам і чоловікам здійснювати трудову діяльність на рівній основі; забезпечує жінкам і чоловікам можливість суміщати трудову діяльність із сімейними обов'язками; здійснює рівну оплату праці жінок і чоловіків при однаковій кваліфікації та однакових умовах праці. Товариством проводиться комплексна робота із персоналом щодо охорони праці та промислової безпеки, зокрема: створення безпечних умов праці на робочому місці, дотримання безпеки технологічних процесів та засобів виробництва (машин, механізмів устаткування), що використовуються працівниками, протипожежні та протиаварійні тренування та підвищення кваліфікації працівників Товариства з безпеки праці згідно законодавства. Товариство вживає практичних заходів для запобігання поширенню небезпечних інфекцій, епідемій, пандемій, у тому числі поширенню коронавірусної хвороби (COVID-19), шляхом проведення медичного тестування, створення можливостей для профілактичних щеплень та організації безпечних умов праці. Товариство забезпечує навчання та розвиток співробітників за допомогою професійних тренінгів. Товариством забезпечується дотримання прав людини і боротьба з корупцією та хабарництвом шляхом дотримання чинного законодавства України.

6. ОСНОВНІ РИЗИКИ ТА НЕВИЗНАЧЕНОСТІ

(а) Економічне середовище

Ключовим фактором, що впливав на економічну ситуації в Україні протягом 2023 року, залишалося широкомасштабне вторгнення російської федерації на територію України та введення воєнного стану. Умови ведення бізнесу в Україні є складними, помітний вплив таких факторів як логістичні обмеження, брак робочої сили.

(б) Ризики, що пов'язані з фінансовими інструментами

Товариство зазнає кредитного ризику, ризику ліквідності та ринкового ризику.

Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик того, що контрагент не виконає своїх зобов'язань за фінансовими інструментами або за контрактом, що може призвести до фінансових збитків, і виникає даний ризик переважно у зв'язку з дебіторською заборгованістю клієнтів Товариства.

З метою зменшення кредитного ризику, керівництво Товариства розробило кредитну політику. У відповідності до неї, всі контрагенти Товариства аналізуються на предмет кредитоспроможності.

Товариство створює оціночний резерв під знецінення торгової та іншої дебіторської заборгованості, який являє собою розрахункову оцінку величини вже понесених кредитних збитків. Основними компонентами даного оціночного резерву є компонент конкретних збитків, що відноситься до активів, величина кожного з яких окремо є значною, і компонент сукупного збитку, який визначається для групи (портфеля) подібних між собою активів у відношенні вже понесених, але ще не зафіксованих збитків. Розрахункова оцінка величини загального збитку визначається на підставі статистичних даних за минулі періоди щодо платежів за подібними фінансовими активами.

Ризик ліквідності

Завданням Товариства є підтримання балансу між безперервністю фінансування та його гнучкістю шляхом використання умов кредитування, що надаються, в основному, постачальниками та фінансовими установами. Товариство аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками та планує свою ліквідність, залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами. У разі недостатньої або надмірної ліквідності Товариство перерозподіляє ресурси для досягнення оптимального фінансування своєї діяльності.

Ринковий ризик

Ринковий ризик полягає у можливому впливі на фінансовий результат Товариства або на вартість фінансових інструментів коливання ринкових цін, таких як процентні ставки, та курси валют. Метою управління ринковим ризиком є контроль рівня ринкового ризику та забезпечення оптимального співвідношення доходності та ризику в межах прийнятних параметрів.

Ризик зміни відсоткових ставок виникає щодо фінансових активів та зобов'язань з плаваючими відсотковими ставками, що застосовуються до них. Товариство не схильне до ризику зміни валютних ставок, тому що фінансові зобов'язання Товариства запозичені під фіксовані відсоткові ставки.

Товариство схильне до валютного ризику при продажу, закупівлі та фінансуванні, деномінованих в іншій валюті, ніж функціональна валюта Товариства, якою є українська гривня. Валюти, в яких дані операції деноміновані, є долар США, євро, фунт стерлінгів. З метою хеджування схильності до валютного ризику, керівництво намагається підтримувати рівновагу між сумами оплат, здійснених в іноземних валютах, включаючи виплати боргів та сумами валютних надходжень від експортних продажів.

7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

У звітному періоді Товариство проводило дослідження виробництва нових видів продукції (гнучкого пакування) та фітментів.

8. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Станом на 31 грудня 2023 року фінансові інвестиції Товариства в асоційовані і дочірні підприємства та інші фінансові інвестиції складають 810 393 тисяч гривень (31 грудня 2022 року: 695 978 тисяч гривень).

9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

Враховуючи всі ризики та виклики, що виникають в ході господарської діяльності на фоні військової агресії російської федерації, керівництво очікує на розвиток та зростання фінансово-господарського потенціалу Товариства. До чинників, які сприятимуть розвитку відносяться удосконалення продуктів Товариства з метою підвищення їхньої якості, запуск виробництва нової продукції та її реалізація, забезпечення найвищих стандартів безпеки продуктів харчування при виробництві продукції, розширення виробничих потужностей шляхом релокації виробництва в інші регіони України та збільшення експортного потенціалу.

Події після звітної дати описані в Примітці 31 до фінансової звітності.

Інформація, наведена в Звіті про управлінні відповідає Фінансовій звітності Товариства у повному обсязі.

Від імені керівництва Товариства

Головний виконавчий директор

Заступник Головного виконавчого
директора з економічних питань -
головний бухгалтер



Володимир МЕРЗЛИЙ

Євген СИСОЄВ

19 квітня 2024 року