

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

Товариства з обмеженою відповідальністю «ГУД ОЙЛ» (код ЄДРПОУ 41156360) за 2019 рік.

Організаційна структура та опис діяльності

Товариство з обмеженою відповідальністю «ГУД ОЙЛ» створене 16.02.2017 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 46.11 Діяльність посередників у торгівлі сільськогосподарською сировиною, живими тваринами, текстильною сировиною та напівфабрикатами;

Код КВЕД 46.12 Діяльність посередників у торгівлі паливом, рудами, металами та промисловими хімічними речовинами;

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

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.

Організаційна структура ТОВ «ГУД ОЙЛ»

Усіма фінансово- господарськими процесами Товариства керує Директор. Працівники товариства виконують свої функціональні обов'язки під керівництвом Директора. Оскільки штат невеликий, Товариство залучає інші юридичні особи для виконання більшості трудомістких та копітких робіт (підготовка договорів, створення та обробка первинних документів та інше).

Результати діяльності

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2019 рік склав 246 206 тис. грн. без ПДВ.

Собівартість реалізованої продукції склала 250 443 тис. грн.

Адміністративні витрати у 2019 році склали 608 тис. грн.

Витрати на збут склали 4 567 тис. грн.

Інші операційні доходи – 42 тис. грн.

Інші операційні витрати – 201 тис. грн.

За результатом операційної діяльності в 2019 році Товариством був отриманий збиток у сумі 9 571 тис. грн. Порівняно з 2018 роком збиток від операційної діяльності збільшився на 3 062 тис.грн.

Дохід від участі в капіталі в 2019 році було отримано у сумі 450 тис. грн.

Інші фінансові доходи в 2019 році склали 255 811 тис. грн.

Фінансові витрати – 239 142 тис. грн.

Втрати від участі в капіталі в 2019 році склали 1 451 тис. грн.

Прибуток до оподаткування за підсумками 2019 року склав 5 647 тис. грн., у 2018 році Товариством було отримано збиток у сумі 6 323 тис. грн. Таким чином фінансовий результат до оподаткування в 2019 році, порівняно з попереднім роком зріс на 11 970 тис.грн.

Витрати з податку на прибуток склали 1 319 тис.грн.

За результатом всіх видів діяльності в 2019 році Товариством був отриманий чистий прибуток у сумі 4 328 тис. грн., у 2018 році діяльність Товариства була збитковою, чистий прибуток складав 6 323 тис. грн. Таким чином фінансовий результат до оподаткування в 2019 році, порівняно з попереднім роком зріс на 10 651 тис.грн.

Ліквідність та зобов'язання. Станом на 31.12.2019 року на балансі Товариства обліковується довгострокова дебіторська заборгованість у сумі 430 924 тис.грн. та поточна дебіторська заборгованість на загальну суму 267 041 тис. грн. Станом на 31.12.2018р. на балансі Товариства обліковувалась виключно поточна дебіторська заборгованість на загальну суму 671 956 тис. грн. Порівняно з початком року вартість дебіторської заборгованості зросла на 26 009 тис. грн., або на 3,9%.

Питома вага дебіторської заборгованості у структурі активів Товариства на 31.12.2019 року, порівняно з початком року, також зросла з 54,0% (на початок року) до 61,0% (на кінець року).

Довгострокові зобов'язання Товариства станом на 31.12.2019 року становлять 1 145 411 тис.грн.

Поточні зобов'язання і забезпечення Товариства станом на 31.12.2019р. складають 118 тис. грн., станом на 31.12.2018р. – 1 249 038 тис. грн. Загалом зобов'язання і забезпечення на кінець 2019 року в порівнянні з початком року зменшились на 103 509 тис. грн., або на 8,3%, при цьому питома вага зобов'язань і забезпечень у структурі пасивів Товариства на 31.12.2019 року, порівняно з початком року, не змінилась.

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
1. Показники ліквідності				
1.1	Коефіцієнт загальної ліквідності (КЛ_1)	0,64	2 266,45	>1
1.2	Коефіцієнт поточної (швидкої) ліквідності (КЛ_2)	0,54	19,97	>0,6-0,8
1.3	Коефіцієнт абсолютної (строкової) ліквідності (КЛ_3)	0,004	3,39	>0
1.4	Чистий оборотний капітал (тис. грн.)	- 454 077	48 967	>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 2 266,45 (при нормативі >1,0). Значення коефіцієнта свідчить про достатність ресурсів Товариства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Консорціум спроможний 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 2 266,45 (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 3,39 (при нормативі >0). Значення коефіцієнта свідчить про спроможність Товариства погасити негайно 100% 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 267 323 тис. грн. Значення цього показника свідчить про достатність у Товариства оборотних активів для погашення поточних зобов'язань та розширення 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 («-»465 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 213 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 446 699 тис. грн.

У складі довгострокових фінансових інвестицій Товариства обліковуються фінансові інвестиції у асоційоване підприємство у сумі 446 699 тис.грн. Протягом 2019 року вартість довгострокових фінансових інвестицій: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств відповідно до вимог п.12 П(С)БО 12 «Фінансові інвестиції» зменшена на частку інвестора у чистому збитку асоційованого підприємства за 2019 рік у сумі 1 451 тис.грн.

Поточних фінансових інвестицій станом на 31.12.2019р. Товариство не має.