ТОВ «ТОРГОВИЙ ДІМ АВ»

код ЄДРПОУ 40975633, ІПН № 409756304121
Дніпропетровська область, 52500, м. Синельникове, вул. Виконкомівська, буд.31
Поточний рахунок № 26002010493226в ПАТ «БАНК ВОСТОК» в м.Дніпро МФО 307123

Звіт з управління ТОВ «Торговий Дім АВ» за 2019р.

код	**40975633**
Назва:	**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТОРГОВИЙ ДІМ АВ"**
Адреса:	52500, Дніпропетровська обл., м. Синельникове, вул. Каштанова, буд. 18-В, к. 9
Дата реєстрації:	23.11.2016
Керівник:	Корінной Олександр Григорович
Статутний капітал:	100 000.00 грн
Засновники:	Черток Фелікс Борисович
	Розмір Внеску До Статутного Фонду-100000.00 Грн
Діяльність:	46.34 Оптова торгівля напоями
	47.25 Роздрібна торгівля напоями в спеціалізованих магазинах

1. Загальні відомості

ТОВ «Торговий Дім АВ» (далі – Товариство) створене у листопаді 2016 року ПрАТ «АЛЕФ-ВИНАЛЬ». У липні 2018 року відбулась зміна засновників Товариства – одноособовим учасником ТОВ «Торговий Дім АВ» став Черток Фелікс Борисович.

Товариство є юридичною особою згідно з чинним законодавством і має самостійний баланс, власний поточний, валютний та інші рахунки в банках, круглу печатку зі своїм найменуванням. Діяльність Товариства регламентується: Господарським кодексом України, Цивільним кодексом України та Законом України «Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю», а також цим Статутом. В основу Товариства покладена приватна форма власності.

ТОВ «Торговий Дім АВ» здійснює ліцензовану діяльність з оптової торгівлі алкогольними напоями (ліцензія АЖ №077671 від 11.10.2018р, реєстраційний номер 100494) на території України.

Товариство є єдиним підприємством, якому виробники реалізують алкогольні напої під торгівельними марками Green Day, Villa Krim, Klinkov, Marlin, Helsinki, Adjari, Kosher collection, Жан-Жак. З метою, реалізації придбаної алкогольної продукції по всій території України, а також створення розгалуженої дистрибьюційної мережі, Товариство має відокремлені структурні підрозділи в містах України, зокрема, Одесі, Миколаєві, Харкові, Полтаві, Львові, Запоріжжі, Кривому Розі, Києві, Дніпрі. ТОВ «Торговий Дім АВ» має близько 4 830 контрагентів, яким систематично реалізує алкогольну продукцію.

Станом на 31 грудня 2019 року на підприємстві працює 233 особи.

Підприємство має на балансі 59 легкових автомобілів, комп'ютерну техніку, інші основні засоби.

2. Підсумки діяльності ТОВ «Торговий Дім АВ».

За 2019 року ТОВ «Торговий Дім АВ» отримано:

- **чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)** у сумі 1 981 737 тис. грн, що на 606 317 тис. грн більше від даного показника минулого року;
- **валовий прибуток з основної діяльності** складає 237 697 тис.грн. проти валового прибутку минулого звітного періоду у сумі 116 025 тис.грн. (збільшення на 121 672 тис.грн.);
- **чистий фінансовий результат – прибуток** у звітному періоді склав 31 106 тис. грн проти фінансового результату 2018 року – збитку 14 396 тис. грн.

3. Ліквідність та зобов'язання.

Про основні джерела забезпечення ліквідності. Ліквідність - це спроможність підприємства погашати свої поточні зобов'язання вчасно і в повному обсязі. Для підтримки ліквідності на належному рівні підприємство повинно мати достатній обсяг грошових коштів та інших ліквідних активів, які в разі потреби можна перетворити в готівку і використати для погашення зобов'язань. Всі активи підприємства мають різну ліквідність - здатність швидко перетворюватись на грошові засоби. Найбільш ліквідними активами є грошові кошти та їх еквіваленти, а також поточна дебіторська заборгованість. Менш ліквідними активами є товари, готова продукція, запаси, незавершене виробництво. При високому рівні ліквідності обсяг ліквідних активів значно перевищує обсяг поточних зобов'язань. Про незадовільний стан ліквідності підприємства свідчитиме той факт, що потреба підприємства в коштах перевищує їх реальні надходження.

За даними фінансової звітності Товариства, основними джерелами забезпечення ліквідності ТОВ «Торговий Дім АВ» станом на 31.12.2019р. є:

- Грошові кошти на поточних рахунках в банках - в розмірі 12 859 тис. грн.;
- Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 490 675 тис. грн.;
- Дебіторська заборгованість за виданими авансами – 21 755 тис. грн.;
- Інша поточна дебіторська заборгованість - 368 тис. грн.;
- Запаси – 23 770 тис. грн.

Наявні зобов'язання, їх види та строки їх погашення.

Зобов'язання - це заборгованість підприємства, яка виникла внаслідок минулих подій і погашення якої в майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів підприємства, що втілюють в собі економічні вигоди. Зобов'язання відображаються в балансі, якщо їх оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок їх погашення.

З метою бухгалтерського обліку зобов'язання поділяються на:

-довгострокові;

- поточні;
- непередбачені (умовні) зобов'язання;
- доходи майбутніх періодів.

До *довгострокових* зобов'язань належать:

- довгострокові кредити банків;
- інші довгострокові зобов'язання;
- відстрочені податкові зобов'язання;
- довгострокові забезпечення.

Зобов'язання, на яке нараховуються відсотки, та яке підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, слід розглядати як довгострокове зобов'язання, якщо первісний термін погашення був більше ніж дванадцять місяців та до затвердження фінансової звітності існує угода про переоформлення цього зобов'язання на довгострокове. Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від умов та виду зобов'язання.

Поточні зобов'язання включають:

- короткострокові кредити банків;
- поточну кредиторську заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями, за товари, роботи, послуги, за розрахунками з бюджетом, у тому числі з податку на прибуток, за розрахунками зі страхування, за розрахунками з оплати праці, за розрахунками з учасниками, за розрахунками із внутрішніх розрахунків; короткострокові векселі видані;
- поточні забезпечення;
- інші поточні зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

За даними фінансової звітності ТОВ «Торговий Дім АВ», станом на 31.12.2019 року наявні такі зобов'язання:

- Заборгованість постачальникам 574 926 тис. грн
- Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами – 401 тис. грн
- Розрахунки з бюджетом – 511 тис. грн
- у тому числі з податку на прибуток – 330 тис. грн
- Розрахунки зі страхування – 121 тис. грн
- Розрахунки з оплати праці- 444 тис. грн
- Інші поточні зобов'язання – 1 566 тис. грн

Станом на 31.12.2019 р. в фінансовій звітності ТОВ «Торговий Дім АВ» довгострокові та умовні зобов'язання не обліковуються.

Показники фінансового стану та розрахунок вартості чистих активів ТОВ «Торговий Дім АВ» наведено у таблицях.

Табл. 1 **Показники фінансового стану ТОВ «Торговий Дім АВ»**

Показник	Розрахунок	31.12.2019 р.	31.12.2018 р.
Достатність капіталу			
Коефіцієнт достатності капіталу	Власний капітал (підсумок розділу I пасиву) / залучені кошти (розділ II+ розділ III пасиву)	0,02	-0,04
Платоспроможність			
Коефіцієнт фінансової стійкості	Власний капітал (підсумок розділу I пасиву) / активи (валюта балансу)	0,02	-0,04
Ліквідність			
Коефіцієнт миттєвої ліквідності (КЛ1)	Рядок1120+1125+1160+ 1165 / підсумок розділу III пасиву	0,87	0,84
Коефіцієнт поточної ліквідності (КЛ2)	Підсумок розділу II активу - рядок 1100+1110 / підсумок розділу III пасиву	0,93	0,91

Табл.2 **Розрахунок вартості чистих активів ТОВ «Торговий Дім АВ».**

№ п/п	Найменування статті балансу	2019	2018
1	Необоротні активи /рядок 1095 Балансу/	**26179**	**14470**
2	Оборотні активи /рядок 1195 балансу/	**562164**	**402504**
3	Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття /рядок 1200 балансу/	0	0
4	Довгострокові зобов'язання і забезпечення /рядок 1595 балансу/	0	0

5	Поточні зобов'язання і забезпечення /рядок 1695 балансу/	**577969**	**434070**
6	Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття /рядок 1700 балансу/	0	0
	Вартість чистих активів = (1+2+3) – (4+5+6)	**10374**	**-17096**

На підставі значень розрахованих вище коефіцієнтів можливо в цілому охарактеризувати загальний фінансовий стан Товариства на 31.12.2019р., як задовільний. Значення показників на звітну дату балансу дозволяє свідчити про достатній рівень як миттєвої, так і поточної ліквідності, достатній рівень фінансової незалежності (автономії). Динаміка наведених показників фінансового стану свідчить про наявність потенційних можливостей продовжувати Товариством свою фінансово-господарську діяльність у найближчому майбутньому. Товариство має можливість розрахуватись по вимогах кредиторів та по своїх поточних зобов'язаннях без загрози порушень структури капіталу

4. Екологічні аспекти.

ТОВ «Торговий Дім АВ» в процесі своєї роботи не здійснює викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря від стаціонарних джерел, та не є платником екологічного податку.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика.

Організаційна структура Товариства.

Організаційна структура ТОВ «Торговий Дім АВ» складена з урахуванням потреб ефективного управління господарськими процесами з реалізації алкогольних напоїв з урахуванням вимог Статуту.

Загальна кількість працівників Товариства станом на 31.12.2019 р. складає 233 , з них жінок - 67.

Порядок оплати праці, структура заробітної плати та мотиваційні виплати працівникам, спрямовані на задоволення потреб працівників ТОВ «Торговий Дім АВ» і досягнення цілей Товариства в умовах існуючої економічної ситуації в Україні, передбачені в Положенні про оплату праці ТОВ «Торговий Дім АВ».

Робота з охорони праці у ТОВ «Торговий Дім АВ» проводиться згідно вимог діючого законодавства України, галузевих та інших чинних нормативних актів з охорони праці.

Політикою в сфері охорони праці, керівництво Товариства встановлює пріоритет життя та здоров'я працівників підприємства та бере на себе повну відповідальність за створення на робочих місцях у кожному структурному підрозділі належних, безпечних та нешкідливих умов праці, запровадження високої культури виробництва, запобігання нещасним випадкам і професійним захворюванням.

У відповідності до вимог законодавства України, Статуту Товариства, Закону України «Про охорону праці», Типового положення про службу охорони праці у Товаристві розроблено Положення про службу охорони праці ТОВ «Торговий Дім АВ».

6. Ризики.

Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

7. Дослідження та інновації.

З метою, постійного збільшення обізнаності в брендах, які реалізує Товариство, а також збільшення попиту у кінцевого споживача, а від так й збільшення прибутків, ТОВ «Торговий Дім АВ» укладає договори передпродажної та після продажної підготовки товару, договори надання маркетингових послуг, зокрема, аналіз продажів в певних регіонів продукції Товариства, обізнаність споживачів по регіонах безпосередньо в торгівельних точках, договори надання рекламних послуг, проведення промо – акцій, дегустацій, тощо. Така систематична маркетингова політика підприємства, а саме дослідження ринку збуту, надає свої результати, що підтверджується збільшення обороту підприємства по результатам 2019 року на 605 млн. грн. порівняно з 2018 роком.

8. Фінансові інвестиції.

Фінансове інвестування є процесом забезпечення зростання капіталу інвестора за рахунок операцій з цінними паперами та корпоративними правами, відмінними від цінних паперів.

У складі довгострокових фінансових інвестицій Товариством враховані інвестиції у ТОВ «Адагма-Трейд».

ТОВ «Торговий Дім АВ» володіє 100% часток у статутному капіталі ТОВ «Адагма-Трейд». Первісна вартість інвестиції ТОВ «Адагма-Трейд» становить 5 000 тис. грн. Облік інвестиції проводиться за методом участі в капіталі.

(тис.грн.)

Назва підприємства	Частка %	Первісна вартість інвестиції	Вартість інвестиції станом на 01.01. 2019 році	Перерахунок вартості інвестиції станом на кінець 2019	Вартість інвестиції станом на 31.12.2019
ТОВ «Адагма-Трейд»	100	5000	6325	3021	9346

9. Перспективи розвитку.

Події кінця 2019-початку 2020 років можуть негативно вплинути в майбутньому на фінансову стабільність та економіку України, провадження господарської діяльності суб'єктами господарювання та життєдіяльність громадян країни. Це є наслідками поширення на території України гострої респіраторної хвороби, спричиненої корона вірусом, запровадження карантину й обмежувальних заходів по всій території України, пов'язаних із поширенням корона вірусної хвороби.

Управлінський персонал ТОВ «Торговий Дім АВ» вважає, що Товариство здійснює діяльність в повній відповідності з діючим законодавством та вживає належні заходи на підтримку стабільної та безперервної діяльності. Наразі Товариство оцінює розмір впливу пандемії на діяльність підприємства в майбутніх періодах та планує свою діяльність в умовах, що склалися.

10. Корпоративне управління.

ТОВ «Торговий Дім АВ» не є емітентом цінних паперів, цінні папери яких допущені до торгів на фондових біржах або щодо цінних паперів яких здійснено публічну пропозицію.

Генеральний директор **Корінной О.Г.**