

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

"БУДМОНТАЖСЕРВІС І"

Звіт про управління

2020 рік

Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Звітним періодом для складання звіту керівництва (звіту про управління) є календарний рік, який починається з 1 січня 2020 року та закінчується 31 грудня 2020 року.

У тексті Звіту про управління застосовані тотожні скорочення та назви: Товариство, ТОВ «Будмонтажсервіс І», підприємство.

ТОВ «Будмонтажсервіс І» створене та зареєстроване у відповідності до законодавства України 09 лютого 2009 року.

Підприємство здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх положень. Органами управління та контролю підприємства є: загальні збори учасників та генеральний директор.

ТОВ «Будмонтажсервіс І» складається з одного підприємства, філій та представництв немає. Місцезнаходження підприємства: 01103, м. Київ, вул. Михайла Бойчука, будинок 17.

Функціонування органів управління регламентується положеннями Статуту.

Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль.

Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками підприємства таким чином, щоб жоден працівник не мав змоги зосередити у своїх руках усі повноваження необхідні для здійснення повної господарської операції.

Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів підприємства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль.

Основними видами діяльності підприємства за КВЕД є:

- 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель (основний);
- 23.61 Виготовлення виробів із бетону для будівництва;
- 25.11 Виробництво будівельних металевих конструкцій і частин конструкцій;
- 43.12 Підготовчі роботи на будівельному майданчику;
- 43.29 Інші будівельно-монтажні роботи;
- 43.99 Інші спеціалізовані будівельні роботи, н. в. і. у.;
- 77.32 Надання в оренду будівельних машин і устаткування;
- 49.41 Вантажний автомобільний транспорт;
- 52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту;
- 61.10 Діяльність у сфері провідного електрозв'язку;
- 62.02 Консультування з питань інформатизації;
- 62.03 Діяльність із керування комп'ютерним устаткуванням;
- 62.09 Інша діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем;
- 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;
- 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах;
- 77.12 Надання в оренду вантажних автомобілів;
- 43.11 Знесення;

- 43.13 Розвідувальне буріння;
- 43.21 Електромонтажні роботи;
- 52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту;
- 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів. н. в. і. у.;
- 42.11 Будівництво доріг і автострад;
- 42.12 Будівництво залізниць і метрополітену;
- 42.13 Будівництво мостів і тунелів;
- 42.21 Будівництво трубопроводів;
- 42.22 Будівництво споруд електропостачання та телекомунікацій;
- 42.91 Будівництво водних споруд;
- 42.99 Будівництво інших споруд

Результати діяльності

У 2020 році чистий дохід від реалізації товарів (робіт, послуг) підприємства склав 389011 тис. грн.

Активи підприємства в 2020 році збільшились на 17 % в порівнянні з 2019 роком, і становлять 510250 тис. грн.

Адміністративні витрати у 2020 році збільшились у порівнянні з 2019 роком на 115,5% і в 2020 році склали 5759 тис. грн.

Чистий прибуток підприємства за 2020 рік склав 123 тис. грн. (чистий збиток за 2019 рік складав 148 тис. грн.).

Впровадження нової продукції та/або робіт, послуг або припинення виробництва окремої продукції та/або робіт, послуг в 2020 році не здійснювалось.

Ліквідність та зобов'язання

Основними джерелами забезпечення ліквідності підприємства є наступні оборотні активи:

Вид активу	На початок 2020 року, тис. грн.	На кінець 2020 року, тис. грн.
Гроші та їх еквіваленти	41295	31400
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	92498	83635
Інша поточна дебіторська заборгованість	159157	216109
Виробничі запаси	111826	140898
Витрати майбутніх періодів	-	-
УСЬОГО	404776	472042

Коефіцієнтний аналіз ліквідності Товариства:

	на 01.01.2020 р.	на 31.12.2020 р.
К абсолютної ліквідності	0,09	0,06
К швидкої ліквідності	0,7	0,7
К покриття	0,9	0,9

Коефіцієнт абсолютної ліквідності (співвідношення грошових коштів до поточних зобов'язань): станом на 31.12.2020 року значення коефіцієнту абсолютної ліквідності у порівнянні до початку року незначно зменшилось.

Коефіцієнт швидкої ліквідності (співвідношення грошових коштів, поточних фінансових інвестицій і дебіторської заборгованості до поточних зобов'язань): станом на 31.12.2020 року значення коефіцієнту швидкої ліквідності у порівнянні до початку року не змінилось.

Коефіцієнт покриття (співвідношення поточних активів підприємства до його поточних зобов'язань): значення коефіцієнту покриття станом на 31.12.2020 року у порівнянні з початком року не змінилось.

Значення коефіцієнтів ліквідності свідчить про спроможність підприємства виконувати свої короткострокові зобов'язання.

Зобов'язання підприємства станом на 31.12.2020р.:

Вид зобов'язання	На початок 2020 року, тис. грн	На кінець 2020 року, тис. грн
Короткострокові кредити банків	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	240500	247383
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	579	598
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	141	137
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	183	730
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	5044	2544
Поточна кредиторська заборгованість з учасниками	-	-
Поточні забезпечення	229	-5638
Інші поточні зобов'язання	190554	265787
УСЬОГО	437230	511541

Вся кредиторська заборгованість підприємства є короткостроковою (до 1 року) та планується до своєчасного погашення.

Фактори, які можуть вплинути на ліквідність Товариства: невиконання або виконання не в повному обсязі контрагентами взятих на себе зобов'язань щодо оплати товарів послуг підприємства.

Планування ліквідності (платоспроможності) підприємства здійснюється на основі зіставлення прогнозів грошових надходжень і виплат протягом планового періоду.

Екологічні аспекти

Підприємство виконує вимоги законодавства про охорону навколишнього середовища.

Соціальні аспекти та кадрова політика

Станом на 31.12.2020р загальна кількість працівників – 122 особи.

Витрати на оплату праці та заохочення (мотивацію) працівників – у 2020 році склали 7743 тис.грн.

Охорона праці та безпеки здійснюється повною мірою відповідно до чинного законодавства.

На підприємстві жінкам та чоловікам забезпечуються рівні права та можливості при працевлаштуванні, просуванні по службі, підвищенні кваліфікації. Підприємство створює умови праці, які дозволяють жінкам та чоловікам здійснювати трудову діяльність на рівній основі, здійснює рівну оплату праці жінок та чоловіків при однаковій кваліфікації та умовах праці.

Права працівників забезпечуються відповідно до Трудового кодексу України.

Політика підприємства в боротьбі з корупцією та хабарництвом спрямована на дотримання вимог усіх застосованих антикорупційних законів і міжнародних конвенцій в усіх аспектах діяльності.

Ризики

Керівництво Товариства, визнає, що діяльність підприємства пов'язана з ризиками і вартість активів підприємства у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок

впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо.

До таких ризиків віднесено операційний ризик, кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності.

Ринковий ризик включає:

- процентний ризик, пов'язаний з негативними наслідками коливання цін на боргові цінні папери та похідні фінансові інструменти процентної ставки;
- пайовий ризик, пов'язаний з негативними наслідками коливання цін на пайові цінні папери та похідні фінансові інструменти, базовим активом яких є такі цінні папери;
- валютний ризик, пов'язаний з негативними наслідками коливання курсів іноземних валют та золота;
- товарний ризик, пов'язаний з негативними наслідками коливання цін на похідні фінансові інструменти, базовим активом яких є товари.

Управління ризиками керівництвом підприємства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Станом на 31.12.2020 р., враховуючи структуру активів та види діяльності підприємства, ризиками, на які наражається підприємство в своїй діяльності є ринковий ризик, кредитний ризик та ризик ліквідності. Інші ризики не притаманні виду діяльності, які здійснює підприємство.

Кредитний ризик – ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони.

Активами підприємства, чутливими до кредитного ризику є поточні та кредитні рахунки в банках та дебіторська заборгованість.

До заходів з мінімізації впливу кредитного ризику відносяться:

- аналіз платоспроможності контрагентів;
- здійснення заходів щодо недопущення наявності в активах підприємства простроченої дебіторської заборгованості.

Ризик ліквідності – ризик того, що підприємство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу.

До заходів з мінімізації впливу ризику ліквідності підприємства віднесено:

- збалансованість активів за строками реалізації з її зобов'язаннями за строками погашення;
- утримання певного обсягу активів в ліквідній формі;
- збалансування вхідних та вихідних грошових потоків.

Підприємство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Дослідження та інновації

Дослідження, інноваційна діяльність та розробки в 2020 році не здійснювались.

Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції у цінні папери інших підприємств, фінансові інвестиції в асоційовані і дочірні підприємства відсутні.

Перспективи розвитку

Для подальшого розвитку підприємство планує збільшити обсяги реалізації товарів (робіт, послуг).

Корпоративне управління

Підприємство здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України,

Статуту та внутрішніх положень. Органами управління та контролю є: Загальні збори учасників та Виконавчий орган (Директор).

Загальні збори акціонерів проводяться щорічно та за необхідністю. Збори скликаються та проводяться в порядку та строки, визначені статутом підприємства.

Виконавчий орган є одноосібний - Директор, який здійснює управління поточною діяльністю Дочірнього підприємства. Повноваження Директора визначені статутом Товариства. Директор вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів учасників. В 2020 році Директора ДП Товариства обіймав Палик Михайло Миколайович.

Стратегія корпоративного управління та перспективи розвитку та удосконалення корпоративного управління: Підприємство повністю дотримується вимог чинного законодавства з питань корпоративного управління, слідкує за змінами та запроваджує їх у разі потреби. Правові засади корпоративного управління, встановлені чинним законодавством, повністю задовольняють потреби підприємства та забезпечують ефективне управління та контроль.

Структура учасників та їх частки в статутному капіталі:

Учасник- фізична особа	Відсоток в Статутному капіталі	Частка в Статутному капіталі , грн
Громадянин України Гандзюк Андрій Олександрович	7,373%	30250
Громадянин України Гандзюк Олександр Сергійович	7,373%	30250
Громадянка України Гандзюк Алла Петрівна	85,254%	349790

Основні характеристики системи внутрішнього контролю:

Система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства. Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Основними характеристиками систем внутрішнього контролю і управління ризиками підприємства є:

- забезпечення ефективності господарської діяльності (наскільки ефективно підприємство управляє своїми ресурсами та яка ймовірність збитків);

- забезпечення надійності, повноти та своєчасності фінансової та управлінської інформації (об'єктивна інформація, що надається різним категоріям користувачів, повинна готуватися за загальноприйнятими принципами);

- дотримання діючих законодавчих та нормативних актів (з метою захисту підприємству необхідно дотримуватися положень діючого законодавства, внутрішніх документів);

- вчасне виявлення ризиків діяльності, що впливають на формування фінансової звітності підприємства;

- адекватний розподіл обов'язків між працівниками товариства (створення організаційної структури господарської системи, яка б чітко визначала існуючі форми повноважень і підпорядкованості).

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);

- бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);

- аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не

створено. Органи управління підприємства приймають рішення з мінімізації ризиків, в межах своїх повноважень, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Дивідендна політика підприємства ґрунтується на збереженні балансу між необхідністю інвестувати в розвиток підприємства і дотриманням права учасників на участь в розподілі прибутку підприємства. Протягом 2020 року рішення про нарахування дивідендів не приймалося.

Політика підприємства стосовно адміністративних, управлінських та наглядових органів підприємства (вимоги до віку, статі, освіти, професійного досвіду, управлінського персоналу, цілі політики її реалізація та результати у звітному періоді тощо): вимоги до віку та статі управлінського персоналу, а також членів адміністративних, управлінських та наглядових органів підприємства відсутні. Кандидат на посаду або особа, яка обіймає певну посаду, повинна мати такий рівень освіти, професійного досвіду та володіти такими знаннями та навичками, які дозволять ефективно виконувати покладені обов'язки. Також підприємство заохочує підвищення професійного рівня зазначеної категорії працівників шляхом їх участі у семінарах, конференціях, навчальних курсах Ціллю такої політики підприємства є уникнення будь-якої нерівності за гендерною, віковою, статевою або іншою ознакою. Підприємство успішно реалізує таку політику та, як результат, має штат висококваліфікованих фахівців у всіх сферах своєї діяльності.

Зазначений звіт складено у відповідності з «Методичними рекомендаціями зі складання звіту про управління», затвердженими Наказом Міністерства фінансів України №982 від 07.12.2018р.

ДИРЕКТОР ТОВ «БУДМОНТАЖСЕРВІС І»



М.М. Палик