

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ЗА 2021 РІК

**СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКЕ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«НІКА»**

КОД ЄДРПОУ 32469673

1. Організаційна структура а та опис діяльності підприємства

Сільськогосподарське товариство з обмеженою відповідальністю «Ніка » (далі - Компанія),

код ЄДРОПОУ 32469673 зареєстроване відповідно до законодавства України 4 квітня 2003 року та є резидентом України.

Основна діяльність Компанії – це вирощування зернових культур та цукрового буряка.

Компанія зарекомендувала себе як зростаюча, ефективна, а також надійний партнер і постачальник.

Виробничі потужності підприємства розташовані в Полтавській та Харківській областях України.

Компанія має сильну управлінську команду та мотивований ключовий персонал з багаторічним досвідом роботи у сфері продовольства і сільського господарства.

Бізнес компанії представлений основними сегментами: рослинництво.

В 2021 році підприємство здавало свої виробничі потужності в оренду і отримувало дохід у вигляді орендних платежів.

Юридична адреса: Полтавська обл., Полтавський р-н., Чутівська ТГ, с.Василівка, вул. Перемоги, 18

2. Вплив економічної ситуації на фінансовий стан та результати діяльності

24 лютого 2022 року Російська Федерація розпочала воєнне вторгнення в Україну. У результаті, Уряд України запровадив воєнний стан на всій території України.

Станом на дату випуску цього звіту Компанія продовжує здійснювати діяльність без жодних обмежень. Керівництво Компанії зберігає контроль над усією діяльністю. Офісний персонал працює дистанційно, а виробничий персонал виконує свої обов'язки у відповідних областях діяльності. Міністерство аграрної політики та продовольства України веде спільну роботу з Міністерством оборони України з метою резервування кадрів для надання аграрному сектору можливості провести весняну посівну кампанію.

Компанія успішно провели роботи з обслуговування для підготовки до весняної посівної кампанії та на дату цієї звітності закінчили посівну кампанію згідно плану.

Платежі з обслуговування боргу не є значними для Компанії на цьому етапі і можуть покриватися за рахунок поточних грошових потоків від операційної діяльності, отриманих від реалізації товарів. Компанія має достатні кошти для обслуговування наявного боргу.

Компанія веде роботу з існуючими та потенційними кредиторами (у тому числі державними банками) для залучення додаткового фінансування, коли в ньому виникне потреба у майбутньому. Компанія контролює свої зобов'язання на регулярній основі та підтримує тісний контакт з усіма своїми кредиторами. Фінансові показники за кредитними договорами переглядають перегляду на щоквартальній основі.

Бізнес-інформація Компанії захищена та зберігається у належних умовах. Резервні сховища усіх бізнес-даних розташовані в різних місцях.

Хоча діяльність Компанії здебільшого поки не зазнала істотного впливу, і керівництво підготувало бюджет на 12 місяців, виходячи з відомих фактів та подій, існує значна невизначеність стосовно майбутнього перебігу воєнного вторгнення, його тривалості, а також впливу на Компанію, її співробітників, діяльність, ліквідність та активи у коротко- та довгостроковій перспективі.

Існує можливість декількох сценаріїв майбутнього розвитку поточної ситуації, ймовірність настання яких невідома, а ступінь впливу на Компанію може бути від значного до вкрай негативного.

У звітному періоді підприємством досягнуто наступні результати діяльності:

Економічні показники

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн | Чистий фінансовий результат: прибуток (+)збиток (-),тис.грн. |
| 211 204 | 71 825 |

Ключові результати

| | |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Виробництво технічних культур: соняшник, тис. тонн (валовий збір) | Виробництво зернових: пшениця озима, кукурудза на зерно, тис. тонн (валовий збір) |
| 8,015 | 21,85 |

На фінансові результати діяльності вплинули такі фактори як коливання курсу валют та ринкова вартість продукції, товарів та послуг, збільшення собівартості продукції у зв'язку з підвищенням вартості на ринку матеріальних витрат.

На виробничі показники впливають кліматичні умови виробництва.

Більш детальну інформацію представлено у річній фінансовій звітності компанії, Примітках до річної фінансової звітності-яка є складовою звітної інформації-детальні відомості про результати господарювання підприємства та визначити рівень інвестиційної привабливості останнього.

Фінансова звітність за 2021 рік підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Дата першого застосування МСФЗ для компаній групи є 01.01.2018р.

3. Ліквідність та зобов'язання

| | | | |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 |
| 254 402 | 143 117 | 33 558 | 99 691 |

Фактори, які впливають або в подальшому можуть вплинути на ліквідність: умови оплати за контрактами, курс валют при розрахунках, зміни вартості товарів, робіт, послуг.

Підхід до управління ліквідністю полягає в тому, щоб забезпечити, наскільки це можливо, те, щоб завжди мати достатню ліквідність для виконання своїх зобов'язань, коли вони будуть належними, як в нормальних, так і в стресових умовах, не завдаючи неприйнятних втрат або ризику завдати шкоди репутації компанії.

4. Сталий розвиток

Пріоритетами Політики зі сталого розвитку є: забезпечення високої якості та безпечності харчової продукції, задоволення вимог споживачів, екологічна та промислова безпека, охорона праці і здоров'я людини, охорона навколишнього середовища, енергоефективність та енергозбереження у виробництві, соціальна відповідальність, зміцнення іміджу Компанії як лідера і надійного партнера на ринку.

Компанія визначила для себе наступні напрямки діяльності в сфері сталого розвитку:

Вимірні цілі та завдання при створенні якісних та безпечних продуктів харчового ланцюжка, враховуючи характер і масштаб впливу на навколишнє середовище та ризики у сфері охорони праці і промислової безпеки та відповідно до масштабу виробництва та енергоефективного споживання ресурсів;

Дотримання законодавчих, нормативних та інших вимог з якості, безпечності харчової та кормової продукції, охорони праці, промислової та пожежної безпеки, охорони навколишнього середовища, визначених екологічних аспектів, енергоефективності та ресурсозбереження;

Зменшення впливу на навколишнє середовище та запобігання його забрудненню, попередження травматизму і погіршення стану здоров'я працівників;

Комплексного розв'язання завдань з охорони праці на основі затверджених програм;

використання передових досягнень в галузі науки і техніки для підвищення рівня екологічної безпеки та енергоефективності;

Ідентифікації, оцінювання і контролю небезпечних чинників, які можуть вплинути на харчову безпеку продукції;

Регулярне вдосконалення робіт з безпечної експлуатації енергетичного обладнання та закупівлі енергоефективної продукції та послуг і розробки енергоефективних проектів.

Моніторинг процесів, оцінка ризиків і своєчасне виконання коригувальних та запобіжних дій, спрямованих на постійне поліпшення у сфері якості, безпечності харчової продукції, охорони праці, промислової безпеки, охорони навколишнього середовища та енергетичного менеджменту;

Оптимізація розподілу людських, матеріальних, енергетичних і фінансових ресурсів.

Підвищення компетентності і поінформованості персоналу всіх рівнів.

ЕКОЛОГІЧНІ ПРОГРАМИ, що діють на підприємстві:

Програма заміни азбестовмісних матеріалів на 2016-2022 роки, спрямована на мінімізацію ризиків, пов'язаних з азбестовмісними матеріалами та їхньою заміною на більш безпечні.

Програма поводження з небезпечними речовинами, що негативно впливають на атмосферу та ґрунти, контролює використання та методи поводження з даними речовинами.

Програма зменшення відходів, розроблена для правильного планування поводження з відходами, утилізації, переробки та їхнього повторного використання.

Програма впровадження найкращих доступних технологій, що має на меті зменшення використання природних ресурсів через впровадження ряду заходів з модернізації підприємства.

Основні екологічні показники

| Використання води, м ³ | Утворення відходів, тон | Викиди парникових газів (CO ₂), тон |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|
| 4067 | 14,8 | 0,003 |

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Компанія дотримується парадигми, що основа успіху бізнесу – це люди. Компанія поважає права людини і не допускає дискримінації з політичних, релігійних, національних, гендерних, статевих чи інших мотивів. Ми надаємо рівні можливості у працевлаштуванні, професійному й особистісному зростанні всім співробітникам. Принциповим для компанії є невикористання дитячої праці.

Кодекс корпоративної етики визначає основні принципи культури відносин в компанії: відкритість, толерантність, повагу до людини. В компанії діють Кадрова політика, Соціальна політика, Політика оплати праці.

На підприємстві холдингу укладені колективні договори, які підтримують ці політики та регламентують взаємовідносини між роботодавцем і трудовим колективом.

Компанія забезпечує роботою людей з інвалідністю та тих, яких відносять до «групи ризику».

У 2021 році показники чисельності персоналу становили:

- Середньооблікова чисельність штатних працівників, що мають додаткові гарантії у сприянні працевлаштування відповідно до законодавства 69 осіб
- Середньооблікова чисельність штатних працівників, яким відповідно до законодавства встановлена інвалідність 4 осіб.

Ці співробітники мають рівні права і можливості.

Компанія з повагою ставиться до вагітних жінок: зберігає робочі місця на період відпустки у зв'язку з вагітністю, пологами та догляду за дитиною до 3-х років. Компанія поважає право співробітників на приєднання або неприєднання до трудових профспілок, членство у професійних організаціях за їх вибором, а також право на захист своїх колективних інтересів.

Структура працівників за 2021 року

| Середньооблікова чисельність працівників, осіб в тому числі: | кількість жінок, осіб | в тому числі: кількість чоловіків, осіб |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|
| 69 | 18 | 51 |

Компанія робить внески в обов'язкові та добровільні соціальні програми.

Фінансування соціальних програм приносить користь всьому суспільству і зазвичай не обмежуються лише працівниками. Керівництво очікує, що Компанія буде продовжувати фінансувати соціальні програми і в найближчому майбутньому. Ці витрати відображаються в періоді їх понесення.

Розвиток системи винагород і пільг

Питання організації праці та умов оплати на підприємстві врегульовані у відповідності до чинного законодавства України з праці, Кадровою Політикою компанії, Політикою оплати праці, Політикою з преміювання співробітників, Соціальною Програмою, Колективними договорами, Правилами внутрішнього трудового розпорядку. Вони обумовлюють виплати співробітникам усіх рівнів, зміни окладів, перелік і розміри соціальних виплат, в тому числі матеріальної допомоги у випадках хвороби співробітника, необхідності оперативного втручання, при народженні дітей та вступі у шлюб, позик на житло, лікування та навчання співробітників.

Матеріальна винагорода співробітників складається з компенсаційних виплат і включає виплату заробітної плати, що складається з тарифної частини, премій, виплат, гарантованих законодавством, і соціальний пакет.

Розвиток персоналу

Традиційно щороку компанія реалізує програми підвищення кваліфікації агрономів, інженерів та механізаторів із залученням провідних експертів. Працівники виробничих професій відвідують зовнішні спеціалізовані курси, зокрема за стандартами якості, охорони праці та техніки безпеки на виробничих підприємствах.

Керівники і фахівці компанії обов'язково підвищують кваліфікацію у зовнішніх семінарах і тренінгах за професіями, беруть участь у спеціалізованих конференціях, форумах, виставках.

Щороку співробітники беруть участь в Оцінці досягнень і розвитку персоналу. Співробітники отримують оцінку власної ефективності і компетенціями.

Система оцінки діє з 2010 року і розвивається відповідно до вимог бізнесу – переглядається актуальність компетенцій, додаються сучасні методики та інструменти оцінювання.

За результатами щорічної оцінки для працівників формуються Плани професійного розвитку, в яких особлива увага приділяється навчальним заходам, що допомагають співробітнику підвищувати рівень компетенцій.

Антикорупційна діяльність

Відповідно до Положення про заходи запобігання корпоративним конфліктам та конфліктам інтересів в компанії запроваджено декларування передумов можливого конфлікту інтересів працівниками компанії. Це дозволяє попередити ситуації, коли приватні інтереси працівника – такі як його професійні зв'язки поза Компанією, або його особисті фінансові активи можуть вступати в реальне, або уявне протиріччя з виконанням ним службових обов'язків та впливає на об'єктивність та неупередженість прийняття рішень, а також на вчинення чи не вчинення дій під час виконання наданих йому повноважень та виконання посадових обов'язків.

В порядку запровадження процедур по протидії корупції Департаментом безпеки компанії здійснюється обов'язкове попереднє вивчення благонадійності контрагентів перед укладанням господарських договорів, з метою уникнення випадків укладання недопустимо ризикових, або завідомо збиткових угод.

6. Ризики

Для діяльності Компанії характерна низка фінансових ризиків: кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик (у тому числі валютний ризик та ризик відсоткових ставок). Компанія переглядає та узгоджує свою політику управління ризиками для мінімізації негативного впливу цих ризиків на фінансові показники діяльності Компанії.

Кредитний ризик

Компанія приймає на себе кредитний ризик, який являє собою ризик того, що одна сторона за фінансовим інструментом стане причиною фінансового збитку для іншої сторони у результаті невиконання своїх 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 іншу дебіторську заборгованість

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

Розрахунок очікуваних кредитних збитків (ОКЗ) є суттєвою оцінкою, яка передбачає визначення методології оцінки, моделей та вхідних параметрів.

Компанія регулярно переглядає і затверджує моделі та вхідні данні для них для зменшення розходжень між очікуваними кредитними збитками і фактичними.

Невиконання фінансових зобов'язань контрагентами може мати негативний вплив на фінансовий стан компанії.

Щоб уникнути ризик підприємство: впроваджує внутрішні ризик-політики та системи оцінки ризику контрагентів, проводить аналіз та перевірки контрагентів та 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 підтримання 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 діяльності.

Щоб уникнути ризик підприємство впроваджує таку стратегічну модель, що передбачає стратегічну та поточну оцінку фінансового стану компанії (дворічна, щорічна, щомісячна, щотижнева) та оперативне реагування на коливання від прогнозних показників.

Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що зміни ринкових показників, таких як валютні курси, процентні ставки та ціни на акції, вплинуть на дохід або вартість фінансових інструментів. Завдання з управління ринковими ризиками полягає в управлінні та контролі ринкового ризику в межах прийнятних параметрів, оптимізуючи прибутковість.

Колівання (волатильність) світових цін на цукор впливають на операційні результати та перспективи компанії. Щоб уникнути ризик компанія формує збалансований портфель покупців продукції, орієнтуючись на зовнішні та внутрішні ринки з можливістю оперативної переорієнтації на більш прибуткові ринки збуту.

Колівання цін на газ, паливо, енергетику та сировину

Зміни цін на сировину впливають на розподіл витрат та операційні результати та можуть впливати на зниження обсягів продукції. Щоб уникнути ризик компанія: формує стратегічну та багаторічну співпрацю з постачальниками, та збалансований портфель постачальників, фіксує вартість закупок в національній валюті, впроваджує програми енергозбереження та бережливого виробництва.

Валютний ризик

Валютний ризик – це ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок змін валютних курсів. Колівання курсів валют має негативний вплив на діяльність.

Щоб уникнути ризик підприємство: синхронізує експортні продажі з закупками валютно залежних товарів, фіксує закупівельні ціни в національній валюті.

Операційні ризики:

Логістика та зберігання

Неможливість ритмічних поставок продукції в повному обсязі – несе негативний вплив на відносини з клієнтами та порушує нормальне функціонування бізнес-процесів.

Щоб уникнути впливу цього ризику на підприємстві впроваджується програма інвестицій в транспортну інфраструктуру та послуги.

Кліматичний ризик

Екстремальні погодні умови можуть мати негативний вплив на врожай цукрових буряків, і як наслідок, ефективність виробництва. Щоб уникнути ризик підприємство веде постійну роботу із давальцями сировини, консультує тощо.

Виробничий ризик

Нездатність підтримувати виробничий цикл, перерви у виробництві та погіршення якості продукції несуть негативний вплив на діяльність компанії, репутацію та відносини з клієнтами. Щоб уникнути ризик підприємство: проводить модернізацію виробництва, впроваджує систему управління якістю та сертифікацію, впроваджує корпоративну інтегровану систему менеджменту – управління всіма процесами упродовж циклу виробництва.

Управління ризиками, пов'язаними з COVID

На початку 2020 року пандемія COVID-19 охопила всі країни в усьому світі та спонукала до введення заходів, спрямованих на стримування подальшого спалаху. Україна також вжила різних заходів для захисту людей та підтримки бізнесу. Уряд України запровадив карантинні заходи на загальнодержавній основі, регулюючи їх суворість залежно від епідеміологічної ситуації. Для подолання наслідків пандемії було розпочато безліч стимулів для економічної та фінансової підтримки. Пандемія COVID не зазнала суттєвого впливу на діяльність Компанії через зовнішній характер її сільськогосподарських операцій та оперативну реакцію керівництва, спрямовану на пом'якшення впливу відповідно до вказівок, виданих урядом України для гарантування безпеки своїх працівників та збереження безперервності ділових операцій:

1. Персонал

- Інтенсивна комунікаційна та просвітницька кампанія щодо ризиків, пов'язаних з COVID, для сприяння профілактиці серед працівників
- Повноваження роботи вдома для офісних працівників та надання їм усього необхідного віддаленого робочого обладнання
- Активне просування особистої гігієни, санітарна обробка для обладнання та приміщень загального користування
- Широка звітність та моніторинг присутності на робочому місці внаслідок хвороби або самоізоляції
- Як результат, кількість лікарняних не перевищувала звичайних сезонних 2%

2. Операції

- Під час сільськогосподарських операцій компанія замінила польове обладнання на обладнання, що дозволяє значно заощадити людські ресурси та обслуговування.

Одночасно Компанія ініціювала значну програму підтримки медичних закладів у регіонах присутності свого бізнесу та виділила кошти на придбання медичного обладнання, а саме: вентилятори легенів (ШВЛ), кисневі концентратори, пульсоксиметри, системи тестування, монітори пацієнтів, дефібрилятори та ін. Підтримка Компанії поширювалась не лише на співробітників, а й на орендодавців землі (пайовиків) та їхні сім'ї.

Соціальний ризик - Кадровий ризик

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

7. Дослідження та інновації

Підприємство активно практикує використання датчики обліку палива та GPS-трекінгу техніки.

Підприємство модернізує обладнання на постійній основі.

8. Фінансові інвестиції

Фінансових інвестицій у цінні папери інших підприємств та асоційовані і дочірні підприємства за звітний період не було.

9. Перспективи розвитку

При плануванні діяльності компанією враховуються економічні, екологічні та соціальні ризики для стабільного і сталого розвитку.

Контроль та збереження родючості ґрунтів

Впровадження технологій точного землеробства для ефективного використання ресурсів (як компанії, так і природних)

Оновлення техніки та основних виробничих засобів

ІТ-технології для управління агровиробництвом (включно з відповідним навчанням персоналу)

Робота з локальними партнерами

Розвиток партнерських відносин з громадами (соціальні проекти та ініціативи)

Розвиток зернової інфраструктури (елеватори, власна логістика)


Розвиток закупівель від сторонніх організацій

10. Корпоративне управління


Підприємство не є емітентом цінних паперів, цінні папери якого допущені до торгів на фондових біржах або щодо цінних паперів якого здійснено публічну пропозицію.

ДИРЕКТОР
СТОВ «НІКА»




Осетров Олександр Миколайович

ГОЛОВНИЙ БУХГАЛТЕР
СТОВ «НІКА»


Писаренко Лілія Олексіївна