



АСТАРТА-КИЇВ
агропромхолдінг

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»
(ТОВ «ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»)**

38234181

Код ЄДРПОУ

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ЗА 2021 РІК

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД"**

КОД ЄДРПОУ 38234181



АСТАРТА-КИЇВ
агропромхолдінг

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»
(ТОВ «ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»)**

Код ЄДРПОУ

38234181

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «Зерно-Агротрейд» (далі - Компанія) код ЄДРОПОУ 38234181 зареєстроване відповідно до законодавства України 14 серпня 2012 року та є резидентом України.

Основна діяльність Компанії – це оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин.

Підприємство також надає послуги по доробці, зберіганню зернових культур, хімічними продуктами, ПММ, допоміжна діяльність у сфері транспорту, складське господарство.

Профільні культури: пшениця, кукурудза, соняшник, соя, ячмінь, ріпак.

До складу компанії входять 8 елеваторів, шість з яких експлуатуються на праві приватної власності та два орендованих:

1. ВП «Хмельницький елеватор» знаходиться у Вінницькій області, місто Хмельник.
2. ВП «Війтовецький елеватор»- Хмельницька обл., смт Війтівці,
3. ВП «Скороходівський елеватор»-Полтавська обл., с. Скороходове,
4. ВП «Лутовинівський елеватор» -Полтавської обл.,с. Лутовинівка
5. ВП «Красилівський елеватор»-Хмельницька обл., м. Красилів
6. ВП «Семенівський елеватор»-Полтавська обл., смт. Семенівка
7. ВП «Чернігівський елеватор»-Чернігівська обл., місто Чернігів
8. ВП «Яреськівський елеватор»-Полтавська область, с. Яреськи

З метою забезпечення підприємств компанії потужностями зі зберігання врожаю культур, розроблена і впроваджена програма «Зерно АСТАРТИ».

В рамках цієї програми здійснюється модернізація існуючих потужностей зі зберігання і будівництво сучасних елеваторів.

Компанія зарекомендувала себе як надійний партнер і постачальник.

Компанія має сильну управлінську команду та мотивований ключовий персонал з багаторічним досвідом роботи.

Юридична адреса Компанії: Україна, Київська обл., м. Київ, вулиця Ярославська, будинок № 58.

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.



АСТАРТА-КИЇВ
агропромхолдинг

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»
(ТОВ «ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»)**

38234181

Код ЄДРПОУ

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, робот, послуг), тис.грн	Чистий фінансовий результат: прибуток (+)збиток (-), тис.грн.
3 723 130	140 508

Умови здійснення діяльності в Україні

Економіка України демонструє певні ознаки, характерні ринкам, які розвиваються. Правова, податкова та регуляторна системи продовжують розвиватися та зазнають впливу частих змін і можливості різних тлумачень.



Умови, в яких працює Компанія, мають істотний вплив на діяльність та фінансовий стан Компанії. Керівництво вживає необхідні заходи для забезпечення стабільної діяльності Компанії. Проте майбутні наслідки поточної економічної ситуації складно спрогнозувати, і поточні очікування та оцінки керівництва можуть відрізнятись від фактичних результатів.

На фінансові результати діяльності вплинули такі фактори як коливання курсу валют та ринкова вартість товарів та послуг.

Спалах COVID-19 швидко розвивався в 2021 році, маючи значний вплив на економіку та соціальне життя через значну кількість інфікувань.

Більш детальну інформацію представлено у річній фінансовій звітності компанії.

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

Дата першого застосування МСФЗ 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
694 451	1 638 332	1 563 417	565 021

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.



АСТАРТА-КИЇВ
агропромхолдінг

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»
(ТОВ «ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»)**

Код ЄДРПОУ

38234181

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

1. Вимірні цілі та завдання при створенні якісних та безпечних продуктів харчового ланцюжка, враховуючи характер і масштаб впливу на навколишнє середовище та ризику у сфері охорони праці і промислової безпеки та відповідно до масштабу виробництва та енергоефективного споживання ресурсів;
2. 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;
3. Поліпшення результативності корпоративної інтегрованої системи менеджменту шляхом:
 - ✓ 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.
4. 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;
5. Оптимізація розподілу людських, матеріальних, енергетичних і фінансових ресурсів
6. Підвищення компетентності і поінформованості персоналу всіх рівнів.

Екологічні програми, які діють на підприємстві:

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

Основні екологічні показники

Використання води, м ³	Утворення відходів (1-4го класу небезпеки), тонн	Викиди парникових газів (CO ₂), тонн
7395	6364,409	3365,858



АСТАРТА-КИЇВ
агропромхолдинг

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»
(ТОВ «ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»)**

Код ЄДРПОУ

38234181

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, окрім інвалідів 113 осіб
- Середньооблікова чисельність штатних працівників, яким відповідно до законодавства встановлена інвалідність 31 особа.

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.

Структура працівників за 2021 року

Середньооблікова чисельність працівників, осіб	в тому числі : кількість жінок, осіб	в тому числі : кількість чоловіків, осіб
545	209	336

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.

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.



Керівництво Компанії вжило низку заходів з метою моніторингу та запобігання наслідків вірусу COVID-19 та для безпеки й здоров'я працівників таких як соціальне дистанціювання, робота з дому. Керівництво і надалі буде слідувати політиці та порадам різних національних інститутів, і паралельно зробить усе можливе, щоб продовжувати діяльність найкращим і безпечним способом, не загрожуючи здоров'ю працівників

Розвиток системи винагород і пільг

Питання організації праці та умови оплати на підприємстві врегульовані у відповідності до чинного законодавства України з праці, Кадровою Політикою компанії, Політикою оплати праці, Політикою з преміювання співробітників, Соціальною Програмою, 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 технологів співробітників 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.

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.



АСТАРТА-КИЇВ
агропромхолдинг

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»
(ТОВ «ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»)

Код ЄДРПОУ

38234181

В порядку запровадження процедур по протидії корупції службою 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

Управління ризиками

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, 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.

Валютний ризик

Валютний ризик – це ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок змін валютних курсів.

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

Колівання процентних ставок

Ускладнює керування фінансовими потоками та створює перешкоди у керуванні бізнесом та запланованими, особливо в умовах зовнішньої невизначеності. Щоб уникнути ризик підприємство залучає довгострокове фінансування під фіксовані кредитні ставки.

Виробничий ризик

Нездатність підтримувати виробничий цикл, перерви у виробництві та погіршення якості послуг несе 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.

Колівання цін на газ, паливо, енергетику та сировину

Зміни цін впливають на розподіл витрат та операційні результати. 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.



АСТАРТА-КИЇВ
агропромхолдінг

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»
(ТОВ «ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»)

Код ЄДРПОУ

38234181

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.

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:

- 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.

7. Дослідження та інновації

Компанія готує подальші проекти з нарощування елеваторних потужностей.

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.

Розвиток зернової інфраструктури (елеватори, власна логістика).

Розширення ринку для надання послуг ширшому колу організацій-клієнтів.

10. Корпоративне управління



ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»
(ТОВ «ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»)

Код ЄДРПОУ

АСТАРТА-КИЇВ
агропромхолдінг

38234181

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
ТОВ «ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»

ГОЛОВНИЙ БУХГАЛТЕР
ТОВ «ЗЕРНО-АГРОТРЕЙД»



Скрипник В.О.

Ніколаєва І. Д.