

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ЗА 2019 РІК**

**ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
«НАРКЕВИЦЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД ТОВ»**

**КОД ЄДРПОУ 41138561**

## 1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «Наркевицький Цукровий Завод» (далі - Компанія) код ЄДРПОУ 41138561 зареєстроване відповідно до законодавства України 8 лютого 2017 року та є резидентом України.

Основна діяльність Компанії – це виробництво цукру.

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

Виробничі потужності підприємства розташовані в Хмельницькій області України.

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

Юридична адреса Компанії: Україна, Хмельницька обл., Волочиський район, смт. Наркевичі, вулиця Заводська, буд. 1.

## 2. Результати діяльності

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.
452 717	- 26 241

*Ключові результати*

Виробництво цукру, тонн
71 284,7

### 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 відрізнитися від фактичних результатів.

На фінансові результати діяльності вплинули такі фактори як коливання курсу валют; зменшення ринкової ціни на продукцію; збільшення собівартості продукції у зв'язку з підвищенням вартості на ринку матеріальних витрат; збільшення витрат на збут у зв'язку з підвищенням тарифів та вартості транспортно-експедиційних витрат тощо.

На виробничі показники впливають кліматичні умови виробництва.

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

Фінансова звітність за 2019 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
126 016	153 010	131 794	97 645

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

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. Екологічні аспекти

Пріоритетами Екологічної Політики Компанії 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 корпоративної інтегрованої системи менеджменту:

- 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;
- 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;

- 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.
- 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 2016-2020 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

Скид стічних вод, <i>м<sup>3</sup></i>	Утворення небезпечних відходів, <i>тонн</i>	Викиди парникових газів (CO <sub>2</sub> ), <i>тонн</i>
337 000	56 352,886	33 706,241

#### **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.

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

У 2019 році показники чисельності персоналу становили:

- Середньооблікова чисельність штатних працівників, що мають додаткові гарантії у сприянні працевлаштування відповідно до законодавства 64 особи ;
- Середньооблікова чисельність штатних працівників, яким відповідно до законодавства встановлена інвалідність 26 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 2019 рік

Середньооблікова чисельність штатних працівників, осіб	в тому числі : кількість жінок, осіб	в тому числі : кількість чоловіків, осіб
286	84	202

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.

#### 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, 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 технологів та інженерів, 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 торгівлю 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, пальне, 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 фіксує закупівельні цін 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.

*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 модернізує виробниче обладнання на постійній основі.

**8. Фінансові інвестиції**

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



**9. Перспективи розвитку**

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

- Модернізація процесів та виробництва
- Робота з постачальниками сировини
- Впровадження програми енергоефективності, впровадження інструментів LEAN
- Сертифікації, аудити

**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**

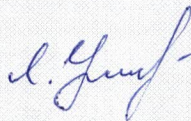
ТОВ НАРКЕВИЦЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД



МИСЬКО І.М.

**ГОЛОВНИЙ БУХГАЛТЕР**

ТОВ НАРКЕВИЦЬКИЙ ЦУКРОВИЙ ЗАВОД



УСЕНКО Л.Ю.