

ТОВ «МЕТІНВЕСТ БІЗНЕС СЕРВІС»

Звіт про управління

ЗМІСТ

1. Результати діяльності.....	3
2. Ліквідність та зобов'язання.....	3
3. Фінансові ризики.....	4
4. Фінансові інвестиції.....	5

1. Результати діяльності

Аналіз фінансових результатів Товариства за 2018-2019 представлений наступними показниками:

Стаття	2019 рік	2018 рік	Відхилення, тис. грн	Відхилення, %
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	284 532	453 479	(168 947)	(37%)
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(224 763)	(397 330)	172 567	(43%)
Валовий прибуток/(збиток)	59 769	56 149	3 620	6%
Інші операційні доходи	3 204	4 824	(1 620)	(34%)
Адміністративні витрати	(54 428)	(46 797)	(7 631)	16%
Інші операційні витрати	(5 948)	(9 282)	3 334	(36%)
Фінансовий прибуток/(збиток) від операційної діяльності	2 597	4 894	(2 297)	(47%)
Інші фінансові доходи	119	58	61	>100%
Інші доходи	9	1	8	>100%
Фінансові витрати	(367)	(24)	(343)	>100%
Інші витрати	(0)	(374)	374	(100%)
Фінансовий прибуток/(збиток) до оподаткування	2 358	4 555	(2 197)	(48%)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	914	1 393	(479)	(34%)
Чистий фінансовий прибуток/(збиток)	1 444	3 162	(1 718)	(54%)

Компанія в поточному році припинила надання послуг за напрямками інформаційних технологій, що призвело до зниження виручки на 316 270 тис.грн., при цьому розвивала більш прибуткові напрямки послуг - з ведення бухгалтерського та податкового обліку, казначейських операцій, послуги у сфері управління персоналом та інші, що призвело до збільшення виручки на 147 320 тис.грн.

Зміни по статті адміністративні витрати, пов'язані з підвищенням розрахунків по заробітній платі, обов'язковому соціальному страхуванню та зниженням витрат з амортизації необоротних активів.

2. Ліквідність та зобов'язання

Оборотні активи та поточні зобов'язання і забезпечення Товариства представлені наступними показниками:

Найменування	31 грудня 2019р.	31 грудня 2018р.	Відхилення, тис.грн.	Відхилення, %
Оборотні активи				
Запаси	470	816	(346)	(42%)
Дебиторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	108 131	83 344	24 787	30%
Дебиторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами	587	425	162	38%
з бюджетом	410	2 021	(1 611)	(80%)
Інша поточна дебиторська заборгованість	518	1 076	(558)	(52%)
Гроші та їх еквіваленти	5 175	3 258	1 917	59%
Витрати майбутніх періодів	235	48	187	>100%
Інші оборотні активи	799	-	799	-
Усього оборотних активів	116 325	90 987	25 338	28%
Поточні зобов'язання і забезпечення				
Поточна кредиторська заборгованість:				
за довгостроковими зобов'язаннями	2 220	126	2 094	>100%
за товари, роботи, послуги	50 555	46 851	3 704	8%
за розрахунками з бюджетом	5 441	6 607	(1 166)	(18%)
за розрахунками зі страхування	1 376	90	1 286	>100%
за розрахунками з оплати праці	6 064	4 423	1 641	37%
за одержаними авансами	-	4	(4)	(100%)
Поточні забезпечення	19 434	16 645	2 789	17%
Інші поточні зобов'язання	422	418	4	1%
Усього поточних зобов'язань і забезпечень	85 512	75 164	10 348	14%

Товариство має довгострокові зобов'язання з оренди, які з урахуванням поточної заборгованості по довгостроковим зобов'язанням складають станом на 31 грудня 2019р. – 2 979 тис. грн та на 31 грудня 2018р. – 607 тис.грн, погашення яких відбувається чітко в строк згідно обумовленого графіку. Графік погашення зобов'язання з оренди по періодам представлено нижче:

Найменування	31 грудня 2019р.	31 грудня 2018р.
Зобов'язання з оренди	2 979	607
- до 12 місяців	2 220	126
- від 12 до 18 місяців	759	-
- від 18 до 36 місяців	-	481

Аналіз показників ліквідності та платоспроможності наведений нижче:

Показники	Порядок розрахунку показника	31 грудня 2019р.	31 грудня 2018р.
Коефіцієнт покриття (загальної ліквідності)	<u>Оборотні активи</u> Поточні зобов'язання	1,36	1,21
Коефіцієнт швидкої ліквідності	<u>Оборотні активи</u> <u>мінус запаси</u> Поточні зобов'язання	1,35	1,20

Коефіцієнт покриття - це індикатор здатності підприємства відповідати за поточними зобов'язаннями за допомогою оборотних активів.

Коефіцієнт швидкої ліквідності - індикатор короткострокової ліквідності підприємства, який вимірює здатність підприємства вчасно погасити свої короткострокові зобов'язання з допомогою високоліквідних активів.

Спостерігається позитивна динаміка росту показників ліквідності у звітному році, що обумовлене переважно перевищенням темпу зростання оборотних активів над темпом зростання поточних зобов'язань.

Основним джерелом ліквідності Товариства виступає операційний грошовий потік.

3. Фінансові ризики

Ризики	Вплив на Товариство	Зменшення впливу
Кредитний ризик	Існує ймовірність понести збитки від кредитного ризику, а саме ризику того, що одна сторона не виконає свої обов'язки згідно контрактних умов оплати. Фінансові активи, які потенційно наражають Товариство на кредитний ризик, включають в основному грошові кошти та дебіторську заборгованість за основною діяльністю та інші дебіторську заборгованість.	Грошові кошти розміщені у великих українських фінансових установах, які на момент розміщення вважались найменш ризиковими. У Товаристві впроваджені процедури, що забезпечують реалізацію товарів і послуг клієнтам з відповідною кредитною історією. Аналіз та моніторинг кредитних ризиків у Товаристві здійснюються окремо по кожному конкретному клієнту. Ліміти ризику за окремими клієнтами встановлюються на підставі внутрішнього або зовнішнього кредитного рейтингу цього клієнта

		в межах, встановлених керівництвом. Дотримання встановлених лімітів регулярно контролюється.
Ризик ліквідності	Ризик непогашення заборгованості кредиторам і, як наслідок, ризик втрати активів Товариства.	Товариство планує діяльність, спрямовану на виконання усіх зобов'язань, забезпечує необхідний рівень доходності, контролює терміни погашення заборгованості, розширює обсяги та види послуг.

4. Фінансові інвестиції

Товариство у 2019р.-2018 р. не мало фінансових інвестицій.

Генеральний директор



О.М.Заремба

**Звіт було
використано при складанні
аудиторського висновку**

