

**Звіт з управління за 2022 рік  
ТОВ «МИКОЛАЇВСЬКИЙ  
КОНЬЯЧНИЙ ЗАВОД»**

**(ідентифікаційний код 37969530)**

2023 рік

## ЗМІСТ

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства .....	3
2. Результат діяльності .....	4
3. Ліквідність та зобов'язання.....	4
4. Екологічні аспекти .....	5
5. Соціальні аспекти та кадрова політика .....	6
6. Ризики.....	7
7. Дослідження та інновації.....	7
8. Фінансові інвестиції .....	7
9. Перспективи розвитку.....	7

# 1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

**ТОВ «Миколаївський коньячний завод»** (надалі – Товариство або підприємство) зареєстроване в 2012 році та виробництво запущене в 2014 році, місцезнаходження Товариства: Миколаївська обл., Миколаївський район, селище Радісний Сад, вулиця Миру, буд. 1.

На підприємстві встановлені французькі мідні аламбіки компанії «Chalvignac» шарантського та арманьячного типу, які відомі в усьому світі і виробляються з 1948 року. Підприємство використовує у виробництві власні та імпортні спирти коньячні. Для закладки спиртів коньячних використовують бочки дубові з Карпатського дубу, звичайної та скельної порід, вік деревини - не менше 80 років, яка проходить не менше трьох років ферментації (дозрівання) в природних умовах.

Підприємство оснащено ультрасучасною італійською лінією розливу потужністю 6 тис. пляшок на годину, а загальна потужність виробництва готової продукції може досягати 24 млн пляшок на рік.

На підприємства виробляються коньяки України, бренді та напої алкогольні міцні торгових марок KOBLEVO, KOBLEVO RESERVE, KOBLEVO SELECTION, BRANDSON та ALIKO.

Організаційна структура Товариства зображена на рисунку нижче:



Керівником та виконавчим органом Товариства є Генеральний директор.

Найбільша кількість працівників у підрозділах пов'язаних з виробництвом (цех розливу, цех пакування, виробнича лабораторія, цех виробництва коньячних спиртів та цех витримки коньячних спиртів та виробництва коньяків) та зберіганням і доставкою ТМЦ (склад готової продукції, склад товарно-матеріальних цінностей, склад тари).

## 2. Результат діяльності

Фінансові результати діяльності Товариства за 2022 рік у порівнянні з 2021 роком  
(тис. грн.)

Стаття	за 2021 рік	за 2022 рік	Відхилення, тис. грн.	Відхилення, %
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	291 740	292 038	298	0%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	-204 756	-240 743	35 987	18%
<b>Валовий: прибуток</b>	<b>86 984</b>	<b>51 295</b>	<b>-35 689</b>	<b>-41%</b>
Інші операційні доходи	7 332	5 056	-2 276	-31%
Адміністративні витрати	-5 935	-6 433	498	8%
Витрати на збут	-68 047	-24 066	-43 981	-65%
Інші операційні витрати	-3 725	-9 440	5 715	153%
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток</b>	<b>16 609</b>	<b>16 412</b>	<b>-197</b>	<b>-1%</b>
Фінансові витрати	-60	-122	62	103%
Інші витрати	-550	-790	240	44%
<b>Фінансовий результат до оподаткування: прибуток</b>	<b>15 999</b>	<b>15 500</b>	<b>-499</b>	<b>-3%</b>
Витрати (дохід) з податку на прибуток	-2 894	-2 790	-104	-4%
<b>Чистий фінансовий результат: прибуток</b>	<b>13 105</b>	<b>12 710</b>	<b>-395</b>	<b>-3%</b>

Відносно 2021 року, спостерігається незначне зниження показників прибутку. Валовий прибуток незначним чином збільшився на 298 тис. грн, натомість чистий прибуток зменшився на 3% або 395 тис грн. Такі зміни пов'язані з підвищення собівартості продукції, зростання протягом року склало 18%, зменшення витрат на збут на 65% значним чином нівелювало зростання собівартості.

## 3. Ліквідність та зобов'язання

Залежно від ступеня ліквідності активи підприємства були поділені на наступні групи: найбільш ліквідні активи- всі статті грошових коштів і поточні фінансові інвестиції (А1), швидко реалізовані активи - дебіторська заборгованість (А2), повільно реалізовані активи – готова продукція, запаси (А3), важко реалізовані активи – необоротні активи (А4).

Пасиви балансу були згруповані за ступенем настання терміну їх оплати: найбільш термінові зобов'язання (П1), короткострокові пасиви (П2), довгострокові пасиви (П3), постійні стійкі пасиви (П4).

Ранжування	Активи		Пасиви	
	На початок звітного періоду, тис.грн	На кінець звітного періоду, тис.грн	На початок звітного періоду, тис.грн	На кінець звітного періоду, тис.грн
1	38	1 575	74 479	58 992
2	391 089	273 337	16 417	13 969
3	375 667	487 563	0	0
4	31 711	30 805	707 609	720 319
Баланс	798 505	793 280	798 505	793 280
Ранжування	Платіжний надлишок (+), нестача (-)		Рівень покриття зобов'язань	
	на поч. зв. періоду, тис.грн	на кін. зв. періоду, тис.грн	на поч. зв. періоду, %	на кін. зв. періоду, %
1	-74 441	-57 417	0,05%	2,67%
2	374 672	259 368	2382,22%	1956,74%
3	375 667	487 563	-	-
4	-675 898	-689 514	4,48%	4,28%

Коефіцієнт поточної ліквідності підприємства на кінець періоду складає 10,45, що показує здатність самостійно погасити свої зобов'язання. У порівнянні з 2021 роком, у 2022 році значним чином покращився показник і термінової ліквідності, що вказує на здатність підприємства у разі падіння обсягів реалізації покрити свої зобов'язання перед кредитором, та склав 3,75.

#### 4. Екологічні аспекти

Проведено інвентаризацію джерел викидів забруднюючих речовин в атмосферу та отримано дозвіл Управління екології та природних ресурсів Миколаївської обласної державної адміністрації на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами.

Щокварталу підприємством проводяться розрахунки збору за викиди в атмосферу забруднюючих речовин стаціонарними джерелами викидів і сплачуються екологічний податок.

Товариство дотримується чинних вимог, встановлених законодавством України з екологічних питань. Протягом господарської діяльності не відбулось жодної аварії, нещасного випадку, наслідком яких було травмування постраждалих або нанесення шкоди навколишньому середовищу.

## 5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Середня чисельність працівників за 2022 рік складає 114 чол.

Витрати на оплату праці за 2022 рік збільшився на 6,6% (813 тис. грн.), що пов'язано зі збільшенням посадових окладів.

На підвищення результативності та залучення висококваліфікованих працівників на підприємстві проводять ряд заходів, а саме:

- перевезення працівників до місця роботи найманим транспортом;
- участь в семінарах, тренінгах та виставках;
- підготовка, навчання, підвищення та підтвердження кваліфікації для працівників бухгалтерії, виробництва, складу, виробничої лабораторії;
- поліпшення побутових умов для співробітників, а саме ремонт побутових приміщень, оновлення побутової техніки та меблів.

На підприємстві створена служба охорони праці, впроваджена та функціонує система управління охороною праці та призначені відповідальні особи за виконання основних завдань:

- затвержені та введені в дію нормативно-правові акти служби охорони праці;
- створені комісії з перевірки знань посадових осіб і працівників, що виконують роботи підвищеної небезпеки; з атестації робочих місць тощо.

При прийнятті на роботу працівників ознайомлюють з Правилами внутрішнього трудового розпорядку, функціональними обов'язками, інформують про умови праці та про наявність на його робочому місці небезпечних та шкідливих виробничих факторів, можливі наслідки їх впливу на здоров'я, права працівника на пільги та компенсації за роботу в таких умовах відповідно до законодавства. Працівники проходять вступний і первинний на робочому місці інструктажі з питань охорони праці, пожежної та техногенної безпеки з підписами у відповідних журналах реєстрації інструктажів і контрольному листі. Для передбачених професій і посад - стажування на робочому місці.

Проводиться навчання посадових осіб і працівників з питань охорони праці, обов'язкові первинні та періодичні в процесі трудової діяльності медичні огляди.

Профілактичні заходи з охорони праці, поліпшення стану безпеки, гігієни праці та виробничого середовища, спрямованих на запобігання нещасним випадкам та професійним захворюванням фінансуються у обсязі понад 0,5 % від фонду заробітної плати за попередній рік. Персонал підприємства забезпечений спецодягом, спецвзуттям та іншими засобами індивідуального захисту, побутовими приміщеннями.

## 6. Ризики

В ході своєї діяльності підприємство піддається ряду ризиків:

- Військовому. Військові дії та повномасштабна війна рф проти України, які розпочалися у 2022 році, впливають найбільшим чином, та від цього залежать загальноекономічні та інші ризики, що посилюють тиск та вплив на всіх в Україні.

- Підвищення ціни на імпортні комплектуючі у зв'язку зі збільшенням курсу валют.

- Зменшення попиту на продукцію у зв'язку зі зміною вподобань споживачів, зменшення попиту на міцні алкогольні напої.

- Зменшення врожаю винограду, що призведе до збільшення ціни на виноматеріал коньячний.

## 7. Дослідження та інновації

Товариство проводить маркетингові дослідження для аналізу попиту споживачів, визначення найкращих шляхів збуту та рекламних компаній.

Також в рамках нової стратегії розширення бренду проведені: рестайлінг ТМ KOBLEVO, ALIKO; випуск готової продукції в пляшках нових об'ємів (0,35 л) та випуск нової продукції, а саме напоїв алкогольних міцних ТМ BRANDSON, що відрізняються не тільки дизайном, а і новим смаком.

## 8. Фінансові інвестиції

Товариство володіє часткою в статутному капіталі ДП «Агро-Коблево» в розмірі 100,0%. Інші фінансові інвестиції протягом 2022 року Товариством не здійснювались.

## 9. Перспективи розвитку

Товариство використовує як імпортні, так і власні коньячні спирти, що дає змогу зберігати собівартість продукції і надавати найкращу ціну. Це надає конкурентні переваги щодо імпортних коньяків та брендів при зміні курсу валют.

Також перспективним є вихід на експортні ринки. Привабливий дизайн, рекламні компанії опробуванні на вітчизняному ринку, приємний коньячний смак, відповідність до європейських стандартів вже цікавлять експортних споживачів та дистриб'юторів.

Генеральний директор

ТОВ «Миколаївський коньячний завод»



Сичова О.В.