

**Звіт з управління за 2023 рік
ТОВ «МИКОЛАЇВСЬКИЙ
КОНЬЯЧНИЙ ЗАВОД»**

(ідентифікаційний код 37969530)

2024 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.....	6
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 коньячні спирти. 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 підприємстві виробляються коньяки України та бренді виноградні 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 2023 рік у порівнянні з 2022 роком

(тис. грн.)

Стаття	за 2022 рік	за 2023 рік	Відхилення, тис. грн.	Відхилення, %
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	292 038	370 997	78 959	27%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	-240 743	-334 113	93 370	39%
Валовий: прибуток	51 295	36 884	-14 411	-28%
Інші операційні доходи	5 056	14 391	9 335	185%
Адміністративні витрати	-6 433	-7 814	1 381	21%
Витрати на збут	-24 066	-24 836	770	3%
Інші операційні витрати	-9 440	-6 894	-2 546	-27%
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	16 412	11 731	-4 681	-29%
Фінансові витрати	-122	0	-122	-100%
Інші витрати	-790	0	-790	-100%
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	15 500	11 731	-3 769	-24%
Витрати (дохід) з податку на прибуток	-2 790	-2 170	-620	-22%
Чистий фінансовий результат: прибуток	12 710	9 561	-3 149	-25%

Відносно 2022 року, спостерігається зниження показників прибутку. Валовий прибуток зменшився на 28%, як і чистий прибуток зменшився на 25%. Такі зміни пов'язані з підвищення собівартості продукції.

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	1 575	14	58 992	52 221
2	273 337	252 733	13 969	10 294
3	487 563	509 801	0	0
4	30 805	29 847	720 319	729 880
Баланс	793 280	792 395	793 280	792 395
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	-57 417	-52 207	2,67%	0,03%
2	259 368	242 439	1956,74%	2455,15%
3	487 563	509 801	-	-
4	-689 514	-700 033	4,28%	4,09%

Коефіцієнт поточної ліквідності підприємства на кінець періоду складає 12,2, що показує здатність самостійно погасити свої зобов'язання. У порівнянні з 2022 роком, у 2023 році значним чином покращився показник і термінової ліквідності, що вказує на здатність підприємства у разі падіння обсягів реалізації покрити свої зобов'язання перед кредиторами, та склав 4,04.

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 2023 рік складає 131 чол.

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, лабораторії.

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 інструктаж 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 лютому 2022 року, та не завершилися станом на 31.12.2023 року, впливають найбільшим чином, та від цього залежать і загальноекономічні та інші ризики, що посилюють тиск та вплив на всіх в Україні.

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

- Зміни попиту на продукцію у зв'язку зі зміною вподобань споживачів, зменшенню попиту на алкогольні напої,

- Зменшенню урожаю винограду, що може призвести до збільшення ціни на коньячний виноматеріал.

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 представлено нову лінійку BRANDSON, ALIKO, 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 2023 року Товариством не здійснювались.

9. Перспективи розвитку

Товариство використовує як імпортовані, так і власні коньячні спирти, що дає змогу зберігати собівартість продукції і надавати найкращу ціну. Це надає конкурентні переваги щодо імпортованих 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 дистрибуторів.

Генеральний директор

ТОВ «Миколаївський коньячний завод»



Сичова О.В.

Виталий Новик