

Звіт про управління за 2020 рік
Товариство з обмеженою відповідальністю
«МЕГАТЕКС»



ЗМІСТ

1.ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА	3
1.1. Історичні дані	3
1.2. Загальна інформація про підприємство	5
1.3. Організаційна структура підприємства	7
1.4. Місія підприємства.....	7
1.5. Опис ринку, на якому провадить діяльність ТОВ «Мегатекс»	7
1.5.1 Аналіз виробників, експортерів та імпортерів акумуляторів в Україні 2018-2020р.	8
1.5.2 Експорт.	9
1.5.3 Імпорт.....	10
1.5.4 Продаж АКБ ТОВ «Мегатекс».	12
2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ	14
3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ.....	17
4. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА	18
4.1. Охорона атмосферного повітря	19
4.2. Очищення викидів забруднюючих речовин в атмосферу на підприємстві.	20
4.3. Охорона водних ресурсів.	20
4.4. Поводження з відходами та небезпечними хімічними речовинами.	20
5. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ І КАДРОВА ПОЛІТИКА.....	23
6. РИЗИКИ	24
7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ	26
8. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ	26

1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

1.1. Історичні дані

Підприємство ТОВ «Мегатекс» було засновано у 1993 році як підприємство з виробництва свинцю та свинцевих сплавів.

На сьогоднішній день ТОВ «Мегатекс» є одним з найкрупніших виробників високоякісного марочного свинцю та свинцевих сплавів на території країн СНД та Європи, а також одним з провідних свинцево-кислотних стартерних акумуляторних батарей у Європі.

Підприємство працює за трьома основними взаємопов'язаними напрямками:

- Виробництво свинцю та свинцевих сплавів;
- Виробництво стартерних акумуляторних батарей;
- Утилізація відпрацьованих акумуляторних батарей
- Наша основна продукція:
 - Свинець марок С1, С2;
 - Свинцево – сурм'янисті сплави марок ССуА, ССуМ, ССуАSe, ССуАSn;
 - Бабіти кальцієві;
 - Бабіти на основі свинцю;
 - припої;

Постійними споживачами продукції є найкрупніші підприємства гірно-металургійної, хімічної, машинобудівної, харчової промисловостей, паливно-енергетичного комплексу, морської та залізничний транспорт. Підприємство постачає також свою продукцію на українські та європейські підприємства з виробництва акумуляторів.

Виробництво стартерних акумуляторних батарей

У 2004 році стартував інвестиційний проект з організації виробництва стартерних акумуляторних батарей. У 2006 році у повному об'ємі було уведено до експлуатації новий цех. За цей час було побудовано найновіше виробництво, що є укомплектованим обладнанням провідних постачальників акумуляторної галузі. Наша продукція представлена акумуляторними батареями усіх типорозмірів та ємностей для легкових та вантажних автомобілів як європейських так і азійських виробників.

Утилізація відпрацьованих акумуляторних батарей

Створення та функціонування ділянки утилізації АКБ дозволяє вперше в Україні вирішити питання екологічно безпечного поводження з відпрацьованими свинцево-кислотними акумуляторами з котрих не було злито електроліт та, крім того, вирішує питання різкого зниження рівня впливу на навколишнє середовище металургійних підприємств, що здійснюють виробництво свинцю та свинцевих сплавів на основі металевих компонентів відпрацьованих акумуляторів.

1993 рік – заснування ТОВ «Мегатекс». Основна сфера діяльності – виробництво марочного свинцю та свинцевих сплавів. По сьогоднішній день підприємство є лідером у виробництві високоякісного свинцю та свинцевих сплавів і постачає свою продукцію на акумуляторні заводи України, а також підприємства країн СНД та Європи.

1998 рік - хімічна лабораторія підприємства пройшла першу Атестацію у Міністерстві промислової політики на право проведення виміру хімічного складу кольорових металів та сплавів. Вперше в Україні та СНД підприємство розпочало випуск ексклюзивної продукції: бабітів у прутках діаметром 24 - 35 мм, ставши єдиним виробником даної продукції на усьому пострадянському просторі.

1999 рік – уведено до експлуатації коротко барабанні печі, що вперше опановані в Україні та СНД.

2001 рік – на підприємстві вперше розроблена, впроваджена та сертифікована Система менеджменту якості, що відповідає вимогам ДСТУ ISO 9001:2000.

2002 рік – підприємство "Мегатекс" реєструє свій товарний знак. Тепер уся продукція підприємства випускається з відміткою товарного знаку.

2003 рік – встановлена чергова коротко барабанна піч. Випуск продукції збільшується на третину. Уведено до експлуатації другий газоочисний фільтр, розпочато розширення бабітового відділення, будівництво механічного цеху, побутового корпусу для трудящих підприємства. У цьому ж році підприємство отримало висновок на право застосування своєї продукції на

залізничному транспорті. Входить до реєстру підприємств - виробників продукції котрих використовується на залізничних дорогах України.

2004 рік – запуск інвестиційного проекту з організації виробництва стартерних акумуляторних батарей.

2005 – 2006 р.р.– період пуско-налаштувальних робіт на виробництві стартерних акумуляторних батарей.

2006 рік – введення до експлуатації заводу з виробництва стартерних акумуляторних батарей, що являє собою найновіше виробництво, що укомплектоване обладнанням провідних постачальників акумуляторної галузі. (Digatron, Sovema, Wirtz, Leko, OxMaster, CMW, Kustan, Cimes, Catelli та інші). За короткий період часу акумулятори виробництва «Мегатекс» завоювали провідні позиції в країнах СНД та стали символом високої якості та надійності.

2010 рік – запуск сучасної автоматизованої лінії з утилізації акумуляторних батарей, що у повно мій мірі забезпечує комплексність використання усіх компонентів відпрацьованих акумуляторів.

2011 – 2012 р.р. – оновлення модельного ряду та дизайну батарей.

2014 рік - в листопаді місяці був проведений сертифікаційний аудит СМК на відповідність вимогам міжнародного стандарту ISO 9001:2008 компанією ТОВ "ИНТЕРСЕРТ-УКРАЇНА" - офіційний представник німецького органу з сертифікації систем менеджменту і персоналу TÜV Thüringen (ТЮФ Тюринген). Сертифікат TIC15 100 149109.

2015 рік - проведений 1-й спостережливий аудит системи менеджменту якості згідно з вимогами ISO 9001:2008. Аудитори ТОВ "ИНТЕРСЕРТ-УКРАЇНА" рекомендували органу з сертифікації TÜV Thüringen підтвердити дію сертифікату відповідності ТОВ " МЕГАТЕКС" в системі TIC.

2015 – 2016 р.р – оновлення модельного ряду та дизайну батарей.

2016 рік - проведений 2-й спостережливий аудит системи менеджменту якості згідно з вимогами ISO 9001:2008.

2017 рік – проведено ре-сертифікаційний аудит системи менеджменту якості згідно вимогам ISO 9001:2015 компанією ТОВ "БІЗНЕС КОНТРАКШН" - офіційний представник французької компанії AFNOR Certification (№ сертифікату 2017/77118.1).

2018 рік - з лютого 2018 на підприємстві ТОВ «Мегатекс» спільно з консультантами ТОВ «Центр якості» розпочато роботи з впровадження вимог автомобільного стандарту IATF 16949:2016 «Фундаментальні вимоги до системи менеджменту якості для виробництва автомобільної промисловості і організацій, які виробляють відповідні сервісні частини» .

2019 рік- пройшов перший наглядний аудит системи менеджменту якості згідно вимогам ISO 9001:2015. Зовнішніми аудиторами відмічено значне покращення СМК на підприємстві.

2020 - Компанія «Мегатекс» пройшла перевірку на відповідність міжнародному стандарту якості IATF 16949:2016. Міжнародний сертифікат IATF 16949:2016 «Стандарт системи якості в автомобільній промисловості» був підготовлений Міжнародною робочою автомобільною групою IATF і Японською асоціацією автомобілебудівників JAMA за підтримки технічного комітету TC 176 ISO. Дана система направлена на постійне поліпшення; запобігання дефектів; знижень варіацій і втрат в ланцюзі постачань.

На сьогоднішній день споживачами акумуляторних батарей виробництва ТОВ «Мегатекс» є автомобілісти України, Білорусії, Грузії, Казахстану, Азербайджану, Киргизії, Вірменії, Молдови, Литви, Польщі, Греції, Болгарії, Іспанії, Саудовської Аравії та інших країн світу. Підприємство активно приймає участь у міжнародних виставах, поширюючи ринки збуту та підвищуючи упізнавання продукції.

1.2. Загальна інформація про підприємство

Найменування юридичної особи, у тому числі скорочене (за наявності)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕГАТЕКС" (ТОВ "МЕГАТЕКС")
Організаційно-правова форма	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
Назва юридичної особи	"МЕГАТЕКС"
Ідентифікаційний код юридичної особи	20338741
Місцезнаходження юридичної особи	Україна, 85110, Донецька обл., місто Костянтинівка, ВУЛИЦЯ ЄВРОПЕЙСЬКА, будинок 1А
Розмір статутного (складеного) капіталу (пайового фонду)	Розмір : 364241567,63 грн.
Перелік засновників (учасників) юридичної особи, у тому числі частки кожного із засновників (учасників); прізвище, ім'я, по батькові за наявності, країна громадянства, місце проживання, якщо засновник – фізична особа; найменування, країна резидентства, місцезнаходження та ідентифікаційний код, якщо засновник – юридична особа	ШАПРАН ЮРІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ, Країна громадянства: Україна, Місцезнаходження: Україна, 03035, місто Київ, ВУЛИЦЯ ГЕНЕРАЛА ШАПОВАЛА, будинок 2, квартира 175, Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 8859586,78 СПОЛУЧЕНЕ КОРОЛІВСТВО ВЕЛИКОБРИТАНІЇ ТА ПІВНІЧНОЇ ІРЛАНДІЇ ФІРМА GARBONI LIMITED, АДРЕСА ЗАСНОВНИКА М. ЛОНДОН, 1КІНГС АВЕНЮ, ВІНЧМОР ХІЛЛ, N21 3НА, СПОЛУЧЕНЕ КОРОЛІВСТВО., Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 355381980.85
Інформація про кінцевого бенефіціарного власника (контролера) юридичної особи, у тому числі кінцевого бенефіціарного власника (контролера) її засновника, якщо засновник - юридична особа: прізвище, ім'я, по батькові (за наявності), країна громадянства, місце проживання, а також повне найменування та ідентифікаційний код (для резидента) засновника юридичної особи, в якому ця особа є кінцевим бенефіціарним власником (контролером), або інформація про відсутність кінцевого бенефіціарного власника (контролера) юридичної особи, у тому числі кінцевого бенефіціарного власника (контролера) її засновника	ШАПРАН ЮРІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ, Україна., Україна, 03035, місто Київ, вул.Шаповала Генерала, будинок 2, квартира 175. Тип бенефіціарного володіння: Прямий вирішальний вплив Відсоток частки статутного капіталу в юридичній особі або відсоток права голосу в юридичній особі: 2.43
Види діяльності	27.20 Виробництво батарей і акумуляторів (основний); 20.16 Виробництво пластмас у первинних формах; 24.43 Виробництво свинцю, цинку й олова; 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів; 46.21 Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин; 46.33 Оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та жирами; 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.; 46.72 Оптова торгівля металами та металевими рудами; 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля; 52.24 Транспортне оброблення вантажів; 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; 69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування; 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах; 77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів; 38.32 Відновлення відсортованих відходів; 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель

Відомості про керівника юридичної особи, про інших осіб, які можуть вчиняти дії від імені юридичної особи, у тому числі підписувати договори, подавати документи для державної реєстрації тощо: прізвище, ім'я, по батькові (за наявності), дані про наявність обмежень щодо представництва юридичної особи	ШАПРАН ЮРІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ - керівник ШАПРАН ЮРІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ
Назва установчого документа	Статут
Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи, яка утворена в результаті перетворення	Дата державної реєстрації: 29.12.2005 Дата запису: 29.12.2005 Номер запису: 12691230000000466
Дані про юридичних осіб, правонаступником яких є зареєстрована юридична особа: повне найменування, ідентифікаційний код	ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "МЕГАТЕКС ", Код ЄДРПОУ:20338741
Місцезнаходження реєстраційної справи	Костянтинівська районна державна адміністрація
Відомості, отримані в порядку інформаційної взаємодії між Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань та інформаційними системами державних органів	15.11.1994, ДЕРЖАВНА СЛУЖБА СТАТИСТИКИ УКРАЇНИ, 37507880; 19.12.1996, 274, СХІДНЕ МІЖРЕГІОНАЛЬНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС ПО РОБОТІ З ВЕЛИКИМИ ПЛАТНИКАМИ ПОДАТКІВ, 43968079, (дані про взяття на облік як платника податків); 11.02.1993, 05-29-03-0635/05293, СХІДНЕ МІЖРЕГІОНАЛЬНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС ПО РОБОТІ З ВЕЛИКИМИ ПЛАТНИКАМИ ПОДАТКІВ, 43968079, 53, (дані про взяття на облік як платника єдиного внеску)
Інформація для здійснення зв'язку	Телефон 1: +38(062)-722-33-65

1.3. Організаційна структура підприємства

Статтею 64 ГКУ визначено, що підприємство може складатися з виробничих структурних підрозділів (виробництв, цехів, відділень, дільниць, бригад, бюро, лабораторій тощо), а також функціональних структурних підрозділів апарату управління (управлінь, відділів, бюро, служб тощо). Функції, права та обов'язки структурних підрозділів Підприємства визначаються положеннями про них, які затверджуються в порядку, визначеному статутом підприємства або іншими установчими документами. Підприємство самостійно визначає свою організаційну структуру (рис. 1.1), встановлює чисельність працівників і штатний розпис.

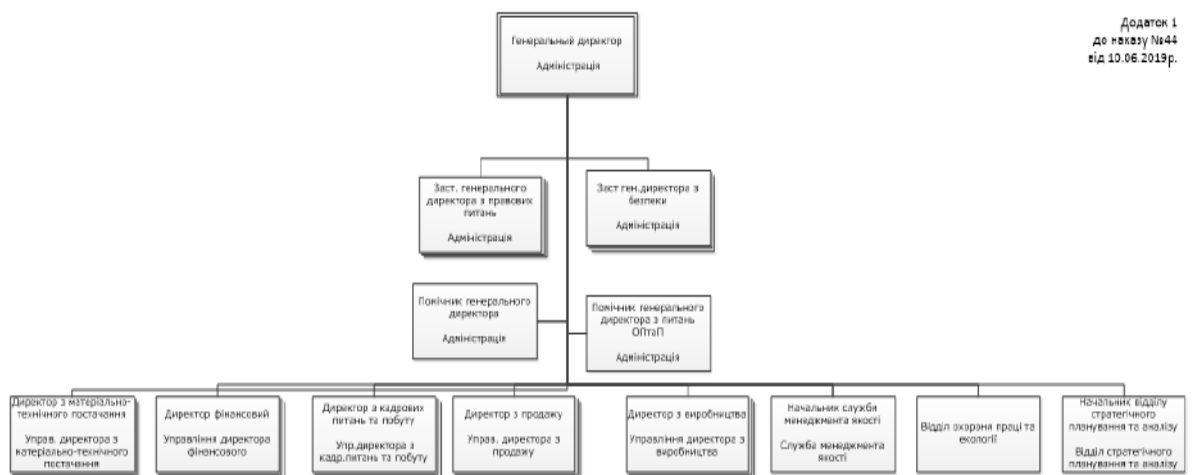


Рис. 1.1. Організаційна структура ТОВ «Мегатекс»

1.4. Місія підприємства

Безперервне поліпшення діяльності, підвищення конкурентоспроможності продукції, прагнення зміцнити провідну позицію в машинобудівній галузі та роль відповідального виробника і постачальника АКБ, а також розширити свою присутність на світовому ринку.

Виняткова якість є вираженням нашої цілі запропонувати споживачеві абсолютно надійні акумуляторні батареї. В усіх аспектах нашої діяльності, від розроблення та виробництва, до поставки клієнтам продукції та підтримки клієнтів, основна увага повинна бути спрямована на потреби та очікування клієнтів.

Ми використовуємо досвід кращих спеціалістів металургійної та акумуляторної галузей (Європа, Азія, США) для створення продукції вищої якості, для вимогливих клієнтів в окремих сегментах ринку.

Ми створюємо АКБ для тих, хто цінує надійність та любить свій автомобіль.

1.5. Опис ринку, на якому провадить діяльність ТОВ «Мегатекс»

Даний розділ містить аналітичну інформацію, що описує ситуацію та кон'юнктурні особливості українського ринку свинцевих акумуляторних батарей (АКБ), що відповідають коду УКТ ЗЕД – 8507 10 20 90).

Одиниці виміру, які застосовуються Державною службою статистики України та Державною фіскальною службою України, інформаційні матеріали яких використовуються в даному описі (кілограми, тони, одиниці) не можуть по своїй суті коректно відобразити індикатори ринку, але можуть бути використані для аналізу загальних тенденцій ринку.

Попит та пропозиція на ринку

Загальні поняття. Свинцеві акумулятори використовуються як накопичувачі енергії в системах безперебійного живлення, вітрогенераторів, сонячних батарей. Також застосовуються для

запуску троллінгових або стартових човнових електромоторів, автомобільних стартерів і бензинових човнових двигунів. На відміну від інших типів акумуляторних батарей, свинцева батарея, зазвичай використовується, коли потрібна велика ємність, вимоги до ваги не критичні і вартість батареї повинна зберегтися низькою.

Переваги свинцевих акумуляторів: відносно невисока вартість; повна відсутність «ефекту пам'яті»; низький саморозряд; в сучасних свинцевих акумуляторах, в залежності від середньої глибини розрядки, кількість циклів може досягати 800-1000. Недоліки свинцевих акумуляторів: мають найнижчу питому ємність, в порівнянні з іншими типами пристроїв; екологічно-проблемна продукція, що потребує спеціальної утилізації.

Зростаючий попит на свинцеві акумулятори обумовив стрімкий розвиток виробництва цієї продукції в Україні. За дуже короткий період були створені спеціалізовані підприємства по виробництву свинцевих акумуляторів та батарей, які частково почали задовольняти потреби зростаючого внутрішнього ринку України і витіснити імпорتنу продукцію. В подальшому, після заходів по модернізації виробничих потужностей та сертифікації, українські акумулятори почали користуватися сталим попитом на зовнішніх ринках.

Виробництво. В Україні рівень виробництва свинцевих акумуляторів оцінюється як такий, що активно розвивається. Це обумовлено насамперед існуючими індустріями по виготовленню акумуляторної продукції, а також сталим попитом на акумулятори через зростання автомобілів та інших транспортних засобів.

Об'єм виробництва в 2020 році в порівнянні з 2019р збільшився на 66% (3 1 144тис. шт. в 2019р до 1 895тис. шт. в 2020р), та лише на 1% в порівнянні до 2018р.(з 1877тис. шт. в 2018р). Об'єм імпорту значно скоротився: в 2020р. 548тис. шт. у порівнянні з 2019 р 1 150 тис. шт.(або на 52,4%) , та 2018р- 886 тис. шт.(на 38%). При цьому, експорт в 2020 році показує незначну динаміку зростання у відношенні з 2019р., з 1014тис. шт. до1141 тис. шт., але це все ще менше ніж було в 2018р. – 1 159 тис. шт. В цілому, об'єм споживання акумуляторів в Україні склав у 2020р 1302шт, це на 1,18% більше ніж в 2019р. 1280тис. шт., але все ж менше на 19% ніж у 2018р. було 1604 тис. шт. Динаміка відображена на рис. 1.2.

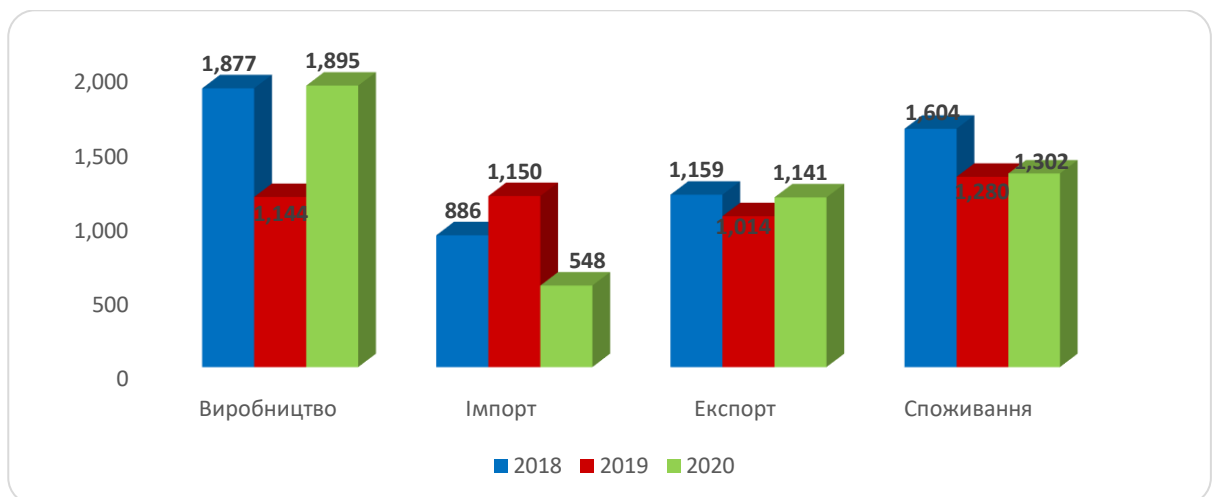


Рис. 1.2. Загальний аналіз ринку акумуляторів в Україні 2018-2020р

1.5.1 Аналіз виробників, експортерів та імпортерів акумуляторів в Україні 2018-2020р.

За підсумками 2020 року в Україні діють 6 основних виробників автомобільних акумуляторів. Основним виробником автомобільних акумуляторів в Україні є група компаній «Мегатекс». Також слід відзначити таких вагомих виробників: бренди групи компаній – «Іста», та ЗАТ «Сада». Рейтинг компаній виробників наведено на рис. 1.3.

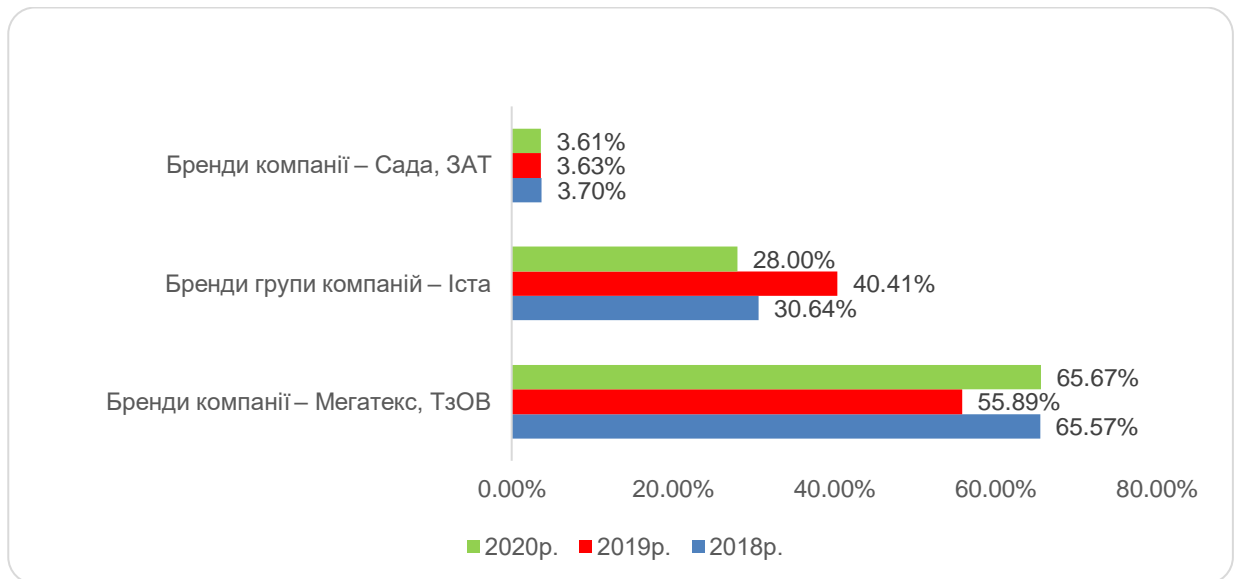


Рис.1.3. Рейтинг виробників акумуляторів в Україні 2018-2020р.

ТОВ «Мегатекс» збільшила частку в загальному об’ємі виробництва акумуляторів з 31,6% в 2019р. до 40,3 % в 2020р.

Значний спад виробництва в 2020р. спостерігається у групи компаній «Іста», в 2019 р. рівень був 40,41% в 2020р. 28%. Найменша частина виробництва акумуляторів відводиться на групу компаній «Сада» в 2020р., їх загальна частка на ринку складає 3,61%. Це значення в період 2018-2019 суттєво не змінюється.

Об’єми виробництва акумуляторів по заводам наведено в таблиці 1.1.

Таблиця 1.1.

Виробництво акумуляторів в Україні 2018-2020р.

Компанія	Кількість шт.			Темп приросту 2020/2019
	2018р.	2019р.	2020р.	
Бренди компанії – Мегатекс, ТзОВ	864 019	639 165	1 244 623	95%
Бренди групи компаній – Веста	540 424	0	0	-
Бренди групи компаній – Іста	403 771	462 108	530 746	15%
Бренди компанії – Сада, ЗАТ	48 784	41 503	68 429	65%
Аккумпром, ТзОВ (Accum)	19 209	0	0	-
Союз Атлант, ТОВ	778	527	668	27%
Бренди компанії – Владар, ХАЗ ТзОВ	383	351	42 407	11982%
Підсумок	1 877 368	1 143 654	1 886 873	65%

1.5.2 Експорт.

Більша частка акумуляторів, що виготовлена на території України, йде на експорт. В 2020р. було експортовано 60,2% акумуляторів виготовлених в Україні. В 2019 р. частка експорту складала 88,2% від загального об’єму виробництва. Зниження цього показника можна пояснити збільшенням об’єму виробництва автомобільних акумуляторів в Україні (у 2020р. по відношенню до 2019 р. показник збільшився на 65%.)

Об’єми експорту в 2018-2020 роках наведено в Таблиці 1.2.

Об'єми експорту 2018-2020р.

Рік	Кількість, шт.	Частка	Вартість, Грн.	Вартість, USD
2018	1 159 484	35%	1 390 299 814	50 938 201
2019	1 013 882	31%	1 074 356 494	41 960 410
2020	1 140 696	34%	1 203 010 569	43 996 020
Загальна кількість	3 314 062	100%	3 667 666 877	136 894 631

Основними компаніями експортерами в 2020р були: ТОВ «Мегатекс»(21,35%), група компаній «Веста»(21,38%) та група компаній «Іста»(19,91%), ТОВ «Мегатекс Індастріал» (36,88%). Їх рейтинг наведено в рис.1.4

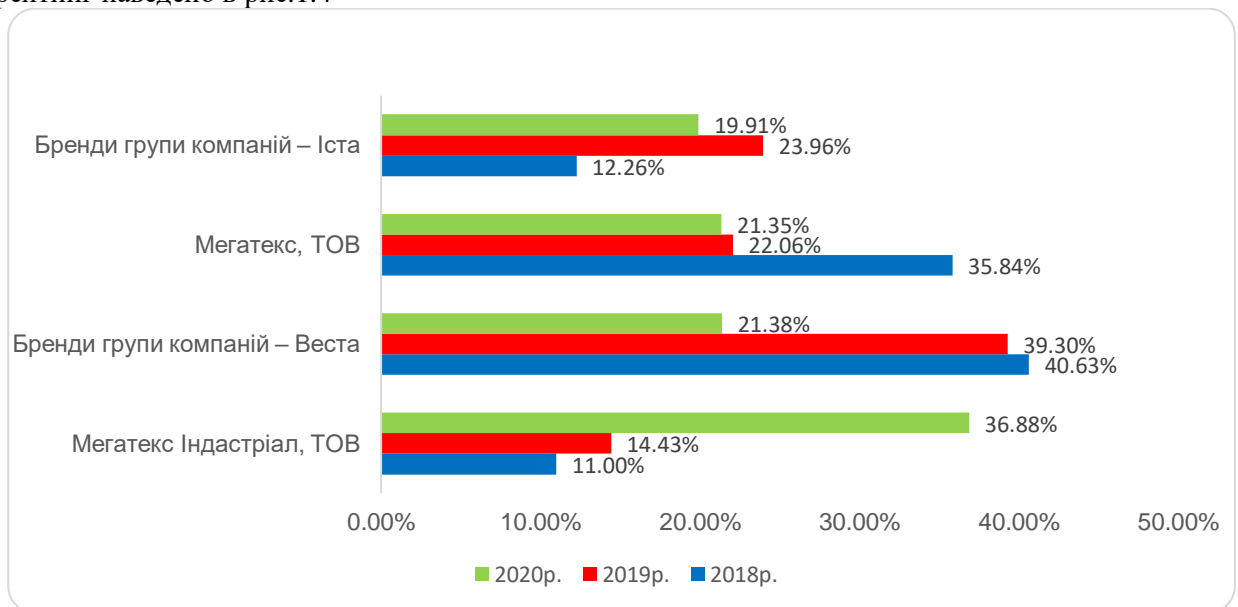


Рис 1.4 Рейтинг компаній експортерів в 2018-2020р

1.5.3 Імпорт

Не зважаючи на наявність, на території України, власного виробництва автомобільних акумуляторів, частина потреб на внутрішньому ринку перекриваються імпортом.

В 2020 році об'єм імпорту акумуляторів склав 547,7 тис шт., що на 52,4% менше ніж в 2019р. вартість імпорту склала 483 млн грн, що на 54,5% нижче вартості імпорту за 2019 р. У співвідношенні до об'ємів виготовлення, частка імпорту акумуляторів у 2020р. склала 28,9% , а у 2019 р. імпорт перевищував частку внутрішнього виробництва на 6 тис. шт.

В таблиці 3 наведено рейтинг 10 найбільших компаній імпортерів, за кількістю ввезених акумуляторів.

Таблиця 1.3.

ТОП 10 компаній-імпортерів акумуляторів в Україні 2018-2020р. за кількістю.

Компанія-імпортер	2018р.		2019р.		2020р.	
	Кількість, шт.	Частка	Кількість, шт.	Частка	Кількість, шт.	Частка
Авто Стандарт Україна, ТзОВ	49 287	5,56%	134 818	11,72%	154 743	12,55%
Роберт Бош лтд, ТзОВ	199	0,02%	1 157	0,10%	87 384	7,08%
Омега-Поставка - ТПК, ТзОВ	73 947	8,34%	45 157	3,93%	48 156	3,90%
АКБ Центр, ТзОВ	11 746	1,33%	42 016	3,65%	47 849	3,88%

Ст-прозора, ТзОВ		0,00%	15 302	1,33%	46 254	3,75%
Мега опт лтд, ТзОВ	9 669	1,09%	35 709	3,11%	36 578	2,97%
Нова формула, ТзОВ	31 184	3,52%	39 240	3,41%	35 896	2,91%
Техноглед, ТзОВ		0,00%		0,00%	29 775	2,41%
Сада - акумуляторний завод, ЗАТ	1 797	0,20%	8 028	0,70%	29 225	2,37%
Укракб, ТзОВ		0,00%		0,00%	26 339	2,14%

З таблиці 1.3 бачимо, що найбільші обороти в кількості по імпорту, належать компанії «Авто Стандарт Україна» (в 2020 р. її частка 12,5%).

В 2020р. активно збільшила імпорт акумуляторів компанія «Роберт Бош лтд» (у 2020р частка імпорту складає 7,08%, в той час як в 2019р.її частка складала 0,10%, у 2018р. взагалі 0,02%).

Компанія «Омега-Поставка –ТПК» в 2020р та в 2019р. зберігає свою частку імпорту стабільно 3,9%, при цьому в 2018р їх частка на ринку імпорту становила 8,34%.

Також, слід звернути увагу на компанії імпортери, які з'явилися в 2020 р.: «Техноглед» частка 2,41%, та «Укракб» частка 2,14%, ні в 2019 р., ні в 2018 р. компанії не імпортували акумулятори.

Компанія «Ст-прозора» вийшла на ринок імпорту акумуляторів в 2019р. (частка в кількості складала 1,33%, у 2020 р. активно зросла частка імпорту компанії до 3,75%).

Якщо говорити про грошовий вимір імпорту акумуляторів, то рейтинг найбільших 10 імпортерів буде дещо інший (таблиця 1.4).

Таблиця 1.4.

Рейтинг 10 компаній лідерів-імпортерів в грошовому показнику.

Компанія-імпортер	2018		2019		2020	
	Сума, USD	Частка	Сума, USD	Частка	Сума, USD	Частка
Авто Стандарт Україна, ТзОВ	2 236 545	7,16%	6 004 950	14,34%	6 743 113	14,34%
Роберт Бош лтд, ТзОВ	10 529	0,03%	28 749	0,07%	4 371 880	9,30%
Ст-прозора, ТзОВ		0,00%	812 942	1,94%	2 774 693	5,90%
Омега-Поставка - ТПК, ТзОВ	4 072 746	13,03%	2 472 573	5,90%	2 586 358	5,50%
АКБ Центр, ТзОВ	672 470	2,15%	1 890 586	4,51%	2 281 558	4,85%
Мега опт лтд, ТзОВ	477 793	1,53%	1 785 011	4,26%	1 854 764	3,95%
Нова формула, ТзОВ	1 399 439	4,48%	1 762 737	4,21%	1 624 766	3,46%
Inter Cars Ukrain, ТзОВ	1 630 177	5,22%	1 603 356	3,83%	1 605 901	3,42%
Сада - акумуляторний завод, ЗАТ	79 265	0,25%	359 469	0,86%	1 399 680	2,98%
КПП центр, ТзОВ	675 290	2,16%	977 431	2,33%	1 160 844	2,47%

З рейтингу в Таблиці 1.4 бачимо, що компанія «Авто Стандарт Україна» зберігає лідерство і в грошовому вимірі (частка в імпорту в 14,34% як в 2019 так і в 2020роках незмінна).

Серед лідерів вже відсутні компанії «Техноглед», та «Укракб», що можна пов'язати з імпортом набагато дешевших акумуляторів, хоч і в значній кількості.

Натомість їх місце посідають: ТОВ «Inter Cars Ukrain» частка їх імпорту, в грошовому виразі становить 3,42%, та ТзОВ «КПП центр», з часткою 2,47%.

Найбільша кількість акумуляторів імпортується у 2020р з Китаю(22,71%), Польщі(21,59%) та Чехії(17,36%). Рейтинг країн імпортерів на рис 1.5.

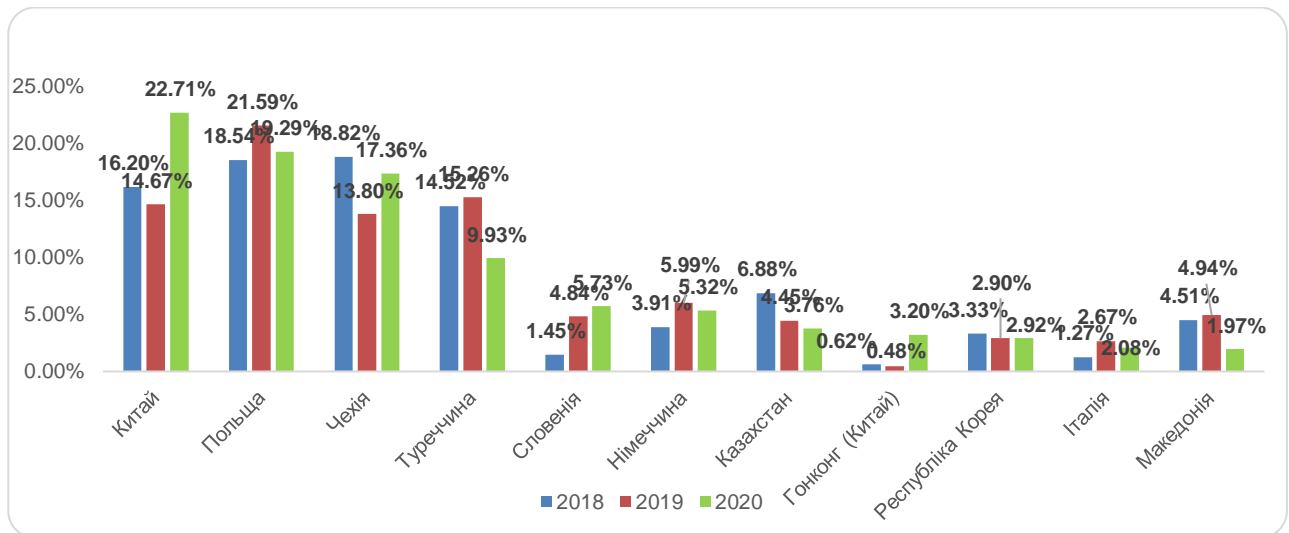


Рис. 1.5 Рейтинг країн імпортерів у кількості за 2018-2020р

1.5.4 Продаж АКБ ТОВ «Мегатекс».

Основний напрямок торгівлі ТОВ «Мегатекс» - це експорт в країни Європи (у 2020 р. частка 37%), на внутрішньому ринку України частка 51%, а частка торгівлі з країнами СНД лише 12%.(графік на рис.1.6).

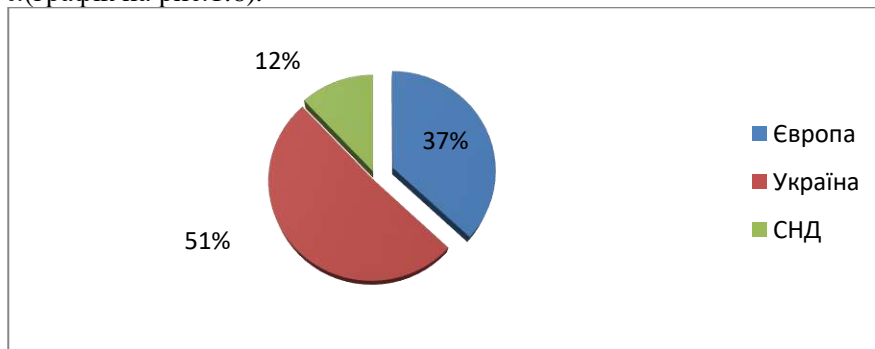


Рис 1.6. Структура експорту ТОВ «Мегатекс» в 2020 р.

Загальна статистика по експорту ТОВ «Мегатекс» за 2018-2020рр наведено у таблиці 1.5. Таблиця 1.5.

Структура експорту ТОВ «Мегатекс» за 2018-2020рр.

Ринок торгівлі	ТОВ "Мегатекс"		
	Частка 2018р, шт.	Частка 2019р, шт.	Частка 2020р,шт.
Європа	47%	36%	37%
Україна	33%	45%	51%
СНД	20%	19%	12%
Азія	0%	0%	0%
Загальний підсумок	100%	100%	100%

Лідерами в напрямку експорту є країни Європи(частка експорту в кількості складає 37%), решта країни СНД. Рейтинг країн експорту наведено в Таблиці 1.6.

Експорт по країнах в 2020 році.

Країна експорту	Питома вага, % (шт.)
Польща	38,89%
Франція	8,58%
Італія	4,66%
Литва	10,09%
Азербайджан	4,38%
Беларусь	7,62%
Кіпр	2,55%
Греція	0,81%
Молдова	3,29%
Вірменія	5,53%
Румунія	4,91%
Таджикистан	2,54%
Грузія	1,90%
Казахстан	1,99%
Киргизстан	1,42%
Іспанія	0,46%
Португалія	0,18%
Косово	0,20%
Загальний підсумок	100,00%

Як бачимо, найбільший експорт у 2020 р. йде до країн Європи, а саме Польща (38,89%), Франція (8,58%) та Італія (4,66%). Щодо динаміки експорту АКБ у шт., то в 2020 році експорт АКБ збільшився на 8,7 %.

2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

За 2020 рік Підприємство отримало чистого прибутку 16 157 тис. грн., що на 76,54 % більше порівняно з 2019 роком.

В структурі доходів Підприємства в 2020 р. найбільшу частку складає чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 91,42%. Решта припадає на інші операційні доходи, зокрема, доходи від операційної оренди, позитивні курсові різниці, реалізації інших оборотних активів, безоплатно отриманих активів тощо (8,36 %) та інші (0,22 %).

Структура доходів ТОВ “Мегатекс ” у 2020 р. наведена на рис. 2.1.

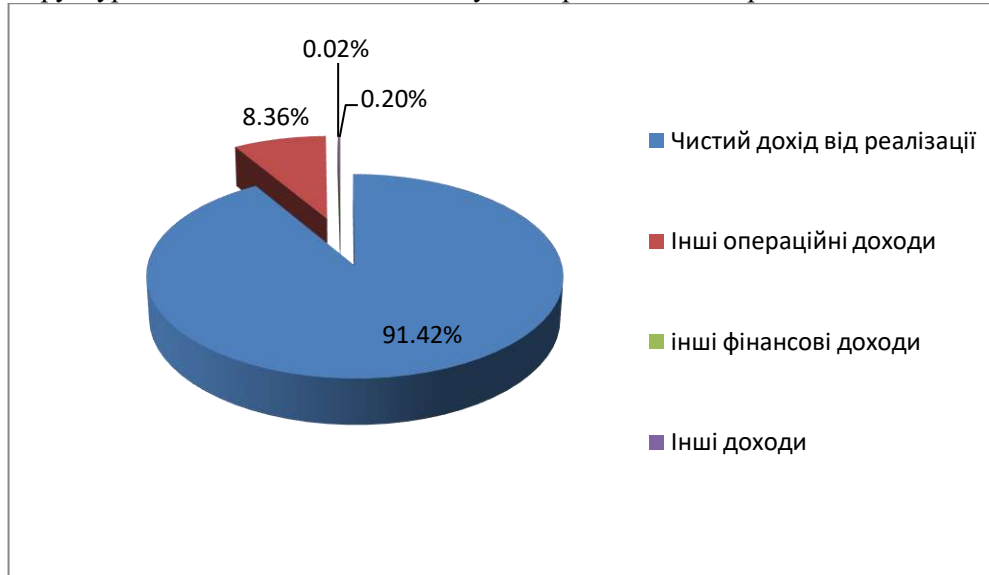


Рис.2.1. Структура доходів ТОВ “Мегатекс ” у 2020 р.

За 2019-2020 рр. відмічається зростання доходів Підприємства. Зокрема, чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) збільшився порівняно з 2019 роком на 23,24 %. При цьому динаміка інших операційних доходів була негативною: за 2020 рік їх обсяг зменшився на 37,90 %. Зменшення фінансових доходів майже в 11 разів у 2020 році в порівнянні з 2019 обумовлена дисконтуванням довгострокових зобов’язань в 2019 році.

Динаміка доходів ТОВ “Мегатекс” за 2019-2020 рр. представлена на рис.2.2.

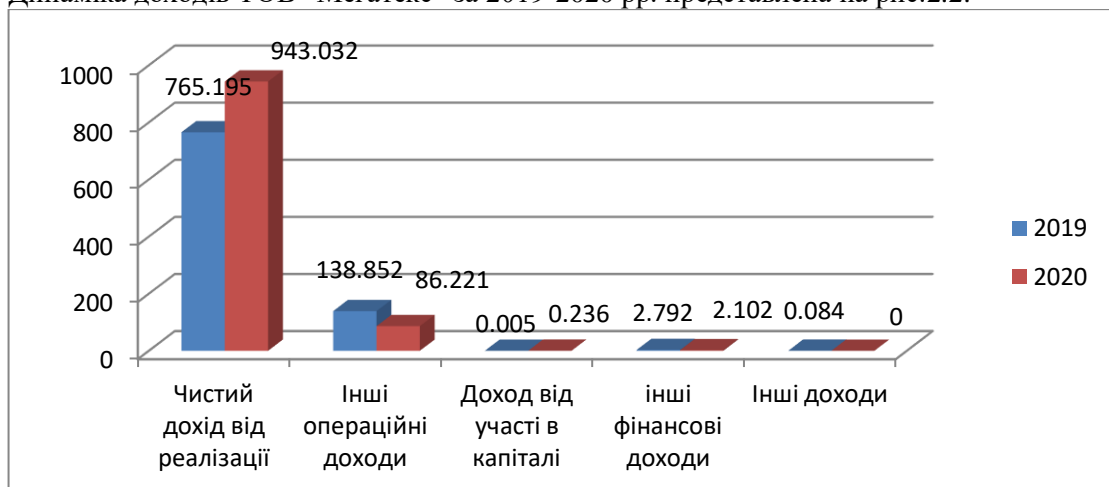


Рис.2.2. Динаміка доходів ТОВ “Мегатекс” за 2019-2020 рр., млн. грн.

В структурі витрат Підприємства у 2020 році найбільшу частку складає собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 77,18 %.

На рис. 2.3. представлено структуру витрат Підприємства за видами діяльності у 2020 р.

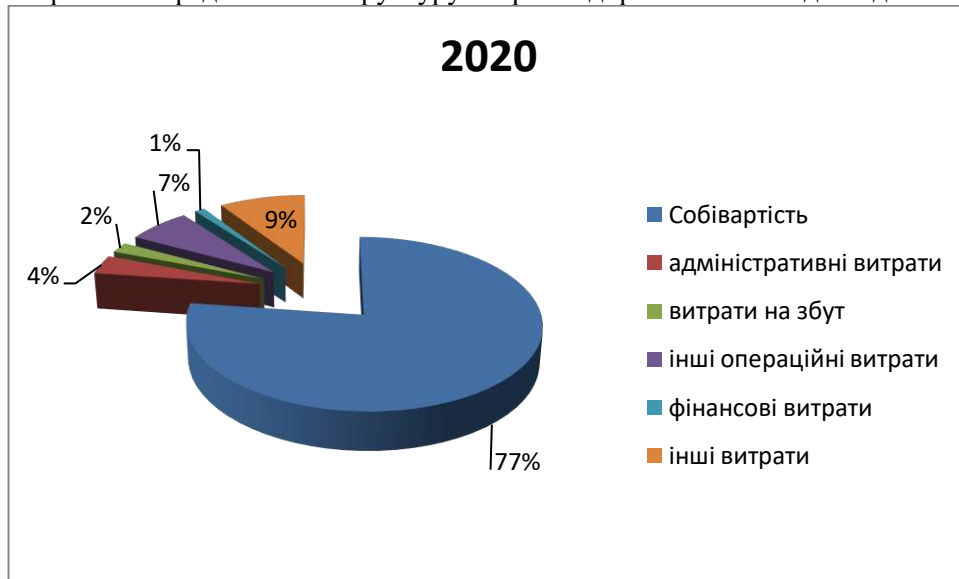


Рис. 2.3. Структура витрат ТОВ “Мегатекс ” за видами діяльності у 2020 р.

Одночасно з доходами підприємства за 2019-2020 рр. збільшилися і витрати Підприємства, що обумовлено ростом обсягів реалізації продукції. Зокрема, собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у 2020 році порівняно з 2019 роком збільшилася на 8,64 %.

В 2020 році у порівнянні з 2018 роком незначно збільшилися адміністративні витрати на 5,88 %, витрати на збут – на 7,40 %, що обумовлено ростом обсягів продажу. Щодо інших операційних витрат – то в 2020 році зафіксоване їх зменшення на 36,87 %.

На рис. 2.4. наведено динаміку витрат ТОВ “Мегатекс” за видами діяльності у 2019-2020 рр.

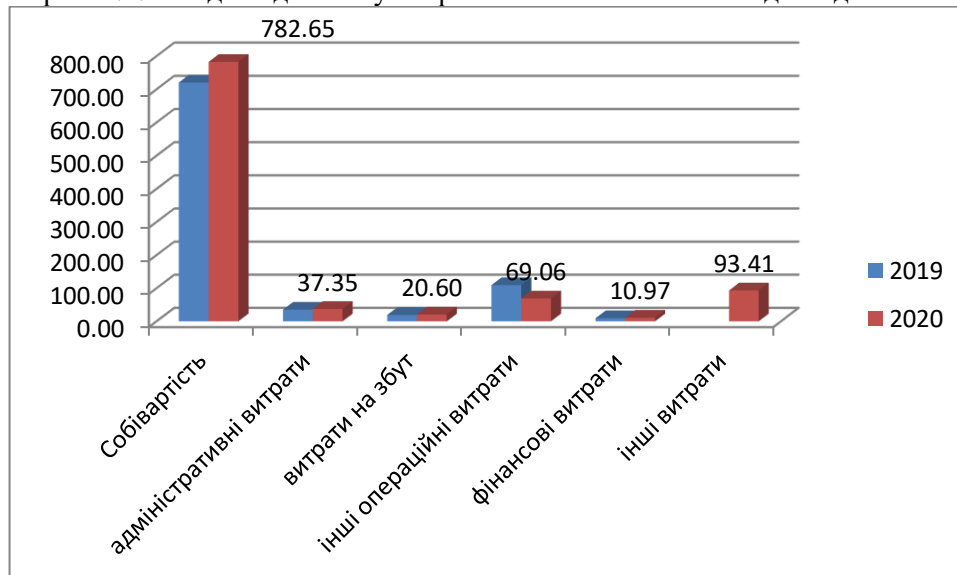


Рис. 2.4. Динаміка витрат ТОВ “Мегатекс” за видами діяльності у 2019-2020 рр., млн. грн.

Показником економічної ефективності господарської діяльності підприємства, який комплексно відображає ступінь використання матеріальних, трудових і грошових ресурсів підприємства, є показник рентабельності.

У табл. 2.1 наведені показники рентабельності ТОВ “Мегатекс ” за 2019-2020 роки.

Таблиця 2.1

Аналіз показників рентабельності ТОВ “Мегатекс” за 2019-2020 роки

№ n/n	Назва показника	2019	2020
1	Рентабельність продажу, % (рядок 2190/рядок 2000)	2,59%	12,68%
2	Рентабельність виробництва (основної діяльності), % (рядок 2190/рядок 2050)	2,75%	15,28%
4	Рентабельність чистих активів, % (рядок 2350 Ф2/(рядок 1495 на початок та на кінець періоду+ рядок 1595 на початок та на кінець періоду Ф1 /2)	0,89%	0,87%
5	ROE, прибутковість власного капіталу, %	24,10%	2,09%
6	ROTA, прибутковість сукупних активів, %	3,09%	9,81%

Показники рентабельності ТОВ “Мегатекс” свідчать, що діяльність підприємства стабільна, спостерігається позитивна динаміка.

3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Таблиця 3.1.

Аналіз коефіцієнти ліквідності та платоспроможності підприємства за 2020 рік.

Показник	На початок 2020 року	На кінець 2020 року	Аналіз платоспроможності
Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) (оборотні активи, рядок 1195/поточні зобов'язання, рядок 1695)	0,9	1,8	Підприємство має достатню платоспроможність та фінансову стійкість на початок року, але з виникненням поточної заборгованості по рядку 1610 вплинуло негативно на показник на кінець року. Оптимальне значення показника >1-1,5
Коефіцієнт термінової ліквідності (оборотні активи, рядок 1195-запаси, рядок 1100/поточні зобов'язання, рядок 1695)	0,6	1,2	Значення коефіцієнта підтверджує, що виникнення поточної заборгованості по рядку 1610 вплинуло негативно на фінансовий стан підприємства. Оптимальне значення показника >0,7-0,9
Коефіцієнт загальної ліквідності (оборотні активи, рядок 1195/поточні зобов'язання, рядок 1695+ довгострокові зобов'язання, рядок 1595)	0,9	1,4	Підприємство не має достатньо обігових коштів для покриття боргових зобов'язань. Оптимальне значення показника >1
Коефіцієнт власної платоспроможності (власний капітал, рядок 1495- необоротні активи, рядок 1095/ поточні зобов'язання, рядок 1695)	-0,1	0,5	Значення коефіцієнта підкреслює здатність підприємства погасити свої зобов'язання та свідчить про його стійку платоспроможність. Оптимальне значення показника >0,1

Аналіз фінансового стану базується на бухгалтерській звітності підприємства за період, що аналізується. Аналіз платоспроможності підприємства та ліквідності його активів показав значне покращення у 2020 році показників ліквідності.

4. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

На підприємстві ТОВ "Мегатекс" вперше в Україні вирішено питання екологічно безпечного поводження з небезпечними відходами - відпрацьованими свинцево-кислотними акумуляторами з неслітим електролітом. На одному промисловому майданчику з єдиною інфраструктурою інженерного забезпечення з єдиним виробничо-технічних і фінансово - економічним управлінням створено сучасний виробничий комплекс, який здійснює по повному циклу виробництво нових акумуляторних батарей на основі найкращих німецьких технологій і утилізацію відпрацьованих акумуляторів

Свою виробничу діяльність ТОВ „Мегатекс” здійснює на підставі:

- Ліцензія серія АВ № 548849, виданої Мінпромполітики України на підставі рішення про видачу ліцензії від 14.09.2010 № 328, на заготівлю, переробку, металургійну переробку металобрухту чорних металів, строк дії ліцензії з 18.09.2010 необмежений;

Ліцензія серія АВ № 470173, виданої Мінпромполітики України на підставі рішення про видачу ліцензії 22.06.2010 № 322, на заготівлю, переробку, металургійну переробку металобрухту кольорових металів, строк дії ліцензії з 25.06.2010 необмежений;

Ліцензія серія АД № 075650 на збирання, заготівлю окремих видів відходів як вторинної сировини (відходів полімерних). Термін дії з 07.12.2012 р. необмежений.

Ліцензія №506 від 25.12.2015 року на операції: збирання, перевезення, зберігання, оброблення, утилізацію:

1. Відпрацьованих батарей свинцевих акумуляторів, цілих або зламаних.
2. Відходи, що містять свинець або сполуки свинцю;
3. Відходи розчинів кислот(електроліт із батарей акумуляторів відпрацьований) .

Строк дії ліцензії необмежений.

На **металургійному виробництві** ТОВ « Мегатекс» здійснюється технологічний процес металургійного перероблення свинецьвміщуючих матеріалів та отримання на їх основі свинцю та свинцевих сплавів.

У якості плавильних агрегатів для плавки на чорновий свинець підготовленої сировини прийнятий до установки плавильний комплекс виробництва

фірми « SE.R.I.S.p.A », Італія. Конструктивні особливості роторної печі (аеродинамічні та теплотехнічні параметри печі та її димовідвідного тракту) забезпечують різке зниження витрати газу на плавлення, при використанні для спалення природного газу технічного кисню замість атмосферного повітря, (більш ніж на 45% у перерахунку на 1т чорнового свинцю). Окрім того, використання для спалення природного газу технічного кисню замість атмосферного повітря дозволяє знизити більш ніж в 5 разів об'єм димових газів, що відходять, та приблизно на ту ж величину зменшити швидкість руху димових газів, які відходять в перетині плавильної камери печі. Таке зниження швидкості руху цих димових газів, як показали дослідження фірми – постачальника роторних печей, знижує більш ніж на 35% пило винос з плавильної камери печі.

Розглянувши вищенаведений опис технології та обладнання, вбачається, що прийнятий до установки плавильний комплекс виробництва фірми « SE.R.I.Sp.A », Італія для плавки на чорновий свинець підготовленої сировини на теперішній час є оптимальним та одним з найсучасніших.

Виробництво акумуляторних батарей (АКБ) призначено для випуску сучасних свинцево – кисневих автомобільних (стартерних) АКБ з напругою 12В. Батареї цього типу мають найбільший масштаб використання серед автономних хімічних джерел струму, що комплектують автомобільну техніку, та заміни цими акумуляторами через відносно низьку вартість виробництва та матеріалів у найближчій перспективі немає.

ЦЕХ ВИРОБНИЦТВА АКБ ТОВ «Мегатекс»



Рис.4.1



Рис.4.2.

4.1. Охорона атмосферного повітря

Викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами здійснюються згідно Дозволу виданого Міністерством екології та природних ресурсів України № 1412600000-00130 від 02.09.2014 р. з терміном дії по 02.09.2021 та № 1412600000-38 від 02.07.2014 з терміном дії по 02.07.2021 р. На даний момент підприємство готується отримати новий дозвіл на викиди.

4.2. Очищення викидів забруднюючих речовин в атмосферу на підприємстві.

Утворений обсяг пилогазової суміші від роторних печей і раф.котлов надходить на двоступеневу очистку: пилоочисної камери і рукавні фільтри Ф-1-650, де здійснюється очищення газу від пилу.

Очищення ЗР від ділянки двухстадійного дроблення акумуляторів здійснюється за допомогою мокрому скрубера.

Очищення ЗР (свинець) від технологічного обладнання цеху виробництва акумуляторних батарей здійснюється через катриджні фільтри.

Очищення викидів сірчаної кислоти від ванн заряду здійснюється через мокрий скрубер KUSTAN, від обладнання пастомазки - через швидкісний промивач СЮТ. Пилоповітряна суміш від устаткування сушіння сульфату натрію проходить очистку за допомогою рукавного фільтра.

Викид в атмосферне повітря продуктів спалювання природного газу на енергетичних установках, проводиться без очищення, в межах допустимих норм.

4.3. Охорона водних ресурсів.

На підприємстві розроблена балансова схема водопостачання від 2010 року. Розроблений та затверджений Паспорт Водного Господарства від 10.12.2018 р.

Облік кількості питної та технічної води здійснюється водовимірвальними приладами. Повірка приладів проводиться своєчасно.

Лабораторний контроль за якістю стічних та дощових вод з території підприємства., що скидаються у міську каналізаційну мережу, здійснює лабораторія КП «Компанія «Вода Донбасу» КВУВКГ

4.4. Поводження з відходами та небезпечними хімічними речовинами.

Виробничий комплекс ТОВ «Мегатекс» спеціалізується на комплексній утилізації відпрацьованих акумуляторних батарей та інших свинецьвміщуючих відходів шляхом металургійної переробки в роторній плавильній печі.

В результаті утилізації відпрацьованих акумуляторів утворюються такі види промислово-товарної продукції: два види металургійних концентратів на основі металевих компонентів відпрацьованих акумуляторів, полімерний концентрат на основі поліпропіленової частини моноблоків і інших органічних складових відпрацьованих акумуляторів.

Підприємство внесено до єдиного реєстру об'єктів утворення, оброблення та утилізації відходів за № 25 від 20.01.2006 року. Розроблено і узгоджено з СЕС інструкцію поведження з відходами на підприємстві.

Реєстрова карта об'єктів утворення, оброблення та утилізації відходів № 317.24 від 26.03.2014 року розроблена та затверджена директором департаменту екології та природних ресурсів Донецької ОДА та погоджена Костянтинівським районним Управлінням – Головним управлінням Держсанепідемслужби у області.

Процес первинного обліку фактичної кількості утворених відходів і їх рух (згідно вимог Закону України «Про відходи») здійснюється в підрозділах підприємства і показується в електронній програмі ІС (підприємства).

На підставі цехових даних в ООТ і Е ведеться облік відходів, пакувальних матеріалів і тари за типовою формою № 1-ВТ. Ці дані необхідні для контролю за утворенням відходів, своєчасного вивезення відходів на захоронення, розміщення, здачу на утилізацію і надання звітності в установленому порядку.

Ділянка комплексної утилізації відходів.



Рис.4.3.

В 2020 році було зібрано та отримано відходів – Батареї свинцеві зіпсовані або відпрацьовані - від виробників відходів --усього 8522 тн, в т.ч. імпортовано відходів 1391 тн, які шляхом металевої переробки були утилізовані.

ТОВ «Мегатекс» укладено договір страхування цивільної відповідальності суб'єктів господарювання за шкоду, яка може бути заподіяна пожежами та аваріями на об'єктах підвищеної небезпеки, включаючи аварії екологічного і санітарно-епідеміологічного характеру № 001460 від 29.10.2020 року з ТОВ «Українська пожежно-страхова компанія».

Екологічна безпека гарантується природоохоронним законодавством шляхом здійснення попереджувальних комплексно взаємозалежних політичних, економічних, технічних, організаційних, державно-правових і інших заходів. Комплексні заходи здійснюються підприємством відповідно до екологічних вимог. У ринкових умовах державні вимоги підсилюються конкурентною боротьбою за ринки збуту продукції чи залучення інвестицій для розвитку.

У зв'язку з цим на екологічну службу підприємства покладається вирішення таких поточних питань, як:

- забезпечення контролю за станом навколишнього природного середовища;
- підготовка статистичних звітів щодо обсягів викидів забруднюючих речовин у атмосферне повітря, скидів у водні об'єкти, утворених та розміщених відходів;
- оформлення дозволів на викиди (скиди, відходи);
- розрахунок зборів за забруднення навколишнього природного середовища;
- розробка екологічних програм тощо.
- постійний контроль за технічним станом і ефективністю газо-пилловловлюючими установками

Політика керуючого складу підприємства ТОВ «Мегатекс» в сучасному ринковому світі промислових відносин з покупцями, постачальниками, місцевими органами самоврядування та громадськістю є досить виваженою та послідовною. Основною метою та

задачами, що ставляться керівництвом підприємства в сфері екології, є вирішення всіх питань, що пов'язані з забезпеченням комфортних умов праці робітників підприємства, озелененням промислової ділянки та прилеглих територій, проведенням постійного моніторингу в екологічній сфері, охороною атмосферного повітря та утилізацією відходів.

Існуюча на підприємстві система екологічного управління відповідає найбільш раціональним сучасним вимогам та не потребує додаткових управлінських реорганізацій. Таким чином, існуюча технологія з обладнанням та методи керування на теперішній час є оптимальними.

5. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ І КАДРОВА ПОЛІТИКА

Станом на 31 грудня 2020 року облікова чисельність працівників підприємства складала 406 чоловік.

Щомісячна грошова винагорода за працю робітників підприємства складається із основної та додаткової частини.

Основна частина доходу складається з оплати за окладами, встановленими в штатному розкладі (при погодинній системі оплати праці).

Нарахування заробітної плати проводиться відповідно до відпрацьованого часу. Додаткова частина складається з преміальних виплат згідно умов колективного договору.

Адміністрація зберігає за працівниками усі гарантовані виплати, передбачені чинним законодавством.

На виконання статті 15 Закону України «Про охорону праці» на підприємстві проводиться робота з безпеки праці та техногенної безпеки. Відповідальна особа за ведення цієї роботи – начальник відділу охорони праці та екології.

При оформленні працівників на роботу або при переведенні їх у встановленому порядку на іншу роботу проводиться інструктаж щодо техніки безпеки, виробничої санітарії, гігієни праці, вимог пожежної безпеки та інших питань, які стосуються виробничої безпеки.

На підприємстві затверджені комплексні заходи з безпеки праці, терміни їх виконання та відповідальні особи.

Усі працівники забезпечені необхідним спецодягом, взуттям та засобами індивідуального захисту для безпечного виконання своїх трудових обов'язків.

Персонал, який експлуатує устаткування підвищеної небезпеки і виконує роботи підвищеної небезпеки, проходить перевірку знань з безпеки праці.

Підприємство буде свою діяльність на принципах дотримання вимог законодавства України.

Взаємовідносини з працівниками відбуваються на принципах дотримання прав людини, захисту особистої гідності та створення рівних можливостей для усіх співробітників.

6. РИЗИКИ

Цілі та політика управління фінансовими ризиками

Основні фінансові зобов'язання Компанії представлені кредиторською заборгованістю за основною діяльністю та іншою кредиторською заборгованістю. Основною метою цих фінансових зобов'язань є залучення коштів для фінансування операцій Компанії. Компанія має різні фінансові активи, такі як грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги та інша поточна дебіторська заборгованість.

Головними ризиками, що пов'язані з фінансовими інструментами Компанії, є ризик ліквідності, кредитний ризик та процентний ризик. Компанія переглядає та узгоджує політику щодо управління кожним з цих ризиків, як зазначено нижче.

Ризик ліквідності

Метою Компанії є збереження балансу між безперервністю та гнучкістю фінансування шляхом використання умов кредитування, що надаються постачальниками. Компанія аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками та планує свою ліквідність залежно від очікуваних строків погашення відповідних інструментів.

Основні фінансові зобов'язання Компанії включають торговельну та іншу кредиторську заборгованість. Основною метою даних фінансових зобов'язань є фінансування операцій Компанії для підтримки її діяльності. Фінансовими активами, якими володіє Компанія, є торговельна та інша дебіторська заборгованість і грошові кошти. Компанія також утримує доступні для продажу інвестиції.

Кредитний ризик

Компанія наражається на кредитний ризик, який виникає тоді, коли інша сторона договору виявиться неспроможною повністю виконати свої зобов'язання при настанні терміну їх погашення.

Фінансові інструменти Компанії, які потенційно є предметом значної концентрації кредитного ризику, включають в основному грошові кошти та їх еквіваленти, грошові кошти обмеженого використання, дебіторську заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, іншу поточну дебіторську заборгованість та передоплати за фінансові інструменти.

Оцінювання кредитного ризику для управління ризиками – це складний процес, який потребує використання моделей, оскільки ризик змінюється залежно від ринкових умов, очікуваних грошових потоків і з плином часу.

Очікувані кредитні збитки – це оцінка приведеної вартості майбутніх недоотриманих грошових коштів, зважена з урахуванням імовірності (тобто середньозважена величина кредитних збитків із використанням відповідних ризиків настання дефолту в певний період часу в якості вагових коефіцієнтів). Оцінка очікуваних кредитних збитків є об'єктивною та визначається шляхом встановлення діапазону можливих наслідків. Очікувані кредитні збитки оцінюються на основі чотирьох компонентів, які використовує Компанія: ймовірність дефолту, сума заборгованості на момент дефолту, збиток у разі дефолту та ставка дисконтування.

Для оцінювання ймовірності дефолту Компанія визначає дефолт як ситуацію, за якої ризик відповідає одному чи декільком із нижчезазначених критеріїв:

- проти контрагента відкрито провадження у справі про банкрутство або ліквідацію;
- існує об'єктивне свідчення того, що контрагент не зможе повернути всю суму заборгованості відповідно до передбачених договором умов;
- позичальник порушив фінансову умову;
- виникли інші форс-мажорні обставини (наприклад, відсутність контролю над дебіторською заборгованістю при знаходженні контрагента у зоні воєнного конфлікту або непідконтрольній території тощо).

Компанія має визначено коло покупців і постачальників, з якими спрацює багато років.

Валютний ризик

Валютний ризик – це ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься через зміни курсів обміну валют.

Відповідно до МСФЗ 7 валютний ризик виникає за фінансовими інструментами у валюті, яка не є функціональною, і є монетарними за характером; ризики, пов'язані з перерахунком валют, не враховуються. Валютний ризик виникає, в основному, щодо не функціональних валют, у яких Компанія має фінансові інструменти.

На звітну дату Компанія має зобов'язання, номіновані у валюту відмінну від функціональної, а саме має діючі кредитні угоди у євро.

Ризик концентрації бізнесу

Основна господарська діяльність Компанії зосереджена на території України. Законодавство, що впливає на діяльність Компанії в Україні, не схильне до частих змін.

Управління ризиком капіталу

Основною метою Компанії стосовно управління капіталом є забезпечення оптимальної структури капіталу для забезпечення подальшої безперервної діяльності, фінансування ведення діяльності Компанії і максимізації прибутку власників.

Компанія здійснює управління капіталом для забезпечення безперервної діяльності в осяжному майбутньому і одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок оптимізації співвідношення позикових і власних коштів.

Компанія здійснює контроль капіталу, використовуючи співвідношення власних і позикових коштів, яке розраховується шляхом ділення чистої заборгованості на суму капіталу. У чисту заборгованість включаються кредити і позики, торговельна та інша кредиторська заборгованість за вирахуванням грошових коштів та їх еквівалентів.

Чистий прибуток Компанії не розподілявся у 2020 році між власниками, так само як і у 2019 році.

Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик включає в себе три типи ризику: відсотковий ризик, валютний ризик та інші цінові ризики, наприклад, ризик зміни цін на інструменти капіталу і ризик зміни цін на товари. Фінансові інструменти, піддані ринкового ризику включають в себе реструктуризовану заборгованість, а також фінансові активи, доступні для продажу.

Ризик процентної ставки

Процентний ризик - це ризик зміни вартості фінансових інструментів через зміни ринкових процентних ставок. Доходи та операційні грошові потоки Компанії суттєво не залежать від зміни ринкових процентних ставок, оскільки Компанія не має значних відсоткових активів. Компанія наражається на ризик відсоткової ставки у зв'язку зі своїми необоротними позиками. Позики, випущені за змінними ставками, піддають Компанію процентному ризику грошових потоків. Позики, випущені за фіксованою ставкою, піддають Компанію ризику процентної ставки справедливої вартості. Керівництво Компанії постійно контролює коливання процентних ставок і діє відповідно.

7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

Серед визначальних критеріїв діяльності Підприємства – постійна інноваційна діяльність у різних напрямках – продуктовому, технологічному, організаційно-управлінському. Покращення показників роботи Підприємства у 2020 році свідчить про те, що більшість інновацій є вдалими та сприяють зміцненню конкурентних позицій. Це стимулює розвиток галузі, підвищення якості та конкурентоспроможності продукції.

В 2020 році розроблено та втілено комплекс технологічних заходів, завдяки яким відновлено технічні показники та якість АКБ (деталізація є комерційною таємницею).

8. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

В умовах технологічної та ринкової переваги конкурентів, гнучка цінова політика та інноваційні продукти є основними перевагами ТОВ «Мегатекс».

З метою підвищення рівня доходності у 2021 році планується збільшення обсягів виробництва та реалізації продукції та розширення ринків збуту.

Завдяки постійній роботі по вдосконаленню технології, покращенню якості продукції та підвищенню кваліфікаційного рівня робітників підприємства у 2020 р. очікується поступове відновлення довіри постійних та залучення нових клієнтів.

Немає сумніву, що інтелектуальний капітал будь-якої організації – це, насамперед, люди, з їх мисленням та спроможністю до нових ідей та рішень. Підприємство забезпечує оптимальний баланс процесів оновлення та збереження кількісного та якісного складу персоналу і його розвиток у відповідності з потребами Підприємства. Керівництво Підприємства зацікавлено в професійному рості працівників, підтримує і створює умови для просування тих, хто здібний брати на себе відповідальність не тільки за результати своєї діяльності, а і за реалізацію проектів Підприємства в цілому, проявляти розумну ініціативу і творчість. Планування кар'єри включає проведення навчальних заходів для вдосконалення індивідуальної професійної майстерності та забезпечує відповідність кваліфікації персоналу новим можливостям, що можуть виникнути в майбутньому. З погляду Підприємства, планування кар'єри зменшує витрати, пов'язані з плинністю кадрів. Тобто, Підприємством працівники розглядаються як частина стратегічних ресурсів.

Здійснення якісного переходу на вищий технологічний рівень, що дозволить значно збільшити частку ринку, можливе за умови залучення довгострокових інвестицій для модернізації інфраструктури, про що може бути прийнято окреме рішення.

Генеральний директор ТОВ «Мегатекс»

Шапран Ю.В.

Головний бухгалтер ТОВ «Мегатекс»

Булатова М.В.

