



Затверджую  
директор

Ярослав СУХОРЕБСЬКИЙ  
23.02.2024 р.

**Звіт керівництва (звіт про управління)  
ТОВ «Прикарпатський торговий дім» за наслідками діяльності у  
2023 році (далі – Товариство)**

код за ЄДРПОУ 23801375

місцезнаходження: м Івано-Франківськ вул. Ребета 3

Цей Звіт керівництва (Звіт з управління) товариства за наслідками діяльності у 2023 році складено відповідно до вимог ст. 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV та відповідно до Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 07.12.2018 № 982.

**1. Опис діяльності**

Загальна інформація про Товариство

Почавши працювати у 1996 році, ТОВ «Прикарпатський торговий дім» швидкими темпами розвитку надійно і заслужено забезпечив собі місце серед провідних підприємств Західного регіону з аналогічною формою діяльності.

**Основний напрямок роботи** — дистрибуція продуктів харчування, алкогольних та безалкогольних напоїв, товарів домашнього вжитку, а також роздрібна торгівля, виробництво алкогольних напоїв власної торгової марки Карпатська, транспортні послуги.

Ми маємо найбільш розгалужену мережу представництв на Прикарпатті та покриваємо 95% торгових точок в Івано-Франківській області. Наші філії, магазини та логістичні склади забезпечують надійну і безперебійну роботу та максимально комфортні умови для співпраці.

Продукти, які пропонуються споживачам, відзначаються високою якістю і прийнятною для найширшого кола споживачів ціною.

**Цілі компанії:**

Покращення якісної та кількісної дистрибуції;

Покращення мерчандайзингу;

Підвищення професійного рівня торгового персоналу;

Висока культура обслуговування.

**Наша місія:**

Бути кращою дистрибуційною компанією-виробником продуктів харчування та напоїв, сфокусованою на наших цінностях. Ми прагнемо забезпечити дохід своїм постачальникам, створюючи можливості для зростання й процвітання своїм співробітникам, діловим партнерам та суспільству в тих регіонах, де ми працюємо. І в усьому, що ми робимо, ми керуємося — чесністю, послідовністю і справедливістю.

Товариство приймає рішення для ефективного функціонування, завдячуючи наступним мотивам: вибір цільового ринку, товарний асортимент, комплекс послуг, цінова політика, методи стимулювання, розташування складів та логістика.

### **Цінності компанії**

Ми виділили п'ять основних цінностей які допомагають нам у щоденній роботі. Все починається із наших цінностей, вони є ДНК нашої компанії та важливими для досягнення успіху у майбутньому.

Вірність принципам: ми керуємося нашими цінностями, діємо справедливо і робимо те, що правильно, а не те, що легко.

- ✓ Перемога разом із клієнтами: наші клієнти — у центрі всього, що ми робимо;
- ✓ Турбота про працівників: ми віримо у наших людей, розвиваємо їх та довіряємо їм;
- ✓ Досконалість у всьому: ми прагнемо дивувати швидкістю та своїм ентузіазмом;
- ✓ Ми одна команда: ми віримо у силу командної роботи та внесок кожного у спільну справу;
- ✓ Віра у продукт – ми продаємо тільки ту продукцію у якості якої впевнені.

Наші цінності є невід'ємною частиною стратегії роботи .

### **Діяльність**

Товариство здійснює свою діяльність на території Івано-Франківської області. Перевагою Товариства є потужна матеріально-технічна база, яка налічує понад 23500 кв. метрів складських та офісних приміщень. Прикарпатський торговий дім має власну ремонтну базу та автопарк, що постійно оновлюється. Завдяки власному автопарку, який налічує 150 одиниць транспорту різної вантажопідйомності, продукція у торгові точки завжди доставлена вчасно та якісно.

У нас функціонують 9 ексклюзивних торгових команд від виробників у повному асортименті:

Немирів, Напої плюс, Болград, Алєф-віналь, Карлсберг, ПепсіКо, Малбі, ІДС, Імпорт.

До інших торгових команд входять: бакалійна, кондитерська та алкогольна групи товарів.

Товариство є дистрибутором багатьох вітчизняних та зарубіжних компаній-виробників продуктів харчування, алкогольних та безалкогольних напоїв, а саме:



Любимов



ЗОЛОТЕ ЗЕРНО

LeviTrade i Fresh

ТРУСКАВЕЦЬКА

AQUA  
MINERALE

MILLENNIUM  
CHOCOLATE FACTORY

аквамарин

PRIGAT

МИРГОРОДСЬКА

моршинська



Vinagro  
Group



Malbi

ічня

OLIMPIA

Lays



Mr. Croco



Smart HOME  
A MUST-HAVE FOR THE KITCHEN

GRANO DORATO



Sandora



Barilla

GRANO DORATO

HELLO

## 2. Результати діяльності

Дохід від діяльності ТОВ « Прикарпатський торговий дім» за 2023 року становить 1 662 669,0 тис. грн.

ТОВ « Прикарпатський торговий дім» на протязі 2023 року перерахував податків та зборів до бюджетів всіх рівнів 56 998,3 тис. грн.

Капітальні інвестиції склали 9 080,00 тис. грн.

### Основні фінансові показники господарської діяльності ТОВ « Прикарпатський торговий дім» за звітний період (тис. грн.)

| Показники                             | 2023      | 2022      | Зміна +/- |
|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Чистий дохід від реалізації продукції | 1 355 173 | 1 289 043 | + 66 130  |
| Інші операційні доходи                | 303 771   | 140 560   | + 163 211 |
| Інші фінансові доходи                 | 3 694     | 2 457     | + 1 237   |
| Інші доходи                           | 61        | 27        | +34       |
| Собівартість реалізованої продукції   | 1 188 766 | 1 234 333 | - 45 567  |
| Адміністративні витрати               | 9 995     | 9 465     | + 530     |
| Витрати на збут                       | 159 083   | 141 779   | +17 304   |
| Інші операційні витрати               | 245 356   | 2 821     | +242 535  |
| Фінансові витрати                     | 10 641    | 9 887     | +754      |
| Інші витрати                          | 1 007     | 1 053     | -46       |

## 3. Ліквідність та зобов'язання

Основними джерелами забезпечення ліквідності на підприємстві є оборотні активи, які забезпечують своєчасне виконання зобов'язань.

Основні фінансові зобов'язання товариства включають короткострокову кредиторську заборгованість та інші короткострокові зобов'язання. Основна мета цих фінансових інструментів забезпечити фінансування діяльності підприємства.

Товариство має різні фінансові активи, які включають у себе торгову дебіторську заборгованість, іншу дебіторську заборгованість, грошові кошти та їх еквіваленти, що виникають безпосередньо в процесі господарської діяльності товариства.

### Інформація про види активів (тис. грн.)

| Показники                                               | 2023   | 2022   | Зміна +/- |
|---------------------------------------------------------|--------|--------|-----------|
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи ( послуги) | 53 684 | 38 019 | +15 665   |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:             | 9 225  | 1 924  | +7 301    |
| за виданими авансами                                    | 9 225  | 1 924  | +7 301    |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                 | 8 117  | 6 666  | +1 451    |
| Грошові кошти та їх еквіваленти                         | 18 394 | 24 918 | -6 524    |

|                      |       |     |      |
|----------------------|-------|-----|------|
| Інші оборотні активи | 1 199 | 645 | +554 |
|                      |       |     |      |

Зважене управління Товариством передбачає наявність достатніх грошових коштів та достатність фінансування для виконання чинних зобов'язань по мірі їх настання.

Товариство здійснює аналіз та контроль за строками оплати активів та термінами погашення своїх зобов'язань і планує рівень ліквідності залежно від їх очікуваного погашення.

У таблиці нижче наведено аналіз фінансових зобов'язань ТОВ « Прикарпатський торговий дім»,

**Інформація про види зобов'язань (тис. грн.).**

| Показники                                                       | 2023   | 2022   | Зміна +/- |
|-----------------------------------------------------------------|--------|--------|-----------|
| Короткострокові кредити банків                                  | 52 500 | 47 500 | +5000     |
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи (послуги) | 68 001 | 64 472 | +3 529    |
| Кредиторська заборгованість за розрахунками:                    | 9 360  | 5 385  | +3 975    |
| з бюджетом                                                      | 6 410  | 2 438  | +3 972    |
| зі страхуванням                                                 | 1 240  | 1 025  | +215      |
| з оплати праці                                                  | 1 710  | 1 922  | -212      |
| Поточні забезпечення                                            | 4 020  | 4 403  | -383      |
| Інші поточні зобов'язання                                       | 24 356 | 19 501 | +4 855    |

При управлінні ризиком ліквідності керівництво Товариства значною мірою покладається на власні рішення у плануванні та підтриманні ліквідності підприємства та забезпеченні достатніх грошових коштів для фінансування очікуваних операційних витрат, погашення фінансових зобов'язань та здійснення інвестиційної діяльності протягом року.

Фінансування товариства у 2023 році відбувалось за рахунок власних коштів і короткотермінових кредитів банку на поповнення обігових коштів.

**Оцінювання показників ліквідності балансу**

| Показники                         | На кінець звітного періоду                                   | На кінець звітного періоду | Нормативний оптимальний рівень           |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------|
| Коефіцієнт абсолютної ліквідності | відношення грошових засобів та їхніх еквівалентів і поточних | 0,12                       | Показує, яка частина боргів підприємства |

|                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                 | фінансових інвестицій<br>до поточних зобов'язань<br>$\frac{\Phi 1(p.1160 + p.1165)}{\Phi 1 p.1695}$                                                                                                                                                                                 |      | може бути<br>сплачена<br>негайно.<br>Нормативне<br>значення<br>0,1-0,35                                                                                                                                         |
| Коефіцієнт швидкої ліквідності  | відношення найбільш<br>ліквідних оборотних<br>активів (грошових<br>засобів та їх<br>еквівалентів,<br>поточних фінансових<br>інвестицій та<br>дебіторської<br>заборгованості) до<br>поточних зобов'язань<br>підприємства<br>$\frac{\Phi 1(\text{сума } p.1125-1165)}{\Phi 1 p.1695}$ | 0,6  | Характеризує<br>платіжні<br>можливості<br>підприємства<br>щодо сплати<br>поточних<br>зобов'язань за<br>умови<br>Своєчасного<br>проведення<br>розрахунків з<br>дебіторами.<br>Нормативне<br>значення<br>0,3-0,8. |
| Коефіцієнт поточної ліквідності | відношення оборотних<br>активів<br>до поточних<br>зобов'язань<br>підприємства<br>$\frac{\Phi 1 p.1195}{\Phi 1 p.1695}$                                                                                                                                                              | 1,63 | Показує<br>достатність<br>ресурсів<br>підприємства,<br>які<br>можуть бути<br>використані<br>для погашення<br>його<br>поточних<br>зобов'язань.<br>Нормативне<br>значення<br>1,2-2,5                              |

Всі показники ліквідності Товариства наведені вище оптимальних рівнів, це означає те, що Товариство може найближчим часом за рахунок наявних грошових коштів погасити всі існуючі короткотермінові борги (коефіцієнт абсолютної ліквідності).

Коефіцієнт швидкої ліквідності допомагає оцінити можливість погашення Товариством короткотермінових зобов'язань у разі його критичного стану.

Коефіцієнт поточної ліквідності вимірює загальну ліквідність і показує, якою мірою поточні кредиторські зобов'язання забезпечуються поточними активами, тобто скільки грошових одиниць поточних активів припадає на одну грошову одиницю поточних зобов'язань.

Товариство є платоспроможним та здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

## **Основні покупки.**

Налагоджена система збуту та розвинена мережа торговельних точок дозволяють швидко і мобільно організовувати та перепрофільовувати потоки будь-якого товару. Всі гілки збутової мережі ТОВ «Прикарпатський торговий дім» тісно взаємозв'язані та ефективно доповнюють одна одну. На підприємстві ведеться стратегічне, поточне та оперативне планування, постійний аналіз та контроль збуту продукції та її якості.

Активна клієнтська база Товариства налічує біля 3500 торгових точок. Працюючи з клієнтами – покупцями, Товариство дотримується виробленого роками праці на ринку стратегічного плану:

Аналіз потреб клієнтів

Максимальне задоволення потреб клієнтів

Поліпшення роботи власного відділу продаж

Залучення нових клієнтів

Мотивація по утриманню існуючих.

Підприємство постійно працює над розширенням асортименту пропонованих товарів.

## **Організаційна структура**

Органами управління Товариства є загальні збори учасників, наглядова рада (у разі утворення) та виконавчий орган. Вищим органом Товариства є загальні збори учасників. Вони складаються з учасників Товариства та/або призначених ними представників. Учасник вправі в будь-який час замінити свого представника у загальних зборах учасників. Учасники товариства мають кількість голосів, пропорційну розміру їх часток у статутному капіталі.

Персонал Товариства приймається на основі трудових договорів, контрактів. Трудовий колектив Товариства наділений повноваженнями передбаченими законодавством.

## **Екологічні аспекти.**

Діяльність Товариства безпосередньо на екологічний стан довкілля не впливає.

## **Соціальні аспекти та кадрова політика.**

Кадрова політика Товариства базується на обґрунтованості, гнучкості, відповідності стратегії розвитку підприємства, демократичності, комплексності, системності та врахуванні економічних і соціально-психологічних факторів, з використанням індивідуального підходу до працівника. Також вона ґрунтується на окупності заходів кадрової політики у процесі господарської діяльності – тобто відповідно реальним фінансовим можливостям підприємства.

## **Персонал Товариства.**

Середньооблікова кількість штатних працівників ТОВ «Прикарпатський торговий дім» за 2023 рік складає 625 особи. За 2023 рік на ТОВ «Прикарпатський торговий дім» було прийнято 160 осіб.

Для зменшення плинності кадрів підприємства вживаються заходи щодо забезпечення продуктивної зайнятості та раціонального і ефективного використання робочого часу, оптимізації персоналу, поліпшення умов праці, розвитку нових форм організації праці, формування і збереження сприятливого морально-психологічного клімату.

## **Безпека праці.**

Безпека праці - один з базових принципів діяльності ТОВ «Прикарпатський торговий дім» і одна з головних цінностей підприємства.

Згідно з Законом України «Про охорону праці» служба охорони праці створюється роботодавцем для організації виконання правових, організаційно-технічних, санітарно-гігієнічних соціально-економічних і лікувально-профілактичних заходів, спрямованих на запобігання нещасним випадкам, професійним захворюванням і аваріям в процесі праці.

Протягом 2023 року були виконані такі комплексні заходи щодо встановлення нормативів безпеки, гігієни праці та виробничого середовища, підвищення існуючого рівня охорони праці, запобігання випадкам виробничого травматизму, професійним захворюванням та аварій на підприємстві, а саме:

1. Проведення оглядів всіх електроприладів, електродвигунів, щитів, пускачів, електропроводки, на придатність в експлуатації і при необхідності проводили своєчасні ремонти.
2. Закупили і забезпечили працівників відповідно норм засобами індивідуального захисту.
3. Забезпечили безперебійну роботу душових та інших санітарних приміщень, з забезпеченням мийних засобів.
4. Регулярно поповнювали аптечки медикаментами першої допомоги.
5. Провели ремонт та підготовку опалювальних систем у всіх підрозділах.
6. Провели лабораторні вимірювання контурів заземлення.
7. Проводили ТО технологічних транспортних засобів.
8. Придбали літературу, нормативні акти по охороні праці і знаки безпеки.
9. На всіх виробничих дільницях заведені журнали, де фіксуються проведення інструктажів по ТБ і протипожежній обороні.
10. Проведені обов'язкові медичні огляди працівників.
11. Забезпечили працівників питною водою, яка відповідає санітарним нормам та багато і інших заходів.

## **Перспективи розвитку.**

Планами розвитку ТОВ «Прикарпатський торговий дім» є:

1. Зниження рівня витрат.
2. Збільшення споживчих якостей та конкурентоспроможності продукції/товарів/послуг.
3. Підвищення якості обслуговування покупців.
4. Розширення асортименту.
5. Залучення нових клієнтів.
6. Поліпшення роботи власного відділу продаж.

Загальними напрямками стратегічного розвитку Товариства та основними стратегічними задачами є посилення конкурентних позицій на ринку дистрибуції продуктів харчування.

Реалізація цих проектів дозволить підприємству покращити якість послуг, знизити витрати, що значно покращить фінансовий стан Товариства.

Ми завжди відкриті до нових пропозицій і прагнемо, щоб наші клієнти були задоволені! А секрет нашого успіху дуже простий: єдиний спосіб працювати якісно – щиро любити те, що ти робиш.