

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ  
ТОВ «ГРАНД МАРИН»  
ЗА 2022 РІК**

## ЗМІСТ:

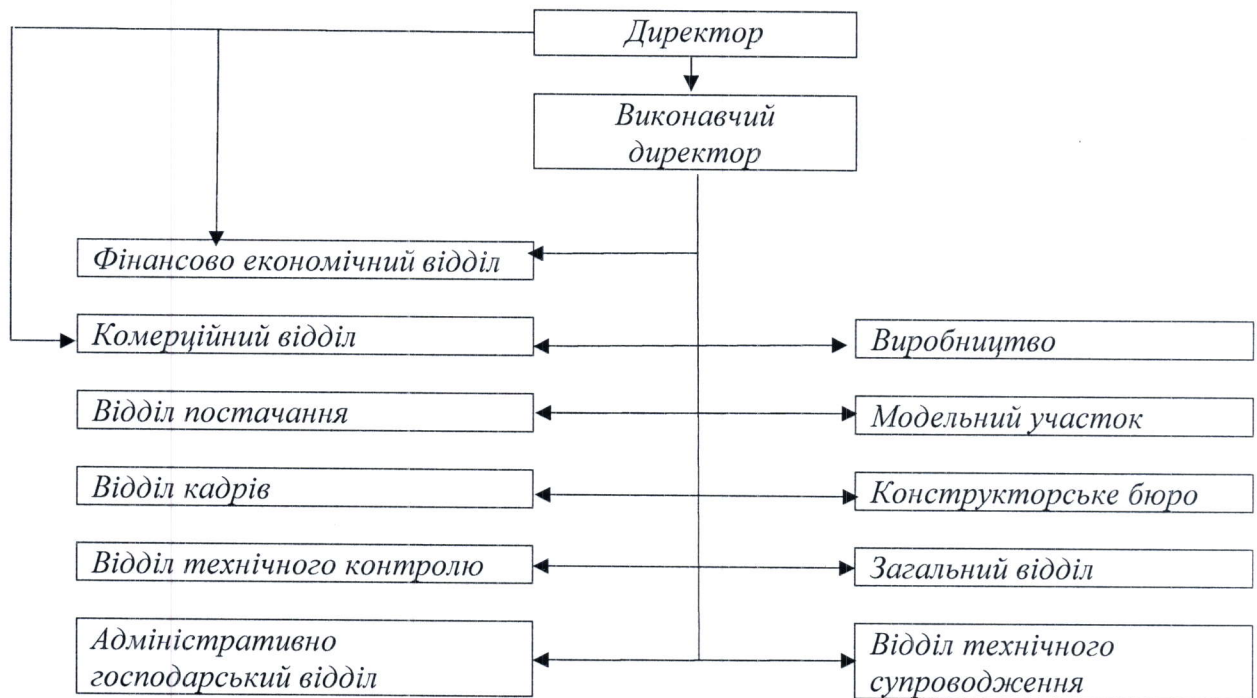
- 1) Організаційна структура та опис діяльності підприємства.
- 2) Результати діяльності.
- 3) Ліквідність та зобов'язання.
- 4) Екологічні аспекти.
- 5) Соціальні аспекти та кадрова політика.
- 6) Ризики.
- 7) Дослідження та інновації.
- 8) Фінансові інвестиції.
- 9) Перспективи розвитку.
- 10) Корпоративне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

Товариство з обмеженою відповідальністю «ГРАНД МАРИН» (скорочена назва – ТОВ «ГРАНД МАРИН»), код ЄДРПОУ 31632468 («Компанія») за відповідними критеріями відноситься до середніх підприємств.

ТОВ «ГРАНД МАРИН» публікує фінансову звітність разом з аудиторським висновком на сайті Товариства, отже, фінансова інформація є загальнодоступною.

## 1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

*Організаційна структура ТОВ «ГРАНД МАРИН»*



*Опис діяльності ТОВ «ГРАНД МАРИН»*

Товариство з обмеженою відповідальністю «ГРАНД МАРИН» зареєстровано 20.08.2001, податковий номер 31632468. Юридична адреса підприємства відповідно до установчих документів: 62370, Харківська обл, Дергачівський район, селище міського типу Солоніцевка, вулиця Потьомкіна, будинок 18 А

ТОВ «ГРАНД МАРИН» з моменту створення займається господарською діяльністю. Основними видами діяльності Компанії є Код КВЕД 30.12

*Опис діяльності*

Суднобудівна компанія GRAND MARINE заснована в 2001 році. На даний момент є одним з провідних світових виробників і постачальників надувних суден різного призначення. Компанія має розвинену дилерську мережу в більшості європейських країн, серед яких Норвегія, Швеція, Німеччина, Франція, Іспанія, Великобританія, Нідерланди, Греція та ін. Човни GRAND багато років користуються заслуженим визнанням також у клієнтів на північноамериканському континенті (Канада, США). Наша продукція представлена в салонах дистриб'юторів в ряді «екзотичних» країн - ОАЕ, Австралії, Нової Зеландії.

В асортименті компанії близько 50 моделей човнів, здатних задовольнити практично будь-які запити покупців:

- човни довжиною від 2,5 до 9,5 м;
- вантажопідйомністю від 200 до 2000 кг;
- с різними типами днища: жорстким (RIB), жорстким розбірним, з рейкової сланню або надувним настилом (airdeck);
- кильові і плоскодонні;
- призначені для використання в умовах відкритого моря, прибережної зони моря, а також для внутрішніх водойм і малих річок.

Основними експлуатаційними особливостями надувних човнів GRAND є безпека і надійність, остійність, висока керованість і мореплавство, простота транспортування і зберігання, висока вантажопідйомність.

Сучасний дизайн, ергономічність, постійне вдосконалення і розширення модельного ряду, високі експлуатаційні характеристики дозволяють надувним човнам «GRAND» бути одним з визнаних світових лідерів в своєму класі і займати провідні місця в щорічних експозиційних залах по всьому світу.

Основні Клієнти є: GOVI AS (Норвегія), MOTO-NAUTIKA (Турція), Rodins Marin AB (Швеція), TONI MARINE (Франція), WILLS MARINE LTD (Великобританія).

Завдяки оптимальній структурі та співпраці між підрозділами ТОВ «ГРАНД МАРИН» та ефективним управлінням компанія відповідає всім вимогам клієнтів та вдосконалює обладнання, розширюючи продуктову лінійку та адаптуючи її до відповідних завдань.

Через військову агресію Російської Федерації було повністю на вимушеному простой у березні та квітні 2022 року, та частково у травні 2022 року, що вплинуло на обсяги реалізованої продукції у порівнянні з аналогічним періодом 2021 року.

## 2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

*Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у порівнянні з 2022 роком.*  
У наведеній нижче таблиці викладено дохід за напрямками:

| Період           | Код рядка Ф-2 | Звіт про фінансові результати                                  | Сума ( тис грн) | Частка у сукупному доході Компанії % |
|------------------|---------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| 2022             | 2000          | Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 326 832         | 84,9%                                |
|                  | 2120          | Інші операційні доходи                                         | 39 454          | 10,2%                                |
|                  | 2240          | Інші доходи                                                    | 18 673          | 4,9%                                 |
| ВСЬОГО за 2022р. |               |                                                                | 384 959         | 100%                                 |
| 2021             | 2000          | Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 334 325         | 98,2%                                |
|                  | 2120          | Інші операційні доходи                                         | 6 190           | 1,8%                                 |
|                  | 2240          | Інші доходи                                                    | 0               | 0%                                   |

|                   |         |      |
|-------------------|---------|------|
| ВСЬОГО за 2021 р. | 340 515 | 100% |
|-------------------|---------|------|

У порівнянні з 2021 роком дохід від основної діяльності компанії зменшився на – 7 493 тис. грн., або на 2,2% за рахунок зменшення обсягів виробництва та обсягів продажів в 2022 році. Обсяги виробництва зменшились на 34% з 1195 одиниць у 2021 році до 781 одиниць у 2022 році.

Інші доходи виросли за рахунок збільшення позитивного значення курсових різниць та продажу складських оборотних активів.

*Собівартість продукції (товарів, робіт, послуг) у порівнянні з 2021 роком.*

| Період | Код рядка | Звіт про фінансові результати                                | Сума ( тис грн) | Рентабельність продажу продукції % |
|--------|-----------|--------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------|
| 2022   | 2050      | Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 229 566         | 29,8%                              |
| 2021   | 2050      | Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 261 105         | 21,9%                              |

У порівнянні з 2021 роком собівартість продукції зменшилась на 12%, за рахунок зменшення обсягів виробництва та обсягів продажів в 2022 році.

Щорічно Компанія активно проводить програму бережливого виробництва. Були проведені роботи по зниженню собівартості продукції за рахунок економії операційних витрат на виробництво, зменшення закупівельних цін на сировину і матеріали для виробництва, скорочення технологічних витрат, оптимізація виробничих процесів, підвищення продуктивності праці, збільшення обсягів виробництва.

Валовий прибуток Компанії у 2022 році збільшився на 24 046 тис грн., що складає 32,8% у порівнянні з 2021 роком.

*Адміністративні витрати*

| Період | Код рядка | Звіт про фінансові результати | Сума ( тис грн) | Доля у сукупних витратах Компанії % (окрім собівартості продукції, фінансових витрат) |
|--------|-----------|-------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 2022   | 2130      | Адміністративні витрати       | 17 364          | 20,8%                                                                                 |
| 2021   | 2130      | Адміністративні витрати       | 18 754          | 34,58%                                                                                |

Адміністративні витрати у порівнянні з 2020 роком зросли на 2 840 тис грн., що складає 15,14% .

*Витрати на збут*

| Період | Код рядка | Звіт про фінансові результати | Сума ( тис грн) |  |
|--------|-----------|-------------------------------|-----------------|--|
|--------|-----------|-------------------------------|-----------------|--|

|      |      |                 |        | Доля у сукупних витратах Компанії % (окрім собівартості продукції, фінансових витрат) |
|------|------|-----------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 2022 | 2150 | Витрати на збут | 36 984 | 44,4%                                                                                 |
| 2021 | 2150 | Витрати на збут | 26 118 | 48,15%                                                                                |

Витрати на збут у порівнянні з 2020 роком зросли на 3 779 тис грн., що складає 14,47% . Витрати на збут зросли за рахунок росту обсягів продажів в 2021 році.

#### *Інші операційні витрати*

| Період | Код рядка | Звіт про фінансові результати | Сума ( тис грн) | Доля у сукупних витратах Компанії % (окрім собівартості продукції, фінансових витрат) |
|--------|-----------|-------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 2022   | 2180      | Інші операційні витрати       | 29009           | 34,8%                                                                                 |
| 2021   | 2180      | Інші операційні витрати       | 9 364           | 17,27%                                                                                |

Інші операційні витрати у порівнянні з 2021 роком збільшились на 19 645 тис грн., що складає 309,8% . Значний вплив на збільшення даних показників мали вплив від'ємні курсові різниці в 2022 році, обраховані за залишками дебіторської та кредиторської заборгованості у валюті, а також за залишками на валютних рахунків станом на дату балансу. А також віднесення постійних нерозподілених витрат до інших операційних витрат на період простою, що пов'язаний з воєнним станом.

#### *Фінансові витрати*

| Період | Код рядка | Звіт про фінансові результати | Сума ( тис грн) |
|--------|-----------|-------------------------------|-----------------|
| 2022   | 2250      | Фінансові витрати             | 5 927           |
| 2021   | 2250      | Фінансові витрати             | 2 166           |

Фінансові витрати у порівнянні з 2021 роком збільшились на 3 761 тис грн., що складає 273,6% . За рахунок нарахованих відсотків від залучених позикових коштів. Відсотки відшкодовуються за державною програмою «Доступні кредити 5-7-9»

#### *Чистий фінансовий результат*

| Код рядка | Звіт про фінансові результати | Період |        |
|-----------|-------------------------------|--------|--------|
|           |                               | 2022   | 2021   |
| 2350      | Чистий фінансовий результат:  | 39 372 | 18 867 |

Чистий фінансовий результат Компанії у порівнянні з 2021 роком збільшився на 20 505 тис грн. за рахунок збільшення доходу від операційних курсових різниць, зміни валютного курсу та зниження собівартості продукції .

### **3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ**

Компанія забезпечила ліквідність протягом 2022 року.

Метою Компанії є підтримання безперервності та гнучкості фінансування шляхом скорочення фінансового циклу за рахунок контролю за термінами розрахунків з покупцями, стимулювання авансових розрахунків, отримання умов поставки з відстрочкою платежу від постачальників, що передбачено умовами контрактів.

Як сумлінний платник податків і експортер підприємство своєчасно протягом року отримувало відшкодування ПДВ.

#### **4. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ**

ТОВ «ГРАНД МАРИН» відповідально ставиться до питань екології.

Джерела викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря за адресами 62370, Харківська обл, Дергачівський район, селище міського типу Солоницівка, вулиця Потьомкіна, будинок 18 А та Потьомкіна, будинок 28А знаходяться в межах санітарно-захисних зон. Проведена інвентаризація джерел викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря та сформовані документи, у яких обґрунтовуються обсяги викидів на основі яких отримані дозволи на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами:

Дозвіл 6322057600-2473, отриманий 18.07.2016 року строком на 10 років;

Дозвіл 6322057600-4310, отриманий 17.09.2018 року безстроково;

ТОВ «ГРАНД МАРИН» виконує заходи щодо здійснення контролю за дотриманням затверджених нормативів граничнодопустимих викидів забруднюючих речовин внесених.

На підприємстві відсутні джерела залпових викидів.

Територія підприємства знаходиться в задовільному стані.

Проведена паспортизація та інвентаризація промислових відходів ТОВ «ГРАНД МАРИН» у 2022 році. Паспорт і відомість інвентаризації промислових відходів розроблений ФОП Кочін Д.В. на підставі договору №30-22 від 24.01.2022 року.

ТОВ «ГРАНД МАРИН» веде облік промислових відходів які утворюються від діяльності, сортує їх та віддає на вторинну переробку в ТОВ «ЕКОТЕК». Накопичення та зберігання відходів здійснюється в спеціально обладнаних місцях згідно з класами небезпеки відходів, їх фізичних та хімічних властивостей не допускаючи забруднення навколишнього природного середовища.

#### **5. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА**

Середньооблікова чисельність штатних працівників за 2022 рік склала 330 осіб. Співробітники компанії вирішують найскладніші завдання та задовольняють будь-які конкретні вимоги, встановлені клієнтами.

Ключовий управлінський персонал становить 12 осіб. Всього керівників до рівня начальника відділу 12, з них 2 жінки.

Працівники Компанії мають відповідний рівень освіти і професійної підготовки. Наповненість штату підприємства, станом на початок і кінець 2022 року 100 відсотків.

Персонал - головний ресурс, необхідний для досягнення основної мети та завдань Компанії. Високопрофесійні співробітники – це найбільша цінність компанії, яку треба наймати, зберігати, розвивати та вміло використовувати для успіху в конкурентній боротьбі.

Напрямки кадрової політики Компанії:

- ✓ забезпечити ринкове лідерство і досягти цілей бізнесу за рахунок розвитку результативності, компетенцій, лояльності, організації праці персоналу як конкурентної переваги і капіталу компанії;
- ✓ сформувати команду лідерів-професіоналів, керовану ефективною командою керівників,
- ✓ розвинути корпоративну культуру як культуру ринкового лідерства, досягнення складних цілей, поєднати стратегію Компанії та індивідуальні цілі працівників;
- ✓ впровадити управління за цінностями,
- ✓ сформувати і розвинути бренд компанії як кращого роботодавця,
- ✓ забезпечити працівникам компанії рівні можливості та гідну заробітну плату, високо цінувати кращий результат.

Заробітна плата працівникам виплачується своєчасно та в повному обсязі. На підприємстві розроблена та діє система виплати премій відповідно до Положення про преміювання, затвердженого директором ТОВ «ГРАНД МАРИН». Для матеріального стимулювання працівників застосовуються надбавки та доплати до тарифних ставок і посадових окладів працівників відповідно до Положення про оплату праці. Також за рахунок коштів Товариства, відповідно до Положення про оплату праці, надаються додаткові оплачувані відпустки та матеріальна допомога.

Головними цінностями взаємодії між персоналом Компанія визначає такі: сумлінність та довіра, прозорість, професіоналізм та справедливість.

У діяльності Компанії поважаються особисті свободи, права та гідність людини, не допускаються будь-які форми утисків на робочому місці та поведінка, яка б розглядалася як образлива і неприйнятна. Керівники не допускають в своїй управлінській практиці методів, які принижують особисту гідність працівників.

Основними критеріями для прийняття рішень стосовно персоналу є кваліфікація працівника, професійні здібності, фактичні досягнення, бажання професійного та кар'єрного росту та інші критерії, пов'язані з роботою фахівця. Компанія підтримує та заохочує ініціативність і винахідливість працівників, сприяє розвитку та реалізації умінь і здібностей персоналу.

Політика Компанії спрямована на створення умов для реалізації потенціалу кожного працівника, незалежно від його посади.

Теоретична підготовка персоналу передбачає:

- ✓ вивчення професійної літератури,
- ✓ вивчення ділової літератури з управління організацією;
- ✓ відвідування тренінгів, семінарів, курсів, конференцій та інше;

Практична підготовка передбачає:

- ✓ вирішення окремих виробничих, технічних, економічних та інших завдань на новому рівні компетенцій;
- ✓ ротації на сумісній посаді,
- ✓ наставницька робота з працівниками-початківцями та інше.

Керівники та спеціалісти Компанії проходять підготовку відповідно до індивідуального плану, який затверджується Відділом з підготовки кадрового персоналу та керівником.

## 6. РИЗИКИ

У своїй роботі компанія схильна до наступних ризик:

**Попит, ринок і конкуренти** - ризики, пов'язані з комерційною діяльністю (низький попит на продукцію, висока конкуренція, ринкові бар'єри та інші).

**Фінансові ризики** - ризики, пов'язані з фінансовим станом, ліквідністю та платоспроможністю (залучення капіталу, валютні ризики, податкові ризики та інші)

**Кредитний ризик** – це ризик того, що контрагент не виконає своїх зобов'язань за фінансовими інструментами або за контрактом, що може призвести до фінансових збитків.

**Управлінська команда** - ризики, пов'язані з ключовими співробітниками (відсутність компетенцій, шахрайство, відхід з компанії та інші)

**Юридичні ризики / законодавство** - ризики, пов'язані з юридичними особливостями і правовим полем діяльності Товариства

**Постачальники / партнери / покупці** - ризики, пов'язані з проведенням конкурентних процедур і укладанням контрактів, постачанням ТМЦ.

У Компанії проводиться ряд заходів по управлінню виявленими ризиками, а також систематичний моніторинг таких ризиків, а саме:

**Попит, ринок і конкуренти** - проводиться регулярний аналіз попиту, змін на ринку, задоволеності клієнтів. Управління ризиками виконує комерційний директор.

**Фінансові ризики.** Управління ризиками здійснює керівництво - директор і виконавчий директор, а також функції з управління ризиками розподіляються між фінансово-економічним відділом та юрисконсультom підприємства. Керівний склад підприємства визначає джерело ризику, сферу його впливу та можливі наслідки. Результатом процесу ідентифікації є складений список тих ризиків, які перешкоджатимуть досягненню поставлених цілей, а в ході аналізу розглядаються причини та джерела ризику, прогнозуються його позитивні і негативні наслідки та ймовірності їх виникнення.

**Кредитний ризик.** Фінансові інструменти, які потенційно створюють значний кредитний ризик, у більшості включають дебіторську заборгованість, гроші та їх еквіваленти.

При управлінні кредитним ризиком, що стосується дебіторської заборгованості, управлінський персонал Компанії значною мірою покладається на власний розсуд при виборі кінцевих клієнтів і моніторинг їх кредитоспроможності. Кредитний ризик Компанії відслідковується й аналізується в кожному конкретному випадку.

**Ризики, пов'язані з ключовими співробітниками** - проводяться атестації співробітників, формується кадрові резерви керівників і старших менеджерів, проводяться щомісячні зрізи результатів роботи. Контроль роботи керівного складу проводить виконавчий директор.

При зовнішньому наборі співробітників на роботу проводиться ряд заходів:

- ✓ оцінка резюме
- ✓ оцінка результатів тестування
- ✓ оцінка за результатами первинної співбесіди
- ✓ оцінка за результатами професійного завдання
- ✓ оцінка за результатами співбесіди з керівником

**Юридичні ризики / законодавство** - У компанії на постійній основі проводиться аналіз юридичних ризиків і застосовуються рішення по їх мінімізації.

Наступні дії виконують юрисконсульт, фінансово-економічний відділ, а також сторонні організації за договором про надання юридичних послуг:

- ✓ збір інформації про ризики, яким піддається організація, їх оцінка і ранжування, а також інформування про них керівництва;
- ✓ консультування підрозділів компанії з питань управління ризиками.
- ✓ розробка рішень по мінімізації ризиків

**Постачальники / партнери / покупки.** Головний з ризиків контрагентів - це ймовірність виникнення дебіторської заборгованості. Проблема може виникнути, якщо контрагент в якийсь момент відмовиться від своїх зобов'язань по оплаті або поставки товарів та послуг згідно з укладеними договорами.

При укладанні договорів юрисконсульт перевіряє інформацію про контрагента:

- ✓ Перевіряється інформація про засновників ТОВ та їх долей в статутному капіталі; Інформація про розмір статутного капіталу та його структури;
- ✓ Інформація про генерального директора організації;
- ✓ Дані про адресу місця знаходження (юридичну адресу) компанії;
- ✓ Види діяльності фірми (за КВЕД);
- ✓ Дані про ліцензії, отриманих контрагентом; Дату і спосіб утворення організації;
- ✓ Дати внесення змін до ЄДРПОУ і установчі документи компанії.
- ✓ Контрагенти перевіряються на платоспроможність, на податкові ризики, та інше

Управління ризиками по терміну забезпечення і комплектності поставок, за якості продукції, забезпечення своєчасності оплати поставки здійснює Керівник відділу постачання.

## **7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ**

ТОВ «ГРАНД МАРИН» не має суттєвих витрат на інновації та дослідження.

## **8. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ**

ТОВ «ГРАНД МАРИН» у 2022 році придбавало та продавало облігації внутрішніх державних позик України (ОВДП).

## **9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ**

Діяльність компанії спрямована на те, щоб збільшувати обсяги продажу, зменшувати витрати на виробництво та збільшувати чистий прибуток від діяльності.

## 10. КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Компанія «ГРАНД МАРИН» не є емітентом цінних паперів, які допущені до торгів на фондових біржах або щодо яких здійснено публічну пропозицію.

Управління ТОВ здійснюється за допомогою системи органів, які формують учасники товариства, відповідно до Статуту, який містить положення про:

- склад та компетенцію органів управління і порядок прийняття ними рішень;
- порядок вступу до Товариства та виходу з нього;
- порядок розподілу прибутків і відшкодування збитків Товариства;
- виплату дивідендів;
- припинення Товариства.

Функції з управління товариством поділяються між його органами:

Вищим – Загальні збори учасників, до виключної компетенції яких належить:

- 1) Визначення основних напрямів діяльності Товариства;
- 2) Внесення змін до Статуту Товариства;
- 3) Зміна розміру статутного капіталу;
- 4) Затвердження грошової оцінки негрошового вкладу учасника;
- 5) Перерозподіл часток між учасниками Товариства;
- 6) Обрання директора та встановлення розміру його винагороди;
- 7) Розподіл чистого прибутку Товариства, прийняття рішення про виплату дивідендів;
- 8) Прийняття рішень про виділ, злиття, поділ, приєднання, ліквідацію та перетворення Товариства.
- 9) Приймає рішення про надання згоди на вчинення правочинів, якщо вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 50 відсотків вартості чистих активів Товариства станом на кінець попереднього кварталу.

Виконавчим – Директором, до повноважень якого належить:

- 1) Без довіреності діяти в інтересах Товариства, в межах законодавства України;
- 2) Представляти інтереси Товариства у взаємовідносинах з усіма юридичними та фізичними особами, нотаріальними, державними органами, органами місцевого самоврядування як на території України так і за її межами;
- 3) Укладати цивільні угоди від імені Товариства;
- 4) Відкривати та закривати у банках поточні та інші рахунки Товариства;
- 5) Формувати колектив працівників Товариства, притягувати їх до дисциплінарної та майнової відповідальності, організовувати їх працю;
- 6) Видавати від імені Товариства довіреності повноваження яких не можуть перевищувати повноваження Директора.
- 7) Дозволяти співробітникам відрядження у межах України та за кордон;
- 8) Видавати накази та давати вказівки, які є обов'язковими для найманих працівників Товариства.

Установчим документом Товариства є статут, який містить такі відомості:

- склад та компетенцію органів управління і порядок прийняття ними рішень;
- порядок вступу до Товариства та виходу з нього;
- порядок розподілу прибутків і відшкодування збитків Товариства;
- виплата дивідендів;
- припинення Товариства.



Директор

Т.О. Сітенко