

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ДИФЕНС МЕТАЛ» ЗА 2023 РІК**

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Найменування підприємства: Товариство з обмеженою відповідальністю «ДИФЕНС МЕТАЛ»
Код ЄДРПОУ: 37679873

Організаційно – правова форма підприємства: Товариство з обмеженою відповідальністю.

Відомості про реєстрацію: ТОВ "ДИФЕНС-МЕТАЛ", код ЄДРПОУ 37679873, було зареєстровано 23.05.2011.

Поточний основний рахунок: UA 543204780000026004924865943, в ПАТ АТ «Укргазбанк», МФО 320478.

Місцезнаходження: 65025, м. Одеса, вулиця 21-й км Старокиївської дороги, будинок 21-А, фактичне місцезнаходження: 21-й км Старокиївської дороги, будинок 21-А.

Товариство з обмеженою відповідальністю «ДИФЕНС МЕТАЛ» діє на підставі Статуту, редакція якого затверджена рішенням учасника №06/12/22 від 06 грудня 2022 року. Статутний капітал Товариства становить 400 000,00 грн. Станом на 31 грудня 2023 року Статутний капітал сформований повністю та відображений у Звіті про фінансовий стан повністю.

Основні види діяльності за КВЕД:

Основний:

24.44 Виробництво міді

Інші:

- 01.11 Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур
- 01.13 Вирощування овочів і баштанних культур, коренеплодів і бульбоплодів

- 01.41 Розведення великої рогатої худоби молочних порід
- 01.46 Розведення свиней
- 24.10 Виробництво чавуну, сталі та феросплавів
- 24.41 Виробництво дорогоцінних металів
- 24.51 Лиття чавуну
- 24.52 Лиття сталі
- 46.21 Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин
- 46.31 Оптова торгівля фруктами й овочами
- 46.32 Оптова торгівля м'ясом і м'ясними продуктами
- 46.69 Оптова торгівля іншими машинами й устаткуванням
- 46.72 Оптова торгівля металами та металевими рудами
- 46.77 Оптова торгівля відходами та брухтом

- 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля
- 38.32 Відновлення відсортованих відходів
- 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.
- 77.31 Надання в оренду сільськогосподарських машин і устаткування
- 77.12 Надання в оренду вантажних автомобілів
- 77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів
- 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
- 20.13 Виробництво інших основних неорганічних хімічних речовин

Компанія ТОВ «Дифенс-метал», яка розташована за адресою м. Одеса, 21-й км Старокиївської дороги, 21-А, Код ЄДРПОУ 37679873, є виробником мідних катодів марки м-00к (вміст міді не менше 99,995%) з брухту та відходів міді. Компанія також виробляє з мідного катода катанку мідну діаметром від 8 до 36 мм, яка в свою чергу використовується кабельними заводами України для виготовлення різноманітної кабельної провідникової продукції (КПП), тролей для живлення електротранспорту, тощо. Також катанка більших діаметрів використовується для виготовлення різноманітної трансформаторної стрічки, для ремонту та виготовлення силових трансформаторів. Наша компанія та співробітники мають досвід більше ніж 20 років на даному напрямку.

Виробничі потужності дозволяють виготовляти до 13 700 тонн на рік мідного катода та близько 12 000 тонн мідної катанки. Технологічний цикл виробництва складається з трьох основних складових, а саме:

- Пірометалургійна переробка брухту міді в мідний анод, яка відбувається на індукційних печах. В процесі вогневого рафінування відбувається видалення значної кількості шкідливих домішків.
- Гідрометалургійний цикл рафінування міді, відбувається у ваннах з розчином сірчаної кислоти. В результаті якого, отримується мідний катод марки М00К (вміст міді не менше 99,995%).
- Отриманий в результаті мідний катод переробляється в мідну катанку.

Компанія сьогодні:

ТОВ «ДИФЕНС МЕТАЛ» виробляє високоякісну мідну заготовку для волочіння (катанку), яку використовують виробники кабелю в Україні. Компанія має відносини майже зі всіма крупними виробниками кабелю та проводів.

ТОВ «ДИФЕНС МЕТАЛ» має мережу постачальників брухту в Україні та за кордоном, що забезпечують стабільний графік поставки сировини, а як слідство виробництва. Також виробництво має два введення від мережі НЕК Укренерго, що гарантує стабільне живлення, що важливим в умовах війни для стабільного виробництва. Ще на виробництві є два джерела резервного живлення дизельних генераторів потужністю 1 МВт.

Партнери компанії:

На сьогоднішній день компанія працює з більшістю кабельними заводами країни, та виробляє найякіснішу продукцію. ТОВ Дифенс-Метал співпрацює з наступними виробниками:

- ТОВ «Каблекс-Україна»
- ПАТ «Одеський кабельний завод «Одескабель»
- ТОВ «Інтеркабель»
- ПАО «Завод Южкабель»

- ТОВ «Світязь»
- ТОВ «МастерКабель»
- ТОВ "ЗЗКМ"
- ДП "Тумен електро"

Гарантована якість продукту:

Кваліфікація і професійний досвід команди ТОВ "ДИФЕНС МЕТАЛ" дозволяють виробляти катанку преміум якості та з низьким питомим опірм завдяки чистоті міді, що зменшує розхід катанки та накладних витрат при виробництві кабелю.

Переваги від бізнесу конкурентів:

- якість продукції та відношення до клієнта.
 - ТОВ «Галкат» і ТОВ «ЗЗКМ» (основні конкуренти) є виробником КПП, таким чином вони є конкурентами власного клієнта, що дає нам велику перевагу перед клієнтами..
 - Відсутність проблем з електропостачанням.
 - Дешева електроенергія Тариф = РДН-1%+ передача електроенергії Укренерго. Можливість придбання електроенергії з біржи РДН (ринок на добу наперед) і платити тільки за послуги передачі Укренерго.
 - Мало хто бере до уваги, але ми пишаємось тим, що наше виробництво побудоване на базі технології зменшеного викиду двоокису вуглецю на тону продукції у десятки разів порівняно з конкурентами.
 - Мінімізована кількість працівників.
- Відповідальним за фінансово-господарську діяльність Товариства в перевіряемому періоді були:

Генеральний директор :

Олексій Олексійович Козаченко (Наказ № 68-к/тр від 21.12.2022 року) з початку перевіряемого періоду до кінця перевіряемого періоду.

Облікова політика підприємства

Бухгалтерський облік протягом 2023 року здійснювався відповідно до вимог Закону України від 16.07.99 р. №996-XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, інших нормативно-правових актів України та Облікової політики ТОВ «ДИФЕНС МЕТАЛ» (наказ №1 від 01 січня 2016 року), яка на період перевірки залишалась незмінною.

Податковий облік ведеться згідно вимог Податкового кодексу України №2856-VI від 23.12.2010 року.

Бухгалтерський облік на Підприємстві у 2023 році вівся автоматизованим способом з використання програми «BAS Бухгалтерія»

2.Результати діяльності

Станом на 31 грудня 2023 року на балансі Підприємства обліковувалися необоротні активи за залишковою вартістю:

Основні засоби – 37 995 тис. грн.

Основні засоби, тис. грн.

	01.01.2023 р.	31.12.2023 р.
Залишкова вартість	40415	37995
Первісна вартість	62387	69659
Знос	(22272)	(31664)

Станом на 31 грудня 2023 року дебіторська заборгованість в складі оборотних активів в сумі 247 354 тис. грн. та становить:

Дебіторська заборгованість, тис. грн.	01.01.2023	31.12.2023
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	120452	118108
Розрахунки з бюджетом	12	105
у тому числі з податку на прибуток	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	119061	114708
Інші оборотні активи	19693	14433
Всього дебіторська заборгованість	259218	247354

Станом на 31 грудня 2023 року на балансі підприємства витрати майбутніх періодів становлять 181 тис. грн. по сплаченим страховим внескам за страхування майна .

Станом на 31.12.2023 року власний капітал становив – 375776 тис. грн., а саме:

Власний капітал, тис. грн.

	01.01.2023 р.	31.12.2023 р.
Зареєстрований (пайовий) капітал	400	400
Капітал у дооцінках		
Додатковий капітал		
Резервний капітал		
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	-259418	-242920
Неоплачений капітал	10	10
Всього власний капітал	-259028	-242530

3. Ліквідність та зобов'язання

Операції по розрахунковим рахункам здійснюються з дотриманням вимог «Інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті», затвердженої Постановою Правлінням НБУ від 21.01.2004 року №22. Станом на 31.12.2023 року залишок коштів на рахунках ТОВ «ДИФЕНС МЕТАЛ» складає:

Грошові кошти та їх еквіваленти, тис. грн.	01.01.2023 р.	31.12.2023 р.
Рахунки в банках:	9976	493

Обмежень щодо володіння грошовими коштами, що обліковуються на балансі ТОВ «ДИФЕНС МЕТАЛ» не має. Залишки на рахунках на 31.12.2023 р.

Банк	№ рахунку	валюта	сума, грн.
АТ "Сенс-БАНК"	UA343003460000026000099835101	Грн	1330,00
ПАТ АБ «Радабанк»	UA85306500000002600230000811	Грн	438895,36
ПАТ АБ «Укргазбанк»	UA543204780000026004924865943	Грн	42901,83
Електронний рахунок з ПДВ в ПАТ АБ «Укргазбанк»	UA 828999980385119000000151877	Грн	9557,00
Разом			492684,19

Запаси

Станом на 31 грудня 2023 року в складі оборотних активів на балансі Товариства обліковуються запаси вартістю 252 970 тис. грн.

Запаси, тис. грн.	01.01.2023	31.12.2023
Виробничі запаси	134695	218925
Незавершене виробництво	-	-
Готова продукція	-	34045
Всього	134695	252970

Обмежень щодо володіння запасами, що обліковуються на балансі ТОВ «ДИФЕНС МЕТАЛ» не має.

Поточні зобов'язання та забезпечення

Станом на 31 грудня 2023 року поточні зобов'язання в балансі Товариства становлять 792 445 тис. грн.

Поточна кредиторська заборгованість, тис. грн.	01.01.2023	31.12.2023
Короткострокові кредити банків	-	60 000
За довгостроковими зобов'язаннями	2441	1526
За товари, роботи, послуги	183380	180569
З бюджетом	16825	11610
в т.ч. з податку на прибуток	-	-
З страхування	26	29
З оплати праці	212	234
Інші поточні зобов'язання	509525	538477
Всього кредиторська заборгованість	712409	792445

4. Екологічні аспекти

Товариством здійснюється контроль за дотриманням чинного законодавства України про охорону навколишнього середовища України.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Протягом 2023 року Товариством своєчасно та в повному обсязі сплачувались податки та обов'язкові платежі у відповідності до чинного законодавства України.

Станом на 31.12 2023 року середня кількість працівників ТОВ «ДИФЕНС МЕТАЛ» склала 98 чоловік.

Товариством здійснюється контроль за умовами праці на робочих місцях.

6. Ризики

Невід'ємною частиною діяльності Товариства є управління ризиками, які можуть впливати на діяльність підприємства та реалізацію його стратегій.

Ризики пов'язані з середовищем

Свою діяльність Товариство здійснює в Україні. Політична і економічна ситуація в країні в 2023 році в значній мірі визначалася факторами, які виникли у попередніх роках, які характеризувалися нестабільністю.

Ризик воєнного стану

Вплив подій, які відбулись та продовжують відбуватись у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України, в умовах воєнного стану, запровадженого відповідно до пункту 20 частини першої статті 106 Конституції України, Закону України "Про правовий режим воєнного стану" відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 р. № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні".

У випадку суттєвих змін у діяльності Товариства, або у випадку введення надзвичайного стану в країні, або настання інших подій, які суттєво вплинуть на діяльність Товариства, керівництво Товариства буде оцінювати вплив цих подій на діяльність Товариства, а також приймати рішення про необхідність коригування даних фінансової звітності та оприлюднення такої інформації.

Ці події не дають можливості спрогнозувати подальший перебіг подій, визначити заходи, які буде застосовано керівництвом країни, терміни дії обмежувальних заходів, а також достовірно оцінити ефект впливу поточної ситуації на діяльність Товариства та її контрагентів, а також на економічне середовище в цілому, ми не можемо достовірно оцінити ефект впливу цих обставин на фінансову звітність Товариства за рік, що закінчиться 31 грудня 2023 року та на спроможність Товариства продовжувати діяльність в подальшому.

Операційні ризики

Збільшення витрат на вхідні ресурси

Операційні витрати Товариства можуть збільшитися і негативно вплинути на фінансові показники. Ризик збільшення операційних витрат в основному пов'язаний з можливим зростанням цін на паливо, електроенергію.

Для зменшення зазначених вище ризиків Товариство:

- впровадило системи контролю споживання палива та електричної енергії;
- побудувало довгострокові та взаємовигідні відносини з постачальниками.

Ризик дефіциту основного персоналу

Відсутність ключового персоналу може загрожувати загальній ефективності роботи Товариства.

Товариство здійснює ряд заходів для зменшення цього ризику. Товариство пропонує конкурентні умови праці потенційним працівникам. Для персоналу регулярно проводяться навчальні тренінги.

Ризик інцидентів у сфері кібербезпеки

Інформаційна система Товариства може бути пошкоджена вірусною атакою або зовнішнім втручанням.

Операції Товариства значною мірою залежать від корпоративної ІТ-системи в усіх аспектах. Для запобігання та пом'якшення цього ризику було здійснено низку заходів. Інфраструктура інтрамережі була покращена з метою зменшення ризику несанкціонованого зовнішнього втручання. Реконструйовано процес резервного копіювання для забезпечення максимально можливої безпеки корпоративних бізнес-даних. Найбільш ризиковані пункти несанкціонованого зовнішнього втручання були ізольовані поза межами внутрішньої мережі.

Податкові ризики

Операції Товариства та її фінансовий стан надалі зазнаватимуть впливу регуляторних змін в Україні, в тому числі впровадження існуючих і майбутніх правових і податкових нормативних актів.

Фінансові ризики

Кредитний ризик теоретично означає ризик фінансового збитку для Товариства в результаті невиконання клієнтом або контрагентом за фінансовим інструментом своїх зобов'язань за договором. Кредитний ризик виникає, переважно, у зв'язку з дебіторською заборгованістю. І практично властивий для кожного суб'єкта господарської діяльності.

Управлінський персонал контролює розрахунки з дебіторами, дотримується договірних зобов'язань та забезпечує прозорість партнерських відносин.

Ризик ліквідності

Товариство своєчасно виконувало фінансові зобов'язання на протязі всього існування своєї діяльності. Але у випадку виникнення ризиків, неможливості своєчасно виконати фінансові зобов'язання Товариство для мінімізації такого ризику підтримує ефективні бюджетні процеси та процеси управління грошовими коштами, користується позиками банківських установ, щоб забезпечити наявність адекватних коштів для задоволення бізнес- вимог.

З метою запобігання негативного впливу ризиків на господарську діяльність Підприємство проводить роботу за всіма вищевказаними напрямками.

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, а саме:

Проведення внутрішніх аудитів;

Щорічна інвентаризація активів;

Аудит річної фінансової звітності, внутрішній контроль господарських операцій.

7. Дослідження та інновації

Протягом 2023 року у Товариства були виконані роботи з модернізації окремих виробничих процесів шляхом запровадження сучасних методів впровадження в системи логістики.

8. Фінансові інвестиції

ТОВ «ДИФЕНС МЕТАЛ» систематично покращує стан необоротних активів, виробничих потужностей підприємства.

9. Перспективи розвитку

ТОВ «ДИФЕНС МЕТАЛ» окрім збільшення основного виробництва також розвиває та інвестує у нові напрями виробництва, інвестують у енергоефективність та енергонезалежність.

В планах на наступний рік:

- запуск газової генерації на 2,3 МВт для економії у пікові години та повної енергонезалежності у випадках блекаут.

- запуск виробництва мідного купоросу на 300т по місяцю

- запуск газової пічі для збільшення об'єму виробництва

- запуск переробки електронного брухту як альтернативного джерела сировини.

- монтаж сонячних панелі на даху цеху 1-2МВт для економії.

03.03.2024 року

Генеральний директор



О. О. Козаченко

Головний бухгалтер

Н. О. Шуракова