



## Звіт про управління ТОВ «ММ Пекеджінг Україна» за 2023 рік

### Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «ММ Пекеджінг Україна» (надалі - «Підприємство») було створено шляхом реорганізації Дочірнього підприємства «ММ Пекеджінг Україна» та є його правонаступником.

Підприємство є регіональним лідером ринку та технології у виробництві пакувальних виробів для сигарет з паперу та картону.

Виробництво продукції на Підприємстві здійснюється на сучасному обладнанні для глибокого друку та післядрукарської обробки.

За звітний період Підприємство здійснювало реалізацію своєї продукції виробникам тютюнових виробів в Україні, Польщі, Німеччині. Питома вага чистого доходу від реалізації продукції належить до реалізації продукції в Україні, що дорівнює 81,6 % від загального обсягу чистого доходу від реалізації.

### Результати діяльності

Фінансовим результатом діяльності Підприємства у 2023 році є чистий прибуток в розмірі 211,461 тис. грн., що в порівнянні з минулим звітним періодом більше на 73,795 тис. грн.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2023 рік складає 529,241 тис. грн., що на 40,118 тис. грн. більше, ніж за минулий звітний період (2022 рік: 489,123 тис. грн.).

Прибуток від операційної діяльності в 2023 році дорівнює 220,976 тис. грн. Збільшення обсягу прибутку в 2023 році в порівнянні з 2022 роком складає 57,402 тис. грн (або 26 %)

Показник операційної рентабельності продажів у 2023 році збільшився до 41,8 % або на 8 відсоткових пунктів в порівнянні з 2022 роком.

Так, річний обсяг виробництва і реалізації продукції зменшився з 3 296,0 тон в 2022 році до 2 622,0 тон в 2023 році, що складає 684 тон (або 20,4 %) зменшення.

Загальний обсяг чистого доходу від реалізації продукції в 2023 році на 8,2% вище в порівнянні з показником 2022 року.

### Ліквідність та зобов'язання

Джерелом забезпечення господарської діяльності Підприємства є надходження виручки від реалізації продукції, товарів та послуг.



Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань, що відображаються за амортизованою вартістю станом на 31 грудня 2023 року, за оцінками керівництва Підприємства дорівнює їх балансовій вартості.

Станом на 31 грудня 2023 року загальна сума фінансових активів Підприємства, які забезпечують ліквідність, складала 537 616 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2023 року загальна сума фінансових зобов'язань Підприємства складала 28 217 тис. грн.

Підприємство зможе повністю розрахуватися по своїх зобов'язаннях, при настанні відповідного строку.

Підприємство не має умовних зобов'язань станом на 31 грудня 2023 року.

#### Ризики

Основні ризики, пов'язані з фінансовими інструментами Підприємства є такими, що пов'язані з:

- Кредитним ризиком;
- Ризиками ліквідності;
- Валютним ризиком.

На Підприємстві впроваджено систему управління ризиками, основною метою якої є захист від ризиків та зменшення негативних наслідків у разі їх виникнення.

Підприємство визначає рівні кредитного ризику, який воно приймає на себе, встановлюючи ліміти на суми, стосовно яких ризики є прийнятними, по відношенню до кожного кредитора.

Ліміти кредитного ризику по кожному кредитору затверджуються керівництвом Підприємства і контролюються на регулярній основі. Згідно з обліковою політикою Підприємства дебіторська заборгованість відображається за чистою реалізаційною вартістю після вирахування резерву сумнівних боргів. Такий резерв створюється під окремі борги або згідно оцінки заборгованості щодо ймовірності її повернення.

Станом на 31 грудня 2023 року заборгованість, яка оцінюється, як сумнівна або безнадійна, відсутня.

З метою управління ризиком ліквідності Підприємство здійснює постійний моніторинг очікуваних майбутніх грошових потоків за фінансовими операціями. Зазвичай Підприємство забезпечує достатню кількість грошових коштів для забезпечення очікуваних операційних витрат, включаючи обслуговування фінансових зобов'язань. Підприємство постійно відстежує всі матеріальні операційні витрати та оптимізує їх структуру і розмір протягом звітного періоду.

На Підприємстві не використовуються похідні фінансові інструменти для управління ризиками, пов'язаними зі зміною валютних курсів.

Підприємство проводить аналіз чутливості до змін курсів національної валюти до іноземних, який застосовується до монетарних статей на звітну дату, виражених у відповідній валюті. Керівництво Підприємства оцінює валютний



ризик таким, що не має негативного впливу на фінансову діяльність.

#### Перспективи розвитку

Підприємство планує продовжити займатися основним видом діяльності, а також нарощувати обсяги виробництва і реалізації продукції та надання послуг із залучення нових ділових партнерів.

Істотним факторами, які можуть позитивно вплинути на діяльність Підприємства є:

- закінчення війни
- розширення ринків збуту,
- стабілізація економічного та політичного середовища в країні.

Керівництво Підприємства здійснюватиме належні заходи для забезпечення фінансової стабільності та ефективної господарської діяльності задля зростання обсягів реалізації продукції в 2024 році та збільшення прибутку.

Пономар В.В.

Генеральний директор

\_\_\_\_\_ 2024 року