

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО З ІНОЗЕМНИМИ
ІНВЕСТИЦІЯМИ “ДНІПРОПЕТРОВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД”**

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ЗА 2018 р.

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

1. Організаційна структура і опис діяльності підприємства

Приватне акціонерне товариство з іноземними інвестиціями “Дніпропетровський олійноекстракційний завод” (далі - ПрАТ з П “ДОЕЗ” або “Підприємство” або “Товариство”) було засновано у 1993 році шляхом перетворення орендного підприємства “ДОЕЗ” у закрите акціонерне товариство. У 1994 році були залучені іноземні інвестиції швейцарської фірми “Олейна Холдінг С.А.” у вигляді вільно конвертованої валюти та обладнання для очищення, рафінації та фасування соняшникової олії. Юридична адреса ПрАТ з П “ДОЕЗ”: 49000, м. Дніпро, вул. Князя Ярослава Мудрого, 46.

ПрАТ з П “ДОЕЗ” входить в 10 найбільших на Україні підприємств з переробки насіння соняшнику і виробником рафінованої дезодорованої олії під торговою маркою “Олейна”, відомої сьогодні на ринках усіх країн СНД.

Продукція: олія соняшникова нерафінована, олія соняшникова рафінована дезодорована. Побічні продукти виробництва - цінний білковий корм-шрот, соапсток, деодістілят, лушпиння соняшника.

Починаючи з жовтня 2006 року Товариство перейшло на роботу за давальницькою схемою - надає послуги з переробки давальницької сировини (насіння соняшнику) в рафіновану та нерафіновану олії, які реалізуються, зокрема, під торговою маркою “Олейна”, а також супутню продукцію (шрот, лушпиння та ін.).

Підприємство здійснює повний цикл переробки олійних культур: від приймання, попередньої підготовки насіння до повного очищення і подальшого фасування отриманої олії.

До складу Підприємства входять такі основні підрозділи: підготовчий цех, олійноекстракційний цех, цех рафінації олії, цех фасування олії. Роботу основного виробництва забезпечують допоміжні цехи і дільниці: електрослужба, цех залізничного транспорту, цех автомобільного транспорту, цех технічного обслуговування технологічного устаткування, локально-очисні споруди, служба контрольно-вимірювальних приладів і автоматики, лабораторія.

Також, до складу ПрАТ з П «ДОЕЗ» входить відокремлений структурний підрозділ - філія ПрАТ з П «ДОЕЗ» заклад дошкільної освіти «Дитячий садок «Розвиток».

Сучасне обладнання, передові технології, новітні методи контролю, функціонуючі системи управління дозволяють підприємству випускати продукцію стабільно високої якості.

Діяльність підприємства відповідає вимогам міжнародного стандарту якості ISO 9001:2015 для найбільш повного задоволення запитів наших споживачів.

ТМ «Олейна» має екологічну сертифікацію згідно з міжнародним стандартом ДСТУ ISO 14024 (визнається в 60 країнах світу, в тому числі ЄС та США).

Також Підприємство має наступні сертифікати:

ISO 9001:2015 - міжнародна система управління якості процесом виробництва

ISCC plus - міжнародна система екологічної стійкості процесу виробництва



ISO 14001:2015 - міжнародна система управління екологічними питаннями на виробництві, пов'язана з виробництвом готової продукції

FSSC 22000 - сертифікація системи харчової безпеки виробництва, включаючи ISO 22000 - системи управління харчової безпеки виробництва, з попереджувальними програмами спектру технічних специфікацій ISO / TS 22002 (виробництво їжі, кейтеринг, сільське господарство, пакування продуктів харчування) та інші додаткові вимоги



2. Результати діяльності

Фінансовий результат від операційної діяльності ПрАТ з ПІ “ДОЕЗ” зазначено у таблиці:

№п/п	Показник	За 2018р.	За 2017р.	Динаміка змін
1	Чистий дохід виручка від реалізації	456 498	563 502	(107 004)
2	Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(375 340)	(428 381)	53 041
3	Валовий прибуток (прибуток/збиток)	81 158	135 121	(53 963)
4	Інші операційні доходи	4 060	3 719	341
5	Адміністративні витрати	(80 045)	(84 814)	4 769
6	Витрати на збут	(623)	(1 771)	1 148
7	Інші операційні витрати	(6 933)	(9 773)	2 840
8	Фінансові доходи та витрати	(1 363)	2	(1 365)
9	Інші доходи та витрати	79	79	6
10	Фінансові результати від операційної діяльності	(3 667)	42 557	(46 224)

Фінансово-господарська та комерційна діяльність Товариства здійснювалась з метою отримання прибутку та задоволення попиту підприємств та населення на вироблену Товариством продукцію, а також насичення ринку високоякісними товарами, створення високотехнологічної виробничої інфраструктури.

З цією метою у 2018 році було проведено заміну технологічного устаткування та його інженерних мереж, систем управління та автоматизації цеху фасування та встановлено універсальну лінію розливу рослинної олії в ПЕТ тару різних форматів. На етапі впровадження проекту відбулося зменшення обсягу виробництва олії Товариством, що вплинуло на його фінансові результати - за 2018 рік Товариство мало збиток у розмірі 2 599 тис. грн.

3. Ліквідність і зобов'язання

Основним індикатором, що характеризує фінансову стійкість підприємства, є платоспроможність, тобто достатність ліквідних активів для погашення у будь-який момент усіх своїх короткострокових зобов'язань перед кредиторами.

У таблиці "Аналіз ліквідності балансу ПрАТ з ПІ “ДОЕЗ” за 2018 рік", порівнюються активи і пасиву балансу.

**Аналіз ліквідності балансу ПрАТ з П “ДОЕЗ”
за 2018 рік, тис. грн.**

№п/п	Актив	Умовне позначення	На початок 2018 року	На кінець 2018 року
1	Найбільш ліквідні активи (стр.1165+1160)	A1	6 235	2 060
2	Активи, що швидко реалізуються (стр.1120+1125+1130+1135+1140+1155+1170+1190)	A2	497 105	578 723
3	Активи, що повільно реалізуються (стр.1100)	A3	72 826	111 563
4	Важкореалізовані активи (стр.1095)	A4	86 079	49 992
5	Баланс		662 245	742 338
	Пасив			
6	Найбільш термінові пасиви (стр.1695-1600-1610)	П1	42 607	124 583
7	Короткострокові позики (стр.1600+1610)	П2	-	-
8	Довгострокові пасиви (стр.1595)	П3	8 209	9 003
9	Постійні пасиви (стр.1495)	П4	611 429	608 752
10	Баланс		662 245	742 338

Для визначення ліквідності балансу використовуються відповідні групи активу і пасиву балансу. Баланс вважається абсолютно ліквідним, якщо виконуються чотири наступні співвідношення:

- 1) $A1 \geq P1$, що не дотримано в аналізованому періоді;
- 2) $A2 \geq P2$, що дотримано в аналізованому періоді;
- 3) $A3 \geq P3$, що дотримано в аналізованому періоді;
- 4) $A4 \leq P4$, що дотримано в аналізованому періоді.

Станом на 31 грудня 2018 року оборотні активи Товариства перевищували поточні зобов'язання на 567 761 тис. грн.

В цілому Товариство має стійке положення.

Результати аналізу ліквідності балансу свідчать, що як на початок, так і на кінець 2018 року баланс ПрАТ з П “ДОЕЗ” є достатньо ліквідним.

Розмір найбільш ліквідних активів значно менше термінових пасивів - свідомство того, що грошові кошти і їх еквіваленти значно менше короткострокових зобов'язань.

Активи що швидко реалізуються перевищують короткострокові пасиви, що говорить про достатню забезпеченість підприємства активами, які швидко реалізуються і про здатність підприємства розраховуватися по короткострокових зобов'язаннях.

Активи, що повільно реалізуються, також значно перевищують довгострокові пасиви - свідомство про перспективну ліквідність, приблизний

прогноз майбутньої платоспроможності на основі порівняння майбутніх надходжень і платежів.

Відношення важко реалізованих активів до постійних пасивів свідчить умову фінансової стійкості - наявність у підприємства власних обігових коштів.

4. Екологічні аспекти

До екологічного законодавства, яке поширюється на діяльність ПрАТ з П «ДООЗ», належать Закони України: "Про охорону навколишньої природного середовища", "Про охорону атмосферного повітря", "Про відходи", "Про використання ядерної енергії і радіаційної безпеки", "Про забезпечення санітарного й епідеміологічного благополуччя населення", Водний кодекс, Земельний кодекс та інші нормативно-правові акти, зокрема, але не виключно, Державні санітарні норми і правила та Державні стандарти України.

Систематичний контроль екологічного стану як в межах території Товариства, так і в межах санітарно-захисної зони, проводиться відомчою комплексною санітарно-технічною лабораторією ДУ "Дніпропетровський обласний лабораторний центр МОЗ України". Діяльність лабораторії центру регламентована низкою відомчих документів, затверджених Міністерством охорони здоров'я України. Лабораторія проводить моніторинг навколишнього середовища по параметрах хімічних і фізичних впливів виробництва на навколишнє природне середовище.

У ПрАТ з П «ДООЗ» наявний Проект нормативів граничнодопустимих викидів, в якому визначено перелік забруднюючих речовин, що викидаються в повітря, визначено джерела викидів, визначено умовні збитки для навколишнього середовища.

Також, за замовленням ПрАТ з П «ДООЗ» розроблено інвентаризацію відходів виробництва. За даними інвентаризації, на території Товариства існують 88 джерел викидів, які контролюються спеціалізованою організацією, яка має відповідну ліцензію, згідно затвердженого графіку.

У Товариства наявний дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами, виданий Департаментом екології та природних ресурсів Дніпропетровської облдержадміністрації.

У 2018 році Товариством використано води для господарсько-побутових потреб -19,5 тис. куб. м., виробничих – 468,9 тис. куб. м. Стічні господарсько-побутові стоки скидаються в мережу каналізації Дніпроводоканалу в об'ємі 366,3 тис. куб. м.

У Товаристві діє система збирання та вивозу виробничих і побутових відходів. Відходи вивозяться і складуються на спеціалізованих полігонах, що мають відповідний дозвіл. Усі ділянки Товариства мають обладнані майданчики для тимчасового зберігання промислових відходів, які збираються в контейнери для подальшої їх передачі спеціалізованим підприємствам.

Також у Товаристві працює система збору відпрацьованих оливок, картону, пластикової тари та ін., що реалізується спеціалізованому підприємству для подальшої переробки.

Згідно із Законом України "Про відходи" у Товаристві розроблені технічні паспорти та реєстрові карти об'єктів утворення, оброблення та утилізації відходів.

Товариство має дозвільні документи, передбачені чинним законодавством України, на всі напрямки екологічного впливу на довкілля.

ПрАТ з П «ДООЗ» у строки, передбачені законодавством України, подає статистичну звітність, у якій відображає інформацію про обсяги викидів, переробку, чи знешкодження, захоронення відходів.

Товариство регулярно здійснює перерахування екологічного податку.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Середньооблікова чисельність штатних працівників за 2018 рік склала 313 осіб.

Керівних посад – 18, з яких 6 займають жінки.

Належний рівень компетентності персоналу заводу підтримується завдяки навчанню співробітників у вищих навчальних закладах, участі у тренінгах та інтенсивних семінарах, постійному підвищенню.

Станом на 31.12.2018 року 9 працівників продовжували навчання у вищих навчальних закладах без відриву від виробництва, деякі з них отримують другу вищу освіту за специфікою виробництва або за розширенням кваліфікації.

За 2018 рік 137 працівників підвищили свою кваліфікацію, з них керівників – 18, професіоналів та спеціалістів – 43, робочих - 76.

У 2018 році ПрАТ з П «ДООЗ» було проведено навчання новим професіям (перепідготовка, суміжні професії) 31 особі.

Працевлаштування здійснюється на основі принципів гендерної рівності.

У Товаристві запроваджений Кодекс бізнес етики, який направлений на покращення атмосфери у колективі та створення сприятливого робочого середовища. Серед іншого, цей Кодекс містить заходи щодо попередження та уникнення випадків корупції, а також порядок дій за наявності підозри відносно будь-якої особи у вчиненні корупційного діяння.

Підприємство має Колективний договір, основними розділами якого регулюються додаткові компенсації та премії, не передбачені діючим законодавством України.

Соціальний пакет працівників ПрАТ з П «ДООЗ» в 2018 році включав в себе безкоштовну олію, заохочення за безперервний стаж роботи, додаткові виплати у зв'язку з виходом на пенсію, компенсацію вартості санаторно-курортних путівок, матеріальну допомогу на оздоровлення, щомісячну дотацію на харчування.

За підсумками 2018 року всі зобов'язання, передбачені Колективним договором, виконано повністю, що забезпечило стабільну роботу колективу Товариства.

У 2018 році у Товаристві відсутні нещасні випадки, пов'язані з виробництвом.

Впродовж року Товариство здійснювало заходи щодо приведення у відповідність вимогам безпеки виробничих приміщень та робочих місць; щодо усунення впливу на працівників небезпечних і шкідливих виробничих факторів або приведення їх рівня на робочих місцях до вимог нормативно-правових актів з охорони праці; проведено навчання працівників з питань охорони праці; забезпечено працівників спеціальним одягом, спеціальним взуттям і ЗІЗ; проведені обов'язкові попередні, періодичні та позапланові медичні огляди працівників, зайнятих на важких роботах, роботах зі шкідливими і небезпечними умовами праці або таких, де потрібний професійний добір.

Протягом 2018 року на ПрАТ з П «ДООЗ» проводилась робота по залученню персоналу (у тому числі і підрядних організацій) у вирішенні питань щодо безпеки, виявлення ризиків, поліпшення умов праці.

На території Товариства встановлені всі необхідні знаки безпеки. Ведеться постійний контроль санітарно-гігієнічних умов праці.

Товариство продовжує впроваджувати глобальні стандарти безпеки персоналу.

6. Ризики

Процес управління ризиками дозволяє виявляти, оцінювати і управляти потенційними і фактичними погрозами, які можуть вплинути на здатність підприємства досягти поставлених цілей. Ефективне управління ризиками забезпечує впровадження і ефективність процесу по усім напрямкам діяльності. В процесі оцінки впливу ризиків основна увага спрямована на ризики, які можуть негативно позначитися на реалізації стратегії Підприємства та на операційної діяльності Підприємства.

Ринковий ризик. Обсяги реалізації Підприємства залежать від обсягів отримання давальницької сировини для виробництва олії й інших продуктів переробки. Підприємство не закуповує сировину, тому не схильна до ризику зміни ціни на сировину, проте у зв'язку з тим, що Україна є країною з ризикованим сільським господарством, тому є ризик того, що об'єми сировини можуть коливатися залежно від урожайності по країні.

Ціновий ризик. Підприємство не схильне до цінового ризику щодо енергоносіїв, які використовуються на виробничі потреби, зокрема, за рахунок самостійного виробництва теплової енергії з нетрадиційних джерел енергії (лушпиння соняшника).

Кредитний ризик. Фінансові інструменти, за якими у Товариства може потенційно виникнути значна концентрація кредитного ризику, складаються з грошових коштів та дебіторської заборгованості, а також інших фінансових активів.

Грошові кошти Товариства, в основному, зберігаються у надійних банках, що розташовані в Україні.

Станом на 31 грудня 2018 року із загальної балансової вартості фінансових активів 74% представляли собою заборгованість від пов'язаних сторін. Із застосуванням МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» Товариство суттєво змінило підходи до оцінки активів з метою формування резервів під кредитні ризики. Формування та аналіз кредитного ризику здійснюється Товариством або на груповій (портфельній), або на індивідуальній основі.

Максимальна сума кредитного ризику на звітну дату являє собою балансову вартість фінансових активів, розкритих в таблиці, тис. грн.:

Показники	31.12.2018 р.	31.12.2017 р.
Довгострокова дебіторська заборгованість	0	52 753
Торгова дебіторська заборгованість	549 698	129
Довгострокові фінансові інвестиції	0	2
Грошові кошти та їх еквіваленти	2 060	6 235

Аналіз по строкам виникнення торгової дебіторської заборгованості, а також довгострокової дебіторської заборгованості наведено в таблиці нижче, тис. грн.:

Строки виникнення	31.12.2018 р.		31.12.2017 р.	
	загальна сума	Резерв ОКЗ	загальна сума	резерв
Непрострочена	549 633	0	531 211	0
менше 6 місяців	0	0	0	0
6-12 місяців	65	65	0	0
більше року	0		0	0
Всього	549 698	65	531 211	0

Ризик ліквідності. Основним ризиком діяльності Товариства є ризик ліквідності. Опис політики управління зазначеними ризиком Товариства наведено у розділі 3 цього звіту.

7. Дослідження і інновацій у 2018 році Товариство не здійснювало.

8. Фінансові інвестиції у 2018 році Товариство не залучало.

9. Перспективи розвитку

Підвищення можливостей виробництва, зростання його обсягів, розширення асортименту продукції, та, відповідно, отримання прибутку за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства в наступних роках є підґрунтям для подальшого розвитку Товариства.

Від імені керівництва
В.о. Голови Правління
ПрАТ з П «ДООЕЗ»



О.Є. Генварьов

