

## **ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «Іста-Центр» за 2022 рік.**

Приватне акціонерне товариство "Іста-Центр" (далі – Товариство), утворено шляхом зміни організаційно-правової форми Українсько-німецького закритого акціонерного товариства з іноземними інвестиціями "Іста-центр", зареєстрованого виконкомом Дніпропетровської міської Ради народних депутатів 15 березня 1995 року (реєстраційний №10408-АТ), перереєстроване розпорядженням № 500-Р виконкому Дніпропетровської міської Ради народних депутатів від 8 травня 1998 року.

Товариство має організаційно-правову форму акціонерного товариства. Тип акціонерного товариства - приватне. Товариство є юридичною особою з дня його державної реєстрації. Товариство здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх положень Товариства. Товариство створене на невизначений строк, здійснює свою діяльність як юридична особа з дня його державної реєстрації.

Основний вид діяльності: за КВЕД-2010 27.20 Виробництво батарей і акумуляторів.

Контроль за охороною праці і якості продукції, що виробляється, здійснює Відділ охорони праці та пожежної безпеки, які підпорядковані головному інженеру.

У звітному періоді злиття, поділу, приєднання, перетворення або виділу у Товаристві не відбувалося.

### **Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Під час воєнного стану перед Товариством встало багато питань: соціальних, економічних і навіть проблем, пов'язаних з безпекою та оборонним потенціалом країни.

Товариство планує здійснювати господарську діяльність відповідно до мети та предмету діяльності, визначених Статутом, та основних напрямків діяльності, затверджених рішенням загальних зборів акціонерів.

Перспективність подальшого розвитку Товариства залежить від законодавчих змін, від прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища, а саме: ефективної фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо. Для Товариства необхідним є розроблення та запровадження раціональної економічної

політики розвитку з метою досягнення ефективних результатів своєї діяльності та конкурентно спроможності підприємства.

## **Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування**

Завдання та політика Товариства щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів:

- ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства;

- оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків;

- визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків.

Товариство у звітному році не використовувало страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінового ризику.

## **Схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків**

### **Умови, в яких працює Товариство.**

Товариство, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків. Майбутня стабільність української економіки в значній мірі залежить від ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, прийнятих урядом, а також від змін у податковій, юридичній, регулятивній та політичній сферах. Економіка, що розвивається схильна до негативного впливу падіння ринкової кон'юнктури та економічного спаду, спостережуваних в інших країнах світу. Наслідки світової фінансової кризи, політичної нестабільності, військового стану, його тривалість і проблеми в промисловості і в банківському секторі можуть призвести до скорочення операційних грошових потоків, доступності кредитних ресурсів, збільшення витрат і невизначеності щодо термінів або обсягу зниження запланованих капітальних витрат. Непередбачене можливе погіршення ситуації на міжнародних фінансових і товарних ринках може зробити негативний вплив на результати діяльності і фінансовий стан Товариства, наслідки якого зараз визначити неможливо.

Товариство не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності. Основні ризики, властиві фінансовим інструментам, включають: ринковий ризик, ризик ліквідності. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків.

Для діяльності Товариства, в основному, характерні фінансові ризики у результаті ринкових змін курсів обміну валют та відсоткових ставок.

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення.

Відповідно до планів Товариства, його потреби в обігових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштів від операційної діяльності.

Керівництво впевнене, що в сформованій ситуації воно вживає належних заходів для забезпечення стабільної діяльності Товариства та продовжить свою діяльність у доступному для огляду майбутньому.

### **Управління ризиками.**

Управління ризиками в Товаристві побудовано на основі розділення повноважень органів управління, систематичному аналізу та нейтралізації факторів ризику, системи планування, моніторингу та корегуючим впливом.

Розподіл повноважень передбачає обмеження виконавчого органу без рішення Наглядової ради укладати угоди на суму більше ніж 5.0 мільйонів гривень, укладання кредитних договорів, договорів поруки, оренди, договорів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Система планування передбачає затвердження річних планів загальними зборами акціонерів, поточних планів – правлінням.

При підготовці та розгляду річних планів проводиться аналіз портфеля продажів, у тому числі аналіз пропозицій покупців (внутрішніх і зовнішніх) на предмет ризиків, аналіз пропозицій постачальників, відмова від надмірно ризикованих контрактів, диверсифікація постачальників та ринків.

## **Фінансово-господарська діяльність**

Власний капітал підприємства не забезпечує погашення поточних та довгострокових зобов'язань. Товариство проводить свою діяльність за рахунок залучених коштів (кредитів Банку). За результатами діяльності Товариства у 2022 році збиток складає 12 781 тис.грн. Дебіторська заборгованість товариства станом на 31.12.2022 р. складає 18 346 тис.грн.

Результати фінансово-господарської діяльності наведені в таблиці:

<b>I. Фінансово-господарська діяльність.</b>			
1.	Розмір прибутку за звітний період	-12 781	тис.грн.
2.	Рентабельність товариства за звітний період	-4,0	%
3.	Вартість основних засобів	216 428	тис.грн.
4.	Фондоозброєність	1 639,60	тис.грн.
5.	Збереження профілю діяльності товариства	100	%
6.	Кількість працівників	132	люд.
7.	Середня зарплата штатного працівника	8 384,20	грн.
8.	Стан балансу товариства:		

Стаття балансу		тис.грн	
<b>Актив</b>			
	Основні засоби	217 866	
	Запаси та затрати	47 812	
	Грошові кошти, розрахунки та інші активи	143	
<b>Пасив</b>			
	Джерело власних та притриманих до них коштів	256 350	
	Довгострокові кредити та позикові пасиви, розрахунки та інші пасиви	9 471	
<b>Підсумок балансу</b>			
9.	Кредиторська заборгованість	6 883	тис.грн.
10.	Коефіцієнт поточної ліквідності	6,96	
11.	Дебіторська заборгованість	18 346	тис.грн.
12.	Участь в інших товариствах (наявність часток, паїв)	немає	

### Соціальна діяльність

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу – 117 осіб.

Середня чисельність працівників зовнішніх сумісників – 9 осіб.

Фонд оплати праці, всього за 2022 рік, склав – 12 915,1 тис. грн. Розмір фонду оплати праці, відносно попереднього року, зменшився на 29,3% або на суму 5 351,7 тис. грн.

Зменшення фонду оплати праці у 2022р. відбулося за рахунок запровадження в Україні воєнного стану і унеможливлення ведення повноцінної господарської діяльності на підприємстві відповідно збільшився період вимушених простоїв.

На підприємстві затверджений Перелік постійно діючих доплат і надбавок робітникам (Колективний договір).

1.	Укладання та виконання колективної угоди	укладена		
2.	Надання та використання соціальних пільг:			
	матеріальна допомога	34	тис.грн.	

Голова правління



А.М. Мерков

Головний бухгалтер

С.А. Даніліна