

Звіт про управління ТОВ «СПЕЙС МЕДІА» за 2024 рік

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «СПЕЙС МЕДІА» (далі - ТОВ «СПЕЙС МЕДІА», «Товариство», «підприємство») є юридичною особою, створеною за законодавством України, зареєстроване в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань 07.08.2018, запис № 1 074 102 0000 078039.

Ідентифікаційний код Товариства: 42370065.

Місцезнаходження Товариства: вул. Бульварно-Кудрявська, буд. 22, літера А, м. Київ, 01601, Україна.

Організаційно – правова форма господарювання – Товариство з обмеженою відповідальністю.

Форма власності – приватна.

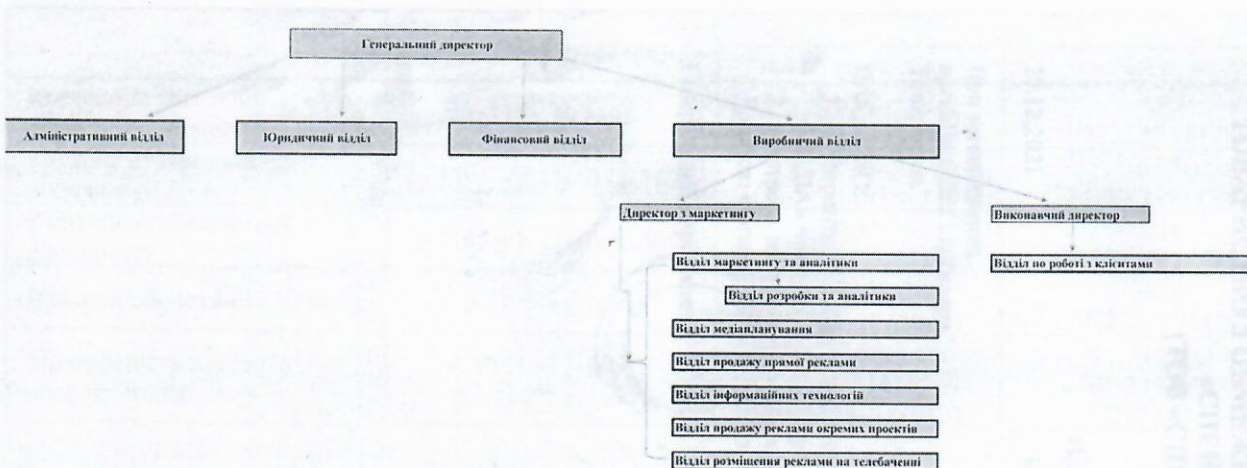
Статутний капітал станом на 31.12.2024 року - 500 тис. грн.

Вищим орган управління Товариства є Загальні Збори Учасників Товариства.

Виконавчий орган Товариства є – генеральний директор Євген Ільєнок

Метою створення та провадження діяльності Товариства є – посередництво в розміщенні реклами в засобах масової інформації. Товариство створено з метою досягнення економічних і соціальних результатів та одержання прибутку від надання послуг з розміщення реклами.

ТОВ «СПЕЙС МЕДІА» застосовує лінійно-функціональну організаційну структуру з підпорядкуванням працівників підприємства генеральному директору та керівникам лінійних структурних підрозділів.



Мал. 1. Організаційна структура Товариства

Станом на 31 грудня 2024 р. кількість штатних працівників складала 46.

Працівники Товариства мають належну освіту, кваліфікацію, досвід роботи, що дозволяє належним чином здійснювати підприємницьку діяльність.

Інформація розміщена в ЄДР та на сайті компанії <http://spacemedia.com.ua/>

2. Результати діяльності.

За 2024 р. отримано доходи у розмірі – 383 197 тис. грн., в т.ч.:

чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) – 373 283 тис. грн.;

інші операційні доходи – 9 883 тис. грн.;

інші доходи – 31 тис. грн.

Загальна сума витрат становить 376 073 тис. грн., в т.ч.:

собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) – 325 532 тис. грн.;

адміністративні витрати – 7 925 тис. грн.;

витрати на збут – 35 444 тис. грн.;

інші операційні витрати – 7 118 тис. грн.;

інші витрати – 54 тис. грн.

Доходи з податку на прибуток – 259 тис. грн.

3. Ліквідність та зобов'язання

Показники діяльності Товариства згідно балансу станом на 31.12.2024 рік складають:

активи – 78 067 тис. грн., з них:

оборотні активи – 77 215 тис. грн.;

необоротні активи – 852 тис. грн.;

власний капітал – (62) тис. грн.;

поточні зобов'язання і забезпечення – 78 129 тис. грн.

Станом на 31.12.2024 р. Товариство не має простроченої заборгованості перед постачальниками, перед бюджетом та позабюджетними централізованими фондами зі сплати податків та платежів, перед працівниками з виплати заробітної плати тощо.

Показники ліквідності та платоспроможності ТОВ «СПЕЙС МЕДІА»:

Назва	Метод обчислення	Результат	
		на початок року	на кінець року
Коефіцієнт загальної ліквідності не менше 1.0 – 2.0	p.1195 / p.1695	0,92 (102551 / 111013)	0,99 (77215 / 78129)
Коефіцієнт швидкої ліквідності	(p.1195 – p.1100) / p.1695	0,92 (102551 - 110) / 111013	0,99 (77215 - 119) / 78129
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	(p.1165 + p.1160) / p.1695	0,15 (17181 + 0) / 111013	0,18 (14269 + 0) / 78129
Власний оборотний капітал	p.1195 – p.1695	-8462 (102551 – 111013)	-914 (77215 - 78129)
Маневреність власного оборотного капіталу	ф.1 (1160 + 1165) / ф.1 (1195 – 1695)	-2,03 (0 + 17181) / (102551 – 111013)	-15,6 (0 + 14269) / (77215 / 78129)

Однією з основних цілей з управління ризиками є підтримання гнучкості фінансування діяльності, як за рахунок керування дебіторською заборгованістю, так і за рахунок дотримання відстрочки платежів за кредиторською заборгованістю. З цією метою Товариство проводить аналіз термінів погашення своїх зобов'язань у взаємозв'язку з очікуваними надходженнями грошових коштів. У разі надмірної наявності вільної ліквідності або її недостатності, Товариство перерозподіляє ресурси відповідним чином.

Основними джерелами фінансування Товариства були грошові потоки від операційної діяльності.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності (2023 р.) = 0,15

Коефіцієнт абсолютної ліквідності (2024 р.) = 0,18

Нормативним вважається значення від 0,1 до 0,2.

Більш низький показник вказує на те, що Товариство не зможе вчасно погасити борги у випадку, якщо термін платежів настане незабаром. Значення вище нормативного також може вказувати на проблеми в Товаристві і свідчити про неефективну стратегію управління фінансовими ресурсами. Грошові кошти, на відміну від інших активів, не беруть участі у виробничо-збутовому процесі, вони не генерують дохід Товариства. Тому занадто високий показник абсолютної ліквідності говорить про те, що значна частина капіталу відволікається на формування непродуктивних активів.

Показники фінансової стійкості ТОВ «СПЕЙС МЕДІА»:

Назва	Метод обчислення	Результат	
		на початок року	на кінець року
1 група (характеризують загальний фінансовий стан підприємства)			
Коефіцієнт незалежності	p.1495 / p.1900	-0,07 -7445 / 103568	-0,00 - 62 / 78067
Коефіцієнт структури капіталу	(p.1595 + p.1695 + p.1700) / p.1495	-14,91 (0 + 111013 + 0) / -7445	-1260,13 (0 + 78128 + 0) / - 62
Коефіцієнт заборгованості	(p.1595 + p.1695) / p.1900	1,07 (0 + 111013) / 103568	1,00 (0 + 78129) / 78067
Коефіцієнт покриття інвестицій	(p.1495 + p.1595) / p.1900	-0,07 (-7445 + 0) / 103568	-0,00 (-62 + 0) / 78067
2 група (характеризують стан забезпеченості оборотних активів власним оборотним капіталом)			
Коефіцієнт забезпеченості поточних активів БОК	(p.1195–p.1695) / p.1195	-0,08 (102551 – 111013) / 103568	-0,02 (77215 – 78129) / 77215
Коефіцієнт забезпеченості матеріальних запасів БОК	(p.1195 – p.1695) / p.1100	-76,9 (102551 – 111013) / 110	-7,68 (77215– 78129) / 119
Коефіцієнт покриття запасів	(p.1195 – p.1695 + 1600 + p.1615) / p.1100	391,84 (102551 – 111013+ 0 + 51564) / 110	473,4 (77215 – 78129+ 0 + 57248) / 119
Коефіцієнт маневреності власного капіталу	(p.1195 – p.1695) / p.1495	1,14 (102551 – 111013) / -7445	14,75 (77215 – 78129) / -62
3 група (характеризують стан забезпеченості підприємства засобами виробництва)			
Коефіцієнт реальної вартості майна	(p.1010 + p.1100) / p.1300	0,01 (978 +110) / 103568	0,01 (576 +119) / 78067
Коефіцієнт накопичення амортизації	(p.1002 + p.1012) / (p.1001 + p.1011)	0,83 (182 + 4744) / (221+5722)	0,89 (204 + 4575 / (221+5151)

Показники рентабельності ТОВ «СПЕЙС МЕДІА»:

Назва	Метод обчислення	Результат
1. Рентабельність капіталу		
Коефіцієнт рентабельності всіх активів	p.2350 / (p.1300 поч. + p.1300 кін) · 100%	0,04% 7383/ (103568+ 78067) · 100%
Коефіцієнт рентабельності власного капіталу	p.2350 / (p.1495 поч. + p.1495 кін) · 100%	0,99% 7383/ ((-7445) + (-62)) *100%
2. Рентабельність реалізації		
Коефіцієнт рентабельності реалізації I	(p.2090 / p.2000) · 100%	0,13% 47751/373283*100%
Коефіцієнт рентабельності реалізації II	(p.2350 / p.2000) · 100%	0,02% 7383/ 373283*100%

Структура Статутного капіталу:

Учасники Товариства	Частка у статутному фонді, %	Загальна вартість грн.
Громадянин України Ільєнок Євген Миколайович	100	500 000
ВСЬОГО	100	500 000

Наші банки-партнери: АТ «Укресімбанк», м. Київ.

До основних інструментів покращення ліквідності Товариства належать:

- оцінка динаміки та перспектив одержання прибутку підприємством/прискорення оборотності запасів;
- оцінка наявних у підприємства ресурсів та покращення ефективності їх використання, а саме зменшення терміну відстрочки платежу для замовників Товариства/контроль виконання замовниками умов договорів щодо дотримання термінів оплати робіт та

- збільшення терміну відстрочки платежів для субпідрядників для забезпечення збалансовості робочого капіталу;
- прийняття обґрунтованих управлінських рішень.

4. Перспективи розвитку

Товариство на 2025 рік планує безперервне функціонування у майбутньому, а також передбачає подолання кризових ситуацій, які можуть привести до суттєвих фінансових втрат. Товариство не планує отримувати або залучати позикові кошти. Товариство здатне своєчасно погашати свою заборгованість перед контрагентами виходячи з балансових показників величини чистих активів станом на 31.12.2024 р. Товариство не планує зосередити свою увагу на окремому проекті, що могло б вплинути на його залежність від такого проекту. Планування діяльності на майбутнє складено на кожен місяць. Ключовими завданнями керівництва Товариства є: збільшення власного капіталу за рахунок отримання прибутку. Але в результаті обставин, пов'язаних із воєнними діями російської федерації на території України, та окупацією російською федерацією території, прогноз щодо перспектив розвитку Товариства на найближчий час в значній мірі залежить від розвитку подій пов'язаних з війною.

5. Екологічні аспекти

З огляду на те, що ТОВ «СПЕЙС МЕДІА» станом на 31.12.2024 відповідно до критеріїв, наведених у Законі України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» належить до категорії середнього підприємства (далі - середні підприємства), воно має право не відображати у звіті про управління нефінансову інформацію, до якої, згідно з Методичними рекомендаціями зі складання звіту про управління, затвердженими Наказом Міністерства фінансів України від 07 грудня 2018 року № 982 (далі - «Методичні рекомендації»), належить інформація щодо впливу його діяльності, зокрема на навколишнє середовище, довкілля.

6. Соціальні аспекти та кадрова політика

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу: 37 осіб. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом: 8 (вісім) осіб.

Фонд оплати праці у 2024 р. – 35 569 тис. грн., його збільшено у порівнянні з минулим періодом на 19 090 тис. грн. (у 2023 р. – 16.479 тис. грн).

Таке збільшення відбулося через відновлення показників реалізації, збільшується тривалість робочого часу та нарахувань.

Кадрова програма спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників: Товариство за власні кошти проводить підвищення кваліфікації працівників на курсах, семінарах, тренінгах. Іде на зустріч з підтримкою працівникам, які самостійно вирішують отримувати освіту в вищих навчальних закладах.

7. Ризики

Істотними проблемами, що впливають на діяльність Товариства є фінансово-економічні проблеми. Серед них інфляційні процеси (підвищення цін на енергоресурси, на товарно-матеріальні цінності та інше).

Слід зазначити необхідність оновлювати матеріально-технічну базу, що потребує інвестицій (фінансування) в програмне забезпечення та збереження інформації компанії на захищених ресурсах.

Крім того існує проблема з мінімальним розміром власного утримання у зв'язку з незначним розміром статутного фонду.

8. Дослідження та інновації

У звітному році Товариство не проводило самостійних досліджень ринку розміщення реклами, але для власних потреб проводить власні маркетингові дослідження ринку на якому працює, а також здійснює моніторинг різних аспектів діяльності компаній-конкурентів всеукраїнського та регіональних ринках.

9. Фінансові інвестиції

На кінець звітного періоду Товариство не здійснює фінансових інвестицій.

10. Корпоративне управління

Відповідно до Методичних рекомендацій за даним напрямком інформацію надають підприємства - емітенти цінних паперів, цінні папери яких допущені до торгів на фондових біржах або щодо цінних паперів яких здійснено публічну пропозицію. ТОВ «СПЕЙС МЕДІА» не належить до таких підприємств.

Зазначена вище інформація звіту про управління Товариства за 2024 рік є повною та достовірною.

**Генеральний директор
ТОВ «СПЕЙС МЕДІА»**



Євген ІЛЬЄНОК