

Звіт про корпоративне управління за 2025 рік

Товариства з обмеженою відповідальністю
«ПОТОКІ ЦЕНТР»

(далі - Товариство)

код за ЄДРПОУ 37338742,

місцезнаходження: юр. адреса 49044, Україна, Дніпропетровська обл.,
м.Дніпро, вул.Шевченка, буд.37, к.80
(фактично виробництво знаходиться пр. Богдана Хмельницького 122)

I Організаційна структура та опис діяльності

1) Мета провадження діяльності Товариства

Дата державної реєстрації Товариства— 08.10.2010р.

Номер запису – 12321020000002343.

Види діяльності за КВЕД згідно даних Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців, громадських формувань:

24.20 Виробництво труб, порожнистих профілів і фітінгів зі сталі (основний);

24.33 Холодне штампування та гнуття

25.11 Виробництво будівельних металевих конструкцій і частин конструкцій

25.62 Механічне оброблення металевих виробів

25.99 Виробництво інших готових металевих виробів, н.в.і.у.

46.76 Оптова торгівля іншими проміжними продуктами

46.77 Оптова торгівля відходами та брухтом

52.10 Складське господарство

52.21 Допоміжне обслуговування наземного транспорту

52.24 Транспортне оброблення вантажів

46.72 Оптова торгівля металами та металевими рудами

46.73 Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням

46.74 Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опалювальним устаткуванням і приладдям

до нього

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля

Метою діяльності Товариства у відповідності з затвердженим Статутом є одержання прибутку та наступний розподіл його між учасниками Товариства.

2) Дотримання/недотримання принципів чи кодексу корпоративного управління (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року.

Загальними зборами учасників ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство, не наводиться, так як Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, та будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій. Товариством у звітному році дотримано принципів корпоративного управління, встановлених у внутрішніх документах Товариства та у відповідних нормативно-правових актах.

3) Власники істотної участі (в тому числі осіб, що здійснюють контроль за Товариством), їх відповідність встановленим законодавством вимогам.

Власниками та кінцевими бенефіціарами ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» є Семеніхін Андрій Володимирович, частка якого в статутному капіталі Товариства становить 10 000 тис.грн, що складає 50% статутного капіталу та Лапін Павло Дмитрович, частка якого в статутному капіталі Товариства становить 10 000 тис.грн, що складає 50% статутного капіталу. Склад власників істотної участі вимогам чинного законодавства задовольняє.

4) Органи управління Товариством

Органами Товариства є загальні збори учасників та виконавчий орган.

5) Склад виконавчого органу Товариства та його зміна за рік.

Виконавчий орган Товариства здійснює управління поточною діяльністю Товариства.

В Товаристві створюється одноособовий виконавчий орган – Директор Товариства, який здійснює поточне керівництво діяльністю Товариства та підзвітний Загальним зборам учасників Товариства.

Виконавчим органом у Товаристві є керівник - Семеніхін Андрій Володимирович

За звітний рік склад виконавчого органу Товариства не переобирався та не змінювався.

6) Принципи управління

- Спеціалізація – наші дії сконцентровані на головній компетенції – стратегічному управлінні виробництвом армуючого профілю для ПХВ вікон, профільної труби, профілю для монтажу гіпсокартону та штампованих деталей, а також листового прокату. Це підвищує ефективність Товариства та його інвестиційну привабливість.
 - Вертикальна інтеграція – контроль за собівартістю виробництва продукції проводиться на кожному етапі виробництва. Це дозволяє вчасно реагувати на зміни кон'юнктури ринку, що забезпечує стабільність та стійкість продукції Товариства на ринку виробництва будь-яких виробів із армованого та металевого профілю.
 - Єдине стратегічне управління – управлінським персоналом Товариства здійснюється єдине і послідовне планування та управління всіма активами. Це дозволяє оперативно проводити керування виробництвом, чим досягається приріст активів та власного капіталу Товариства.
 - Централізація – Управління Товариством здійснюється одноособово – єдиним учасником Товариства, який виступає й керівником Товариства Семеніхіним А.В. Це дозволяє оптимізувати управлінські витрати, уніфікувати бізнес-процеси і технології, підвищити ефективність бізнесу загалом.
 - Зростання та інвестиції – Товариством кошти інвестуються в розвиток виробництва, упроваджуються провідні технології у виробництві та управлінні, що дозволяє нашому Товариству успішно конкурувати на вітчизняному ринку.
- Протягом 2025 року були введені в експлуатацію та модернізовані наступні необоротні активи:

№з/п	Найменування необоротного активу	Кількість	Сума, грн.
1	Джерело резервного живлення офісу №3	1	95 680,85
2	Дизель-генератор TD-350BDS	1	1 279 690,00
3	Електроштабелер LF CL1545GF з зарядним пристроєм 24V/30A	1	251 033,50
4	Машина для обв'язування TP-202	2	53 333,34
5	Прокатний стан (№7) (модернізація)	1	173 000,00
6	Станок Формувальна лінія для виробництва металевих профілів №8	1	342 783,33
7	Термінал збору даних Seuiс 4	3	97 935
8	Стелаж Консольний Profi в комплекті	1	222 500,00
9	Стелажна система (збірна-розбірна) в комплекті	1	66 666,67
10	Система відеоспостереження приміщення цеху (модернізація)	1	12 356,10
11	Навіс під зберігання готової продукції	1	432 632,07
12	Лінія по виробництву зварних труб модель DFS 50 (модернізація)	1	356 576,58
13	малоцінні необоротні матеріальні активи	37	217 552,31
ВСЬОГО:		52	3 601 739,75

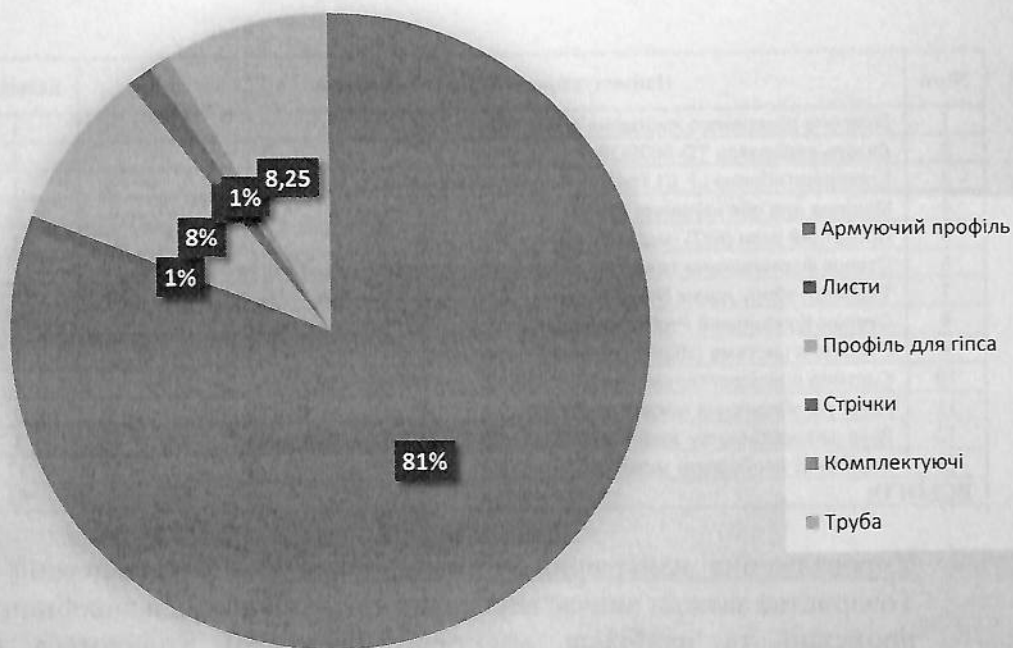
- Упровадження найкращих світових практик – управлінський персонал нашого Товариства завжди вивчає передовий світовий досвід в виробництві подібної нашої продукції та найбільш ефективні технології втілюються в життя нашого підприємства – управлінські, виробничі, інформаційні. Це дозволяє досягати максимальної ефективності в нашій роботі.
- Синтез традицій та інновацій - ми зберігаємо найкращі традиції в виробництві армуючого профілю для ПВХ вікон, профілів для монтажу гіпсокартонних систем, комплектуючих і профнастилу та професіоналізм, збагачуючи їх найсучаснішими знаннями, технологіями та сучасним обладнанням.
- Установка на лідерство - ми завжди намагаємося підвищити якість своєї роботи в усіх напрямках: якості менеджменту, продуктивності, якості продукції, контролю над витратами, умовами праці, ефективності бізнес-процесів, охорони довкілля.
- Особисте ставлення до справи - в основі корпоративної культури лежить особисте небайдуже ставлення до спільної справи кожного працівника нашого Товариства.

Ми пишаємося своїми досягненнями і готові підтримати нових партнерів конкурентними цінами на продукцію, добре налагодженими поставками, високою якістю продукції.

II Результати діяльності Товариства

Загальна вартість виготовленої протягом 2025 року власної продукції складає 785 129 154,05грн. Склад готової продукції представлений у вигляді наступної діаграми.

Продукція власного виробництва за 2025 рік



Вся виготовлена продукція реалізована покупцям.

Загальна сума доходів підприємства за звітний період склала 915 039 611,39грн., тобто збільшилась на 28,85 % в порівнянні з попереднім роком (710 184 211,97грн грн.).

Основним джерелом доходів підприємства є виробництво труб, порожнистих профілів зі сталі. Загальна сума цих доходів у 2025 році склала 853 190 285,14 грн. (93,24 % загальної суми доходів).

Поставки металевих виробів 35 998 339,67 грн. (3,93%);

- Переробка давальницької сировини 4 748 021,39 грн (0,52%)

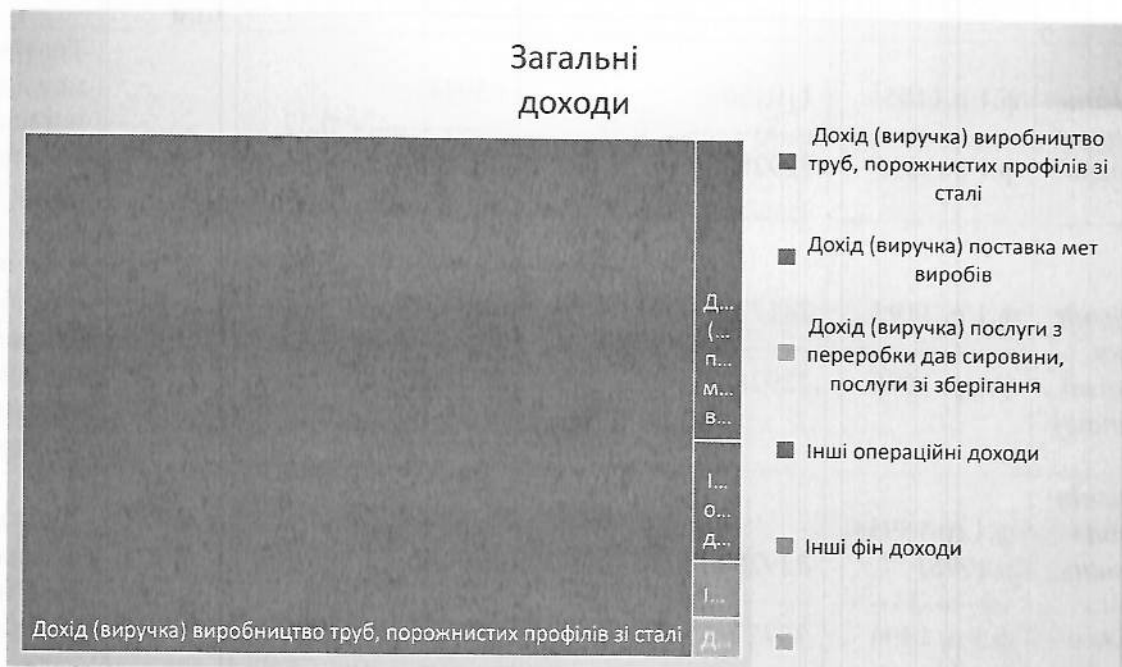
Сума **інших операційних доходів** склала 14 326 203,94грн. (або 1,57 % від загальної суми доходів), яка сформована за рахунок:

- Продаж металобрухту – 10 826 798,31 грн. (1,19%);
- бюджетного фінансування кредит 5-7-9 – 1 766 116,06 грн. (0,19%);
- курсові різниці-1 722 258,78 грн. (0,19%);
- інших джерел (повернення судових витрат 11 030,79 грн- 0,001%).

Обсяг **інших фінансових доходів** підприємства у звітному періоді склав 6 776 761,25 грн. (або 0,74 % від загальної суми доходів). Джерелом формування фінансових доходів є отримані відсотки, нараховані на залишок коштів на банківському рахунку.

Джерела формування доходів підприємства	Рахунки доходів				РАЗОМ
	70 Доходи від реалізації	71 Інший операційний дохід	73 Інші фінансові доходи	74 Інші доходи	
Дохід (виручка) виробництво труб, порожнистих профілів зі сталі	853 190 285,14				853 190 285,14
Дохід (виручка) поставка мет виробів	35 998 339,67				35 998 339,67
Дохід (виручка) послуги з переробки дав сировини	4 748 021,39				4 748 021,39
Продаж металобрухту		10 826 798,31			10 826 798,31

Курсові різниці		1 722 258,78			1 722 258,78
Бюджетне фінансування 5-7-9%		1 766 116,06			1 766 116,06
Повернення судових витрат		11 030,79			11 030,79
Відсотки на залишок коштів на рахунку			6 776 761,25	-	6 776 761,25
ВСЬОГО	893 936 646,2	14 326 203,94	6 776 761,25	-	915 039 611,39



Витрати підприємства протягом 2025 року проведено у сумі 892 002 784,31 грн., що на 28,77 % більше ніж у 2024 році (692 695 096,27 грн).

Із загального обсягу видатків підприємства (92,05%) складає **собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг** – 821 047 876,63 грн.; сума **адміністративних витрат** складає 10 960 542,00 грн. (тобто 1,23% загальної суми витрат), **витрати на збут** становлять 30 903 198,45 грн. (або 3,46 % загальної їх суми), **інші операційні витрати** становлять 13 121 823,98 грн. (або 1,47 % загальної їх суми), **фінансові витрати** становлять 10 573 480,96 грн. (або 1,19 % загальної їх суми), **інші витрати** – Безповоротна фінансова допомога 338 998,08 грн. (або 0,03 % загальної їх суми), **витрати податок на прибуток** 5 056 864,21 грн (або 0,57 % загальної їх суми).

Результатом фінансово-господарської діяльності підприємства у звітному році став прибуток у розмірі 23 036 827,08 грн.

III Ліквідність і зобов'язання

Фінансово – майновий стан Товариства (його стійкість, ефективність, ліквідність, залежність від інвесторів та кредиторів) характеризується наступними коефіцієнтами:

Показники	Формула розрахунку	Розрахунок		Нормативне значення	Примітки
		На 31.12.2024р.	На 31.12.2025р.		
<i>Коефіцієнт абсолютної ліквідності</i>	$\frac{\text{ф.1 р.1165}}{\text{ф.1 р. 1695}}$	$\frac{110466}{229282} = 0,48$	$\frac{85944}{233646} = 0,37$	> 0,25	Товариство має можливість погасити негайно 37% поточних зобов'язань
<i>Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)</i>	$\frac{\text{ф.1 р. 1195}}{\text{ф.1 р. 1695}}$	$\frac{241723}{229282} = 1,05$	$\frac{243411}{233646} = 1,04$	1,0 – 1,5	Показує на скільки поточні зобов'язання Товариства погашаються оборотними активами.
<i>Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (фінансування)</i>	$\frac{\text{ф.1 (р.1595+ р.1695)}}{\text{ф.1 р. 1495}}$	$\frac{229282}{33777} = 6,79$	$\frac{233646}{26875} = 8,69$	0,5 – 1,0	Діяльність Товариства залежна від позикових коштів
<i>Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності)</i>	$\frac{\text{ф.1 р. 1495}}{\text{ф.1 р. 1900}}$	$\frac{33777}{263059} = 0,13$	$\frac{26875}{260521} = 0,10$	> 0,5 (або 50%)	Діяльність Товариства здійснюється за рахунок власних коштів на 10%.

- коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує те, наскільки ймовірно негайне погашення поточних зобов'язань за рахунок грошових коштів і їх еквівалентів та поточних фінансових інвестицій. Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує, що значна частина боргів Товариства може бути погашена негайно. Збільшення величини коефіцієнту абсолютної ліквідності в порівнянні зі значенням коефіцієнту станом на 31.12.2024р. з 0,48 до 0,37 характеризує зменшення можливості розрахунків Товариства з контрагентами;
- коефіцієнт загальної ліквідності характеризує те, наскільки ймовірно погашення поточних зобов'язань за рахунок оборотних коштів. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) відображає, що для погашення 1 гривні поточних зобов'язань (за умов своєчасного розрахунку з дебіторами) Товариство станом на 31.12.2025р. має 1,04грн., що на 0,01грн. менше ніж станом на 31.12.2024р.;
- коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (фінансування) характеризує розмір залучених коштів на 1 грн. власних коштів (власного капіталу). Величина розрахованих коефіцієнтів показує, що на кожну 1 гривню власних коштів, вкладених в активи Товариства, станом на 31.12.2025р. доводиться 8,68 грн. позикових. Значення цього коефіцієнту збільшилося у порівнянні зі значенням коефіцієнту станом на 31.12.2024р., але

все також Товариство залежить від зовнішніх інвесторів, його незалежність від зовнішніх джерел фінансування збільшилось;

- коефіцієнт фінансової стійкості - індикатор, який говорить про здатність Товариства залишатися платоспроможним в довгостроковій перспективі. Значення цього коефіцієнту нижче за нормативне та станом на 31.12.2025р. складає 0,10грн., в порівнянні з попереднім звітним періодом значення зменшилось на 0,03грн.

Активами, які є основними джерелами ліквідності, є товарно-матеріальні цінності на суму 93 985 510,07 грн (36,076% валюти балансу), дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи та послуги у сумі 28 377 032,08 грн. та дебіторська заборгованість за виданими авансами в сумі 24 463 914,23 грн., строк погашення яких ще не настав (20,28% валюти балансу), а також грошові кошти, розміщені на розрахункових рахунках в гривнях та в іноземній валюті, відкритих в банках на ім'я ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» в сумі 85 943 575,64 грн. (32,99%).

Основним видом зобов'язань є кредити, отримані в банківських установах, кредиторська заборгованість за отриманими кредитами станом на 31.12.2025 р. складає 118 042 857,10 грн. (45,31 % валюти балансу).

601		118 042 857,10
АТ "КРЕДОБАНК"		78 142 857,10
№9733 Договір кредитної лінії від 26.07.2023 р.		78 142 857,10
АТ "СЕНС БАНК"		39 900 000,00
Договір № CLMB000139 від 13.11.2019		39 900 000,00
Разом		118 042 857,10

Строк сплати за кредитними зобов'язаннями не настав.

Нараховані банками відсотки сплачуються вчасно в повному обсязі. Станом на 31.12.2025р. кредиторська заборгованість за нарахованими відсотками поточна та складає 556 475,44 грн. (0,21% валюти балансу).

Крім того, величина кредиторської заборгованості за отриманими авансами становить 54 220 684,23 грн. (20,81%). Прострочена заборгованість відсутня.

Виходячи із системи показників, які відображають наявність, розміщення, структуру джерел засобів, ступень залежності від інвесторів та кредиторів, використання фінансових ресурсів ТВ «ПОТОКІ ЦЕНТР», можна зробити висновок, що фінансовий стан Товариства характеризується як ліквідне, проте залежне від зовнішніх джерел фінансування.

IV Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Товариством.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти Товариства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Товариство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

Ризик втрати ліквідності

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Товариство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнози потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Товариство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Управлінський персонал ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» визнає існування невизначеності у зв'язку з нестабільною економічною та політичною ситуацією в країні, постійними

змінами в законодавстві України, а також руйнівними наслідками військового вторгнення росії в Україну, що негативно впливають як на економіку України, так і всього світу, отже і на фінансовий стан Товариства та його операційну діяльність в майбутньому. Вказані події можуть вплинути на здатність ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» в подальшому здійснювати свою діяльність на безперервній основі. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» на момент підготовки Звіту з корпоративного управління з достатньою достовірністю неможливо. Остаточна оцінка втрат економіки від повномасштабної агресії росії проти України насамперед залежатиме від тривалості та географії воєнних дій.

Проте, за прогнозною оцінкою управлінського персоналу Товариство планує в подальшому здійснювати свою діяльність на підставі принципу безперервності та буде вживати всіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та отримання доходів.

V Екологічні аспекти

В Дніпропетровській області діє регіональна комплексна екологічна програма, до якої увійшли 25 основних підприємств-забруднювачів. ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР» не входить до числа основних підприємств – забруднювачів навколишнього середовища.

Викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря та у воду у межах норм, встановлених чинним законодавством для виду діяльності, що веде Товариство.

VI Дані щодо зовнішнього аудитора, призначеного виконавчим органом протягом року

Незалежна аудиторська фірма ТОВ «АУДИТ – ВІД та К°» для проведення обов'язкового аудиту за 2025 рік (Код ЄДРПОУ 23283905. Місцезнаходження: 69035, м. Запоріжжя, пр. Соборний 161/10). На виконання норм Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» з 01.10.2018 року включено до розділу № 3 Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №0945, який оприлюднений на веб-сторінці Аудиторської палати України.

Директор ТОВ «ПОТОКІ ЦЕНТР»



Семеніхін А.В.