КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ЗА 2024 РІК
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНСТЮ «ЕСКА КАПІТАЛ»
КОД ЗА ЄДРПОУ 36258745

ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ

Товариство з обмеженою відповідальністю «ЕСКА КАПІТАЛ», код за ЄДРПОУ 36258745, місцезнаходження: 03067, м. Київ, вул. Машинобудівна, буд. 50-А (далі – «Товариство») є небанківською фінансовою установою, що здійснює діяльність у сфері фінансового лізингу, та виконує роль материнської компанії стосовно двох юридичних осіб – Товариства з обмеженою відповідальністю «ІНТЕГРІТІ ІНВЕСТМЕНТ ГРУП» (далі – ТОВ «ІНТЕГРІТІ ІНВЕСТМЕНТ ГРУП»), код за ЄДРПОУ 45424909, місцезнаходження: м. Київ, вул. Саперне поле, буд. 12, прим. 1014 та Товариства з обмеженою відповідальністю «ПАРКЛІНГ» (далі – ТОВ «ПАРКЛІНГ»), код за ЄДРПОУ 45524146, місцезнаходження: 51931, Дніпропетровська обл., м. Кам'янське, вул. Любомирівська, буд. 16 (далі разом іменовані – «Група»).

ТОВ «ІНТЕГРІТІ ІНВЕСТМЕНТ ГРУП» зареєстроване 18 червня 2024 року єдиним засновником/учасником якого є ТОВ «ЕСКА КАПІТАЛ». Основним видом діяльності згідно КВЕД є 64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.

ТОВ «ПАРКЛІНГ» зареєстроване 17 вересня 2024 року єдиним засновником/учасником якого є ТОВ «ІНТЕГРІТІ ІНВЕСТМЕНТ ГРУП». Основним видом діяльності згідно КВЕД є 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

Кожне підприємство, що входить до складу Групи, здійснює незалежну господарську діяльність відповідно до власного напряму спеціалізації, організаційної структури та операційної стратегії. ТОВ «ІНТЕГРІТІ ІНВЕСТМЕНТ ГРУП» зосереджується на реалізації інвестиційних проєктів у сфері нерухомості та корпоративного фінансування. ТОВ «ПАРКЛІНГ» здійснює діяльність у сфері надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна, зокрема з метою отримання прибутків. Незважаючи на наявність єдиного корпоративного контролю, кожна компанія Групи функціонує як окремий суб’єкт господарювання, що веде самостійну операційну та фінансову діяльність відповідно до своєї спеціалізації.

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВ «ІНТЕГРІТІ ІНВЕСТМЕНТ ГРУП»

У 2024 році ТОВ «ІНТЕГРІТІ ІНВЕСТМЕНТ ГРУП» продемонструвало позитивну динаміку становлення бізнесу, досягнувши чистого прибутку в розмірі 106 тис. грн. Діяльність підприємства характеризувалася етапом активного інвестування та формування капіталу.

Основні фінансові результати.

Чистий прибуток за підсумками року склав 106 тис. грн, що свідчить про ефективне управління витратами на фоні відсутності операційної виручки.

Фінансовий результат до оподаткування – 129 тис. грн, що зумовлено, переважно, доходами неопераційного характеру:

- Інші доходи – 158 тис. грн;
- Інші фінансові доходи (відсотки) – 30 тис. грн;
- Адміністративні витрати – лише 59 тис. грн.

Інвестиційна та фінансова активність.

У звітному періоді компанія залучила 75 000 тис. грн власного капіталу, що було спрямовано на інвестування:

- Інвестиційна діяльність призвела до вибуття коштів у сумі 45 000 тис. грн, що спрямовані на фінансові інвестиції.
- Чистий рух грошових коштів за результатами року склав +4 905 тис. грн, що зберігається у вигляді залишку на банківських рахунках.

Структура активів і зобов'язань.

Балансова вартість активів на кінець року склала 76 362 тис. грн, з яких:

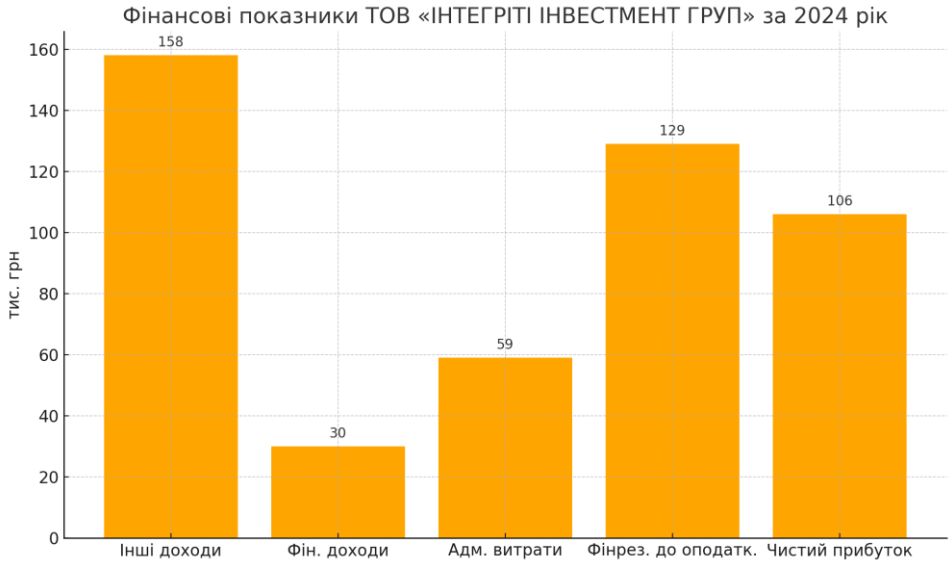
- Необоротні активи – 49 998 тис. грн (фінансові інвестиції);
- Оборотні активи – 26 364 тис. грн (переважно інша дебіторська заборгованість – 21 459 тис. грн, та грошові кошти – 4 905 тис. грн).

Власний капітал на кінець року становить 75 106 тис. грн, що становить майже 98,4% балансу, що свідчить про високу капіталізацію та фінансову незалежність.

Поточні зобов'язання є незначними (1 256 тис. грн), з яких основну частину становлять інші зобов'язання (1 233 тис. грн) та зобов'язання з податку на прибуток (23 тис. грн).

Загальна оцінка динаміки.

Протягом 2024 року ТОВ «ІНТЕГРІТІ ІНВЕСТМЕНТ ГРУП» перебувало у фазі активного становлення: сформувало капітал, здійснило значні фінансові інвестиції та забезпечило позитивний прибутковий результат на тлі низьких витрат. Це є ознакою ефективного фінансового управління та перспективи стабільного розвитку в майбутніх періодах. Стратегія компанії свідчить про орієнтацію на інвестиційне зростання з мінімальним операційним навантаженням на початковому етапі.



Мал. 2. Інфографіка з ключовими фінансовими показниками ТОВ «ІНТЕГРІТІ ІНВЕСТМЕНТ ГРУП» за 2024 рік.

РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ТОВ «ПАРКЛІНГ»

У 2024 році ТОВ «ПАРКЛІНГ» здійснило активну фазу запуску господарської діяльності, зосередивши зусилля на інвестуванні в основні засоби та розбудову інфраструктури. Результати звітного періоду свідчать про формування операційної ефективності та фінансової стійкості на ранньому етапі діяльності.

Основні фінансові результати.

Чистий прибуток за підсумками року склав 30 тис. грн, що є позитивним результатом для компанії, яка перебуває у фазі активного інвестування.

Виручка від реалізації продукції та послуг становила 116 тис. грн, при собівартості – 21 тис. грн, що забезпечило валовий прибуток у розмірі 95 тис. грн.

Основними витратами були адміністративні витрати – 72 тис. грн, у тому числі:

- Витрати на оплату праці – 18 тис. грн,
- Амортизація – 39 тис. грн,
- Інші витрати – 15 тис. грн (відрахування на соціальні заходи та операційні витрати).

Інвестиційна та фінансова активність.

У звітному періоді компанія отримала внески до статутного капіталу у розмірі 25 000 тис. грн, які були спрямовані на придбання:

- Основних засобів – 9 277 тис. грн,
- Незавершених капітальних інвестицій – 15 684 тис. грн.

Фінансова діяльність не включала залучення позик, що свідчить про повну залежність від власного капіталу на етапі становлення.

Чистий грошовий потік за 2024 рік склав +154 тис. грн, що забезпечено операційною діяльністю.

Структура активів і зобов’язань.

Загальні активи на кінець року становили 25 115 тис. грн, з яких:

- Необоротні активи – 24 961 тис. грн,
- Оборотні активи – 154 тис. грн (грошові кошти).

Власний капітал становить 25 030 тис. грн, тобто понад 99,7% балансу, що вказує на високу фінансову незалежність.

Поточні зобов’язання – 85 тис. грн, зокрема:

- Кредиторська заборгованість перед постачальниками – 13 тис. грн,
- Зобов’язання перед бюджетом – 14 тис. грн,
- Зобов’язання за отриманими авансами – 58 тис. грн.

Загальна оцінка динаміки.

ТОВ «ПАРКЛІНГ» у 2024 році успішно реалізувало початкову фазу інвестиційного розвитку. За рік компанія:

- Залучила капітал,
- Вклала його в активи довгострокового використання,
- Забезпечила перші доходи від операційної діяльності,
- Досягла позитивного фінансового результату.

Низький рівень зобов’язань у поєднанні з високою часткою власного капіталу створює надійну базу для подальшого масштабування та фінансової стабільності підприємства у наступних періодах.



Мал. 2. Інфографіка з ключовими фінансовими показниками ТОВ «ПАРКЛІНГ» за 2024 рік.

ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

Група компаній у складі ТОВ «ЕСКА КАПІТАЛ» (ЄДРПОУ 36258745), ТОВ «ІНТЕГРІТІ ІНВЕСТМЕНТ ГРУП» (ЄДРПОУ 45424909) та ТОВ «ПАРКЛІНГ» (ЄДРПОУ 45524146) здійснює діяльність у сфері фінансового лізингу, інвестиційного управління та надання послуг з оренди та експлуатації нерухомості. Діяльність компаній Групи належить до сектора з низьким рівнем прямого впливу на навколишнє середовище. Водночас Група усвідомлює важливість дотримання принципів екологічної відповідальності.

Вплив діяльності на довкілля.

Основна операційна діяльність підприємств Групи не пов'язана з виробничими процесами, що створюють значне екологічне навантаження. Відтак прямі викиди в атмосферу, забруднення ґрунтів або водних ресурсів, утворення промислових відходів – відсутні або мають незначний обсяг.

Однак у межах щоденної офісної діяльності компанії впливають на навколишнє середовище через:

споживання електроенергії;

утворення побутових відходів (папір, упаковка, електронні носії);

використання транспортних засобів (у межах лізингових операцій або службових потреб).

Екологічні показники.

1. Поводження з відходами:

– Утворення побутових відходів здійснюється в рамках роботи офісів, обсяги – менше 1 т/рік.

– Папір, пластик, батарейки та електронні носії передаються на сортування та переробку у межах співпраці з локальними підрядниками.

– Впроваджено документообіг в електронному форматі, що дозволило зменшити використання паперу на понад 40% за рік.

2. Викиди парникових газів:

– Компанії Групи не мають стаціонарних джерел викидів.

– Основним джерелом непрямих викидів (scope 2) є споживання електроенергії: Сумарне споживання електроенергії – до 10 МВт·год/рік, що відповідає оціненим непрямим викидам на рівні до 4 тонн CO_2-екв/рік (за середнім національним коефіцієнтом викидів).

– Викиди від транспорту, що перебуває у лізингу, обліковуються користувачами транспортних засобів та не формують баланс викидів Групи.

3. Споживання енергії:

Компанії Групи використовують електроенергію виключно для офісних потреб:

– Енергоефективні лампи освітлення застосовуються у 100% приміщень.

– Техніка класу енергоефективності не нижче А+.

– Заходи з економії енергії дозволили зменшити витрати на електрику на 18% у порівнянні з попереднім роком.

Заходи з охорони довкілля

Група впроваджує ряд ініціатив, спрямованих на зменшення негативного впливу на довкілля:

– переорієнтація на цифровий документообіг;

– оптимізація офісних приміщень для зменшення енергоспоживання;

– інформаційні кампанії для працівників щодо сортування сміття, мінімізації викидів, усвідомленого використання ресурсів;

– залучення постачальників послуг з відповідальним підходом до навколишнього середовища.

СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ І КАДРОВА ПОЛІТИКА

Група компаній здійснює діяльність у фінансовому секторі, зокрема у сфері фінансового лізингу, інвестиційної діяльності та управління активами. Попри відносно невелику чисельність працівників, соціальна відповідальність, добробут персоналу та корпоративна етика є важливою складовою загальної стратегії управління. Група дотримується принципів прозорості, поваги до прав людини та рівності можливостей, формуючи сприятливе та безпечне середовище для своєї команди.

Кадрова політика та рівні можливості.

Кадрова політика Групи базується на принципах недискримінації, рівності прав і доступу до кар'єрних можливостей для всіх співробітників. Працевлаштування, просування по службі та оцінювання результатів роботи здійснюються виключно на основі професійних компетенцій, досвіду та досягнень працівника. У компаніях не допускається будь-яка форма упередженого ставлення за ознаками статі, віку, походження, релігії, політичних переконань чи фізичних можливостей.

Компанії Групи забезпечують створення безпечного, доброзичливого та відкритого до розвитку робочого середовища. Усі нові співробітники проходять процес адаптації, ознайомлення з корпоративними стандартами, внутрішніми політиками та принципами етичної поведінки.

Система мотивації та заохочення.

Мотиваційна система в компаніях Групи передбачає як матеріальне, так і нематеріальне заохочення. Серед основних інструментів – конкурентна заробітна плата, гнучкий графік роботи, віддалений формат (за потреби), комфортні умови праці.

Особлива увага приділяється моральному визнанню зусиль працівників: подяки, публічне визнання, залучення до обговорення стратегічних рішень.

Професійний розвиток і навчання.

Група підтримує постійний розвиток персоналу. Працівники мають доступ до навчальних програм, тренінгів, галузевих семінарів та профільної літератури. У 2024 році основна увага приділялась підвищенню кваліфікації у сфері фінансового лізингу, змін у фінансовому законодавстві, протидії шахрайству та підвищенню комплаєнс-компетенцій.

Розвиток персоналу передбачає як зовнішнє навчання, так і внутрішнє наставництво: більш досвідчені фахівці діляться знаннями та допомагають новачкам швидше інтегруватися в роботу. У рамках управління знаннями в компаніях формуються внутрішні навчальні бази, чек-листи та шаблони процесів.

Охорона праці та безпечні умови.

Група дотримується вимог законодавства України у сфері охорони праці, пожежної безпеки та санітарних умов. Всі працівники проходять обов’язковий інструктаж, ведеться документація щодо охорони праці, призначено відповідальних осіб за техніку безпеки. Робочі місця обладнані відповідно до стандартів ергономіки та комфорту.

Під час воєнного стану були впроваджені додаткові заходи безпеки, серед яких – можливість віддаленої роботи, адаптація графіків, а також забезпечення стабільного внутрішнього зв’язку між командами. У критичних ситуаціях компанії гарантують гнучке реагування на потреби співробітників, у тому числі тимчасове переміщення чи підтримку.

Дотримання прав людини.

Усі компанії Групи дотримуються міжнародних принципів у сфері прав людини, зокрема тих, що задекларовані ООН та Міжнародною організацією праці (МОП). Категорично забороняється примусова, дитяча праця, будь-які форми психологічного чи фізичного тиску, а також порушення трудових прав працівників.

У компаніях створено сприятливий соціально-психологічний клімат, що базується на взаємній повазі, підтримці та партнерських відносинах між співробітниками та керівництвом. Працівники мають змогу вільно висловлювати свої пропозиції, скарги чи ідеї, не побоюючись негативних наслідків.

Антикорупційна політика.

Група дотримується політики нульової толерантності до корупції. Усі співробітники ознайомлені з основами антикорупційного законодавства, політиками компанії щодо уникнення конфлікту інтересів та ділової етики. Ознайомлення з кодексом етики є обов'язковою частиною трудових відносин.

Компанії активно впроваджують принципи комплаєнсу, зокрема:

- Внутрішній контроль за ризикованими операціями;
- Перевірки контрагентів на предмет благонадійності;
- Відмова від використання готівкових розрахунків;
- Ведення прозорої внутрішньої звітності.

У разі виявлення корупційних проявів чи порушень корпоративної етики передбачено механізм незалежного розгляду та вжиття дисциплінарних заходів.

ПЕРСПЕКТИВИ ПОДАЛЬШОГО РОЗВИТКУ ГРУПИ

Серед основних напрямків розвитку та ініціатив, скерованих на забезпечення безперебійної діяльності та стійкості Групи під час повномасштабного російського вторгнення в Україну, підвищення рівня диджіталізації та розширення для клієнтів можливостей обслуговування, а також для реагування на виклики, пов'язані із російською агресією, слід відзначити:

Створення можливостей у кризових умовах 2025 року для зростання бізнесу клієнтів Групи, активне сприяння зміцненню економіки України під час військової агресії рф та отримання доходу в інтересах кожного із Товариств, його найманих працівників та учасників.

Стратегія Групи передбачає: підвищення якості послуг, нарощування лізингового портфелю, клієнтської бази, запуск нових інвестиційних проектів та збільшення доходів Товариств.

Група планує продовжувати здійснювати господарську діяльність відповідно до чинного Законодавства України та за основними КВЕД: 64.91 Фінансовий лізинг; 64.99 Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.; 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

З урахуванням сповільнення економіки та зростаючих проблемах малого бізнесу, Група вбачає можливим навіть у такій складні часи для країни подальше збільшення доходів.

Група планує з урахуванням нових зовнішніх чинників та в межах наявних об'єктивних можливостей і надалі розвивати свою діяльність, базуючись на таких цінностях як задоволеність клієнта, прозорість, постійний розвиток та вдосконалення. Головним внутрішнім ризиком для реалізації планів Групи є можливий дефіцит ресурсів (трудових, технологічних) для реалізації

запланованих змін, проектів та заходів. Найвагомішим зовнішнім ризиком є триваюча російсько–українська війна, що вже дуже суттєво впливає на діяльність Групи та їх фінансовий результат. Керівництво Групи здійснюватиме управління з урахуванням цих надзвичайних зовнішніх викликів та докладатиме всіх можливих зусиль для забезпечення неперервності бізнесу, обмеження ризиків та захисту інтересів його учасників, клієнтів та працівників.

Група передбачає розвиток шляхом реалізації наступних стратегічних цілей на 2025 рік:

– підвищення якості надання послуг;

– збільшення доходів компанії;

– розширення та диверсифікація клієнтської бази;

– отримання максимальної доходності (з мінімальним ризиком) від провадження основних видів діяльності;

– запуск нових інвестиційних проектів у сфері реконструкції та розвитку комерційної нерухомості;

– розвиток Групи в цілому.