

Звіт з управління за 2022 рік ТОВ «КЕРХЕР» ЄДРПОУ 34003237

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Організаційна структура ТОВ "Керхер" (Додаток 1)

ТОВ "Керхер" є компанією зі 100% іноземними інвестиціями. Територія діяльності – Україна. Мета діяльності : отримання прибутку та задоволення потреб населення у клінінговому обладнанні найвищої якості.

Компанія ТОВ "Керхер" здійснює оптову та роздрібну торгівлю клінінгового обладнання. Ринкова частка складає від 5% до 80 % в залежності від категорії продукта

Товариство з обмеженою відповідальністю «КЕРХЕР» зареєстровано «13» лютого 2006 року за № 10741020000015240, Компанію включено до Єдиного державного Реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців за номером 34003237 (код за ЄДРПОУ).

На сьогоднішній день Компанія здійснює свою діяльність на підставі Статуту, що затверджений Загальними зборами учасників ТОВ «КЕРХЕР», рішення учасника № 35 від «29» травня 2019 року.

За Статутом Компанії, метою її діяльності зокрема є одержання прибутку (доходу) від здійснення торгової, комерційної, зовнішньоекономічної й іншої господарської діяльності, яка не заборонена законодавством і чинним статутом.

Згідно з інформацією з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань основними видами діяльності, зареєстрованими Компанією за КВЕД-2010 є:

46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту (основний);

46.43 Оптова торгівля побутовими електротоварами й електронною апаратурою побутового призначення для приймання, записування, відтворення звуку й зображення;

95.22 Ремонт побутових приладів, домашнього та садового обладнання;

47.54 Роздрібна торгівля побутовими електротоварами в спеціалізованих магазинах;

73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки;

77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.;

82.30 Організування конгресів і торговельних виставок;

33.20 Установлення та монтаж машин і устаткування;

77.12 Надання в оренду вантажних автомобілів;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

77.32 Надання в оренду будівельних машин і устаткування;

77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів

Основними видами доходів Компанії у звітному періоді були дохід від 46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту (основний).

ТОВ «КЕРХЕР» займає на ринку сегмент оптової та роздрібно торгівлі прибиральної техніки, надання послуг із сервісного обслуговування прибиральної техніки.

Основними товарними напрямками Компанії є: пилососи, підлогомиї машини, пароочисники, апарати високого тиску, комунальна техніка тощо. Також для клієнтів доступні супутні сервіси: доставка, гарантійний ремонт, сервісне обслуговування техніки.

ТОВ «КЕРХЕР» є самостійним підприємством, що має магазини, які розташовані у наступних містах України: Київ, Бориспіль, Вінниця, Тернопіль, Хмельницький, Запоріжжя, Іршава, Одеса, Житомир, Львів, Івано-Франківськ, Чернівці, Дніпро.

Компанія не має фінансових інвестицій в інші підприємства.

Органами управління Товариства є:

- Загальні збори (вищий орган) Товариства.

- Виконавчим органом Товариства є Директор.

2. Результати діяльності

Основним видом діяльності Компанії являється оптова та роздрібна торгівля побутовою технікою.

За звітний 2022 рік:

- доходи підприємства від реалізації товарів та послуг склали 844 651 тис. грн.
- собівартість реалізованої продукції становить 429 696 тис. грн.
- валовий прибуток (маржинальний дохід) за 2022 рік склав 414 955 тис. грн.
- адміністративні витрати Компанії за 2022 рік склали 162 199 тис. грн.
- витрати на збут склали 104 024 тис. грн.
- фінансовий результат до оподаткування за 2022 рік становить 18 823 тис. грн.

Аналіз доходів та витрат за 2022 рік в порівнянні з 2021 роком можна представити наступним чином:

Вид доходу (витрат)	2022 рік	2021 рік	приріст/убуток в порівнянні з минулим роком		Причина приросту/убутку
			тис. грн.	%	
Доходи від реалізації товарів	822 372	1 035 021	178 938	20,90%	Підвищення цін на товари та збільшення обсягів реалізації
Доходи від надання послуг	10 703	13 587	2 219	19,52%	Збільшення обсягів реалізації послуг
Собівартість реалізованих товарів	(104 024)	(645 403)	(108 552)	20,22%	Підвищення закупівельних цін на товари та збільшення обсягів реалізації
Чистий маржинальний дохід	414 955	403 205	72 605	21,96%	
Витрати на оплату праці	(104 544)	(98 673)	(13 765)	16,21%	Збільшення кількості працівників та підвищення окладів
Відрахування на соціальні заходи	(19 828)	(22 254)	(3 358)	17,77%	Збільшення кількості працівників та підвищення окладів
Амортизація	(7 831)	(8 613)	(2 039)	31,02%	Придбання та введення в експлуатацію нових основних засобів
Інші адміністративні витрати	(60 215)	(59 753)	(14 179)	31,11%	Відкриття нових КЦ
Витрати на збут	(104 024)	(140 811)	(26 649)	23,34%	Оренда, фрахт, складські послуги, підвищення вартості послуг, просування товарів, тощо
Усього адміністративні витрати та витрати на збут	(400 986)	(330 104)	(59 990)	22,21%	
Інші операційні доходи	1 052	2 342	(11 814)	-83,46%	В 2021 році у значній сумі визнані доходи від зменшення резерву сумнівних боргів
Інші операційні витрати	(16 712)	(16 088)	(13 045)	428,69%	Збільшення витрат на створення резерву сумнівних боргів
Доходи від операційної курсової різниці	16 415	16 415	14 933	1007,62 %	В 2022 році відбулося зміцнення курсу

					української гривні по відношенню до іноземних валют
Витрати з операційної курсової різниці	(570)	(570)	22 705	-97,55%	В 2021 році відбулося зниження курсу української гривні по відношенню до іноземних валют
Фінансові доходи	2 289	1 792	(721)	-28,69%	Відсотки по депозиту
Фінансові витрати	(199)	(300)	(3)	1,01%	Відсотки по лізингу
Інші доходи	1497	1 704	(447)	-20,78%	Компенсація за гарантійний ремонт/тимчасове ввезення, дохід від реалізації ОЗ
Інші витрати	(1225)	(165)	438	-72,76%	Дохід розпізнано в 2021, витрати в 2022 – продаж ОЗ
Фінансовий результат до оподаткування	18 823	78 232	24 661	46,03%	

В 2020 році Компанія розпочала будівництво адміністративно-виробничого комплексу в с. Гатне Київської області. На протязі 2021 та 2022 року Компанією інвестовано в будівництво понад 175 млн. грн. Для фінансування будівництва був залучений кредит у сумі 89 млн. грн., окрім цього для фінансування будівництва Компанія також використовувала власні кошти, отримані від операційної діяльності.

3. Ліквідність та зобов'язання

Загальна дебіторська заборгованість Компанії на 31.12.2022 року складає 165 906 тис. грн. У структурі цієї дебіторської заборгованості заборгованість за товари, роботи, послуги складає 70 430 тис. грн.

Загальна кредиторська заборгованість Компанії (довгострокова та короткострокова) на 31.12.2022 року складає 92 672,00 тис. грн. У структурі цієї кредиторської заборгованості заборгованість за товари, роботи, послуги складає 75 000,00 тис. грн., кредиторська заборгованість за кредитними договорами та договорами фінансового лізингу складає 65 000,00 тис. грн.

Розрахунок коефіцієнтів поточної, швидкої та абсолютної ліквідності можна представити наступним чином:

Показник:	на 31.12.2021, тис. грн.	на 31.12.2022, тис. грн.
I - запаси	115 153	167 156
C - грошові кошти	44 186	25 866
ShI - короткострокові фінансові вкладення	--	--
CA - поточні оборотні активи	450 565	361 522
CL - поточні (короткострокові) зобов'язання	170 894	170 894
Коефіцієнт ліквідності:	на 31.12.2021	на 31.12.2022
R - Коефіцієнт поточної ліквідності. $R = CA/CL$	2,91	2,91
QR - Коефіцієнт швидкої ліквідності. $(CA - I)/CL$	2,17	2,17
AT - Коефіцієнт абсолютної ліквідності. $AT = (C + ShI)/CL$	0,29	0,29

4. Екологічні аспекти

Діяльність Компанії полягає в оптовій та роздрібній торгівлі побутовою технікою, та не має впливу на екологію довкілля. З свого боку Компанія уклала зі спеціалізованими підприємствами відповідні договори на утилізацію відходів.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

У відповідності до Методрекомендацій в цьому розділі рекомендується наводити інформацію про: загальну кількість працівників та частку жінок на керівних посадах –189 чол. працюючого персоналу, частка жінок керівного складу становить 61% заохочення (мотивацію) працівників – мотивація у вигляді додаткових бонусів, KPIs, тренінги щодо професійного розвитку, компенсація за вивчення англійської мови, корпоративи, тим білдінги тощо. охорону праці та безпеку – проведення вступних, первинних та повторних інструктажів. Систематичне навчання відповідальних осіб. навчання та освіти персоналу- корпоративні тренінги професійного розвитку. рівні можливості працевлаштування – компанія виступає за Різноманітність (Diversity) та рівність у правах. повагу прав людини – Одним із корпоративних принципів компанії являється повага до Людини. заходи з боротьби з корупцією та хабарництвом тощо – в компанії чітко регламентовані правила роботи та розроблені відповідні політики.

6. Ризики

Використання фінансових інструментів наражає Компанію на кредитний, процентний, валютний ризики та ризик ліквідності. Опис політики управління зазначеними ризиками Компанії наведено далі.

КРЕДИТНИЙ РИЗИК

Компанія нівелює кредитний ризик за рахунок створення резерву під знецінення дебіторської заборгованості у тому випадку, якщо існує об'єктивне свідчення (наприклад, ймовірність неплатоспроможності чи інших істотних фінансових труднощів дебітора) того, що Компанія не отримає всі суми, що належать їй відповідно до умов поставки. Балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується за допомогою використання рахунку резерву. Знецінені заборгованості припиняють визнаватися, якщо вони вважаються безнадійними. Клієнти (покупці) в основному здійснюють угоди з Компанією на підставі відстрочки платежу. Балансова вартість фінансових активів відображає максимальну величину, що наражається на кредитний ризик Компанії

ВАЛЮТНИЙ РИЗИК

Компанія схильна до впливу валютного ризику оскільки Компанія має значний обсяг кредиторської заборгованості, погашення якої буде відбуватися в іноземній валюті. Активи і пасиви, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються за офіційними курсами обміну, встановленими НБУ на кінець року. Курсові різниці, що виникають при конвертації, відображаються на рахунку прибутків і збитків. Операції, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються за курсами обміну на дату здійснення операції.

Беручи до уваги останні ринкові тенденції коливання валютного курсу, COVID-19 вплив, та загрозу військового вторгнення валютний ризик є для досить актуальним Компанії .

Валютні курси, встановлені Національним банком України станом на 31 грудня 2021 та на 31 грудня 2022 року наступні:

ВАЛЮТА	НА 31 ГРУДНЯ 2021	НА 31 ГРУДНЯ 2022
USD	27,2782	36,5686
EURO	30,9226	38,951

ЧУТЛИВІСТЬ ДО ЗМІН КУРСІВ ІНОЗЕМНИХ ВАЛЮТ

Цей ризик не є суттєвим, Компанія має залишок в валюті на кінець 2022 року – 0.00 євро
Відсотковий ризик

Компанія користується позиковими коштами у вигляді Договору займу, підписаного з Банком Райффайзен Аваль.

Договір кредитування: від 10.06.2021 року

Відсотки нараховуються згідно умов договору і зафіксовані на рівні 10,5% на 2023 рік.

Зміна відсотків згідно договору не передбачена

Графік сплати відсотків відбувається згідно договору на щомісячній основі..

Строк дії договору -31.05.2026 року

Ризик ліквідності

Компанія розробляє підхід до управління ліквідністю, який полягає в тому, щоб забезпечити, наскільки це можливо, постійну наявності у Компанії ліквідних коштів, достатніх для погашення своїх зобов'язань у строк, як у звичайних, так і в напружених умовах, не допускаючи виникнення неприйнятних збитків і не піддаючи ризику репутацію Компанії.

Зазвичай Компанія забезпечує наявність грошових коштів, доступних на першу вимогу, в обсязі, достатньому для покриття очікуваних операційних витрат протягом 2х місяців.

7. Дослідження та інновації

Компанія не провадить діяльності в області досліджень, розробок та інновацій.

8. Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції - це активи, які утримуються підприємством з метою збільшення прибутку, зростання вартості капіталу або інших вигід для інвестора.

Фінансові інвестиції первісно оцінюються та відображаються у бухгалтерському обліку за собівартістю. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни її придбання, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фінансової інвестиції.

Станом на 01.01.2022 року та на 31.12.2022 року Компанія не має фінансових інвестицій в дочірні та асоційовані підприємства.

9. Перспективи розвитку

Господарська діяльність Компанії є прибутковою. З дати державної реєстрації Товариства дохід підприємства ритмічно зростає. Після дати балансу 2021 року Товариство також планує поступово збільшувати свою долю в ринку клінінгового обладнання. В подальшому ТОВ «Керхер» планує покращувати результати діяльності за рахунок відкриття нових торговельних приміщень, оптимізації асортименту та підвищення кваліфікації персоналу.

Ми - професіонали своєї справи, добре володіємо поточною ситуацією на ринку і розбираємося в трендах індустрії. Надаємо не тільки широкий вибір обладнання та послуг, а й організуємо відвідування семінарів, тренінгів, конференцій, надаємо професійні консультації та маркетингову підтримку, а також інформуємо своїх клієнтів про останні тенденції та інновації у світовій клінінговій індустрії.

10. Корпоративне управління

Система корпоративного управління Компанії вибудована відповідно до принципів інформаційної відкритості та прозорості. Ми підтримуємо корпоративне управління в постійному розвитку, беручи до уваги зміни в бізнесі і суспільстві. Такий підхід забезпечує ефективність на всіх рівнях управління, прозоре середовище прийняття рішень.

У Компанії прийнято поділ функцій стратегічного планування і операційного управління. Управлінський персонал (менеджмент) визначає стратегічні напрямки розвитку, здійснює загальне керівництво бізнесом і надає методологічну підтримку підрозділам Компанії. Всі операційні підрозділи самостійні в управлінні операційною діяльністю. При цьому стратегічне управління відповідним напрямом бізнесу забезпечує Директор Компанії, який також здійснює контроль за діями менеджменту.

Керівник
Головний бухгалтер



Бечко Іван Іванович
Барабановська Оксана Анатоліївна