

# Звіт з управління за 2023 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 № 44 від «28» грудня 2023 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, відтворювання 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;
- 45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів;
- 46.69 Оптова торгівля іншими машинами й устаткуванням;

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 роздрібною 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, Гатне, Вінниця, Тернопіль, Хмельницький, Запоріжжя, 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 2023 рік:

- доходи підприємства від реалізації товарів та послуг склали 1 517 994 тис. грн.
- собівартість реалізованої продукції становить 851 351 тис. грн.
- валовий прибуток (маржинальний дохід) за 2023 рік склав 666 643 тис. грн.
- адміністративні витрати Компанії за 2023 рік склали 233 933 тис. грн.
- витрати на збут склали 187 660 тис. грн.
- фінансовий результат до оподаткування за 2023 рік становить 197 004 тис. грн.

Аналіз доходів та витрат за 2023 рік в порівнянні з 2022 роком можна представити наступним чином:

Вид доходу (витрат)	2023 рік	2022 рік	приріст/убуток в порівнянні з минулим роком		Причина приросту/убутку
			тис. грн.	%	
Доходи від реалізації товарів	1 498 108	833 948	664 160	44.33%	Збільшення маркетингового бюджету і, як результат, збільшення обсягів реалізації
Доходи від надання послуг	19 887	10 703	9 184	46.18%	Збільшення обсягів реалізації послуг
Собівартість реалізованих товарів	(187 660)	(104 024)	(83 636)	44.56%	Підвищення закупівельних цін на товари та збільшення обсягів реалізації
<b>Чистий маржинальний дохід</b>	<b>666 643</b>	<b>414 955</b>	<b>251 688</b>	<b>37.75%</b>	
Витрати на оплату праці	(119 899)	(104 544)	(15 355)	12.79%	Підвищення окладів
Відрахування на соціальні заходи	(27 573)	(19 828)	(7745)	28.08%	Підвищення окладів
Амортизація	(7 831)	(7 831)	(0)	0%	
Інші адміністративні витрати	(73 331)	(29 996)	(43 335)	65.91%	Відкриття нових КЦ та переїзд у новий офіс
Витрати на збут	(187 660)	(104 124)	(83 536)	44.51%	Оренда, фрахт, складські послуги, підвищення вартості послуг, просування товарів, тощо
<b>Усього адміністративні витрати та витрати на збут</b>	<b>(416 294)</b>	<b>(266 323)</b>	<b>(149 971)</b>	<b>36.03%</b>	
Інші операційні доходи	6 662	1 515	5 147	77.26%	В 2023 році у значній сумі визнані доходи від зменшення резерву сумнівних боргів
Інші операційні витрати	(109)	111	(220)	201.83%	Збільшення витрат на створення резерву сумнівних боргів
Доходи від операційної курсової різниці	7 343	8 879	(1 536)	20.92%	В 2023 році відбувалось зміцнення курсу української гривні по відношенню до іноземних валют
Витрати з операційної курсової різниці	(21 404)	(30 724)	9 320	43.54%	В 2023 році відбувалось зниження курсу української

					гривні по відношенню до іноземних валют
Фінансові доходи	2 785	2 289	496	17.82%	Відсотки по депозиту
Фінансові витрати	(729)	(199)	(530)	72.70%	Відсотки по лізингу
Інші доходи	2 931	1 497	1 434	48.93%	Компенсація за гарантійний ремонт, дохід від реалізації ОЗ
Інші витрати	(1 315)	(1 225)	(89)	6.77%	Дохід розпізнано в 2022, витрати в 2023 – продаж ОЗ
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>197 004</b>	<b>18 823</b>	<b>178 181</b>	<b>90.45%</b>	

В 2020 році Компанія розпочала будівництво адміністративно-виробничого комплексу в с. Гатне Київської області. На протязі 2022 та 2023 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 31.12.2023 року складає 104 861 тис. грн. У структурі цієї дебіторської заборгованості заборгованість за товари, роботи, послуги складає 64 609 тис. грн.

Загальна кредиторська заборгованість Компанії (довгострокова та короткострокова) на 31.12.2023 року складає 136 653,00 тис. грн. У структурі цієї кредиторської заборгованості заборгованість за товари, роботи, послуги складає 80 653 тис. грн., кредиторська заборгованість за кредитними договорами та договорами фінансового лізингу складає 56 000,00 тис. грн.

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

Показник:	на 31.12.2022, тис. грн.	на 31.12.2023, тис. грн.
I - запаси	167 156	242 805
C - грошові кошти	25 866	38 939
ShI - короткострокові фінансові вкладення	--	--
CA - поточні оборотні активи	361 522	404 880
CL - поточні (короткострокові) зобов'язання	170 894	179 465
<b>Коефіцієнт ліквідності:</b>	<b>на 31.12.2022</b>	<b>на 31.12.2023</b>
R - Коефіцієнт поточної ліквідності. $R = CA/CL$	2,12	2,26
QR - Коефіцієнт швидкої ліквідності. $(CA - I)/CL$	1,14	0,90
AT - Коефіцієнт абсолютної ліквідності. $AT = (C + ShI)/CL$	0,15	0,21

### **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**

Загальна кількість працівників у ТОВ Керхер на кінець 2023 року становила 194 чол. З них керівний склад - 27 чол. Частка жінок керівного складу становить 51,8%.

В своїй діяльності компанія Керхер керується принципами чесного ведення бізнесу. Основним пріоритетом підприємницької діяльності є збереження нашої незалежності та свободи в прийнятті рішень.

Мета ТОВ Керхер – довгостроковий економічний успіх, тому ми прагнемо до сталого розвитку й приділяємо багато уваги гуманності та збереженню навколишнього середовища.

Люди є головною цінністю нашої компанії. Найбільш важливі принципи базуються на людях. Компанія забезпечує рівні можливості та рівні права при відборі кандидатів на відкриті вакансії в компанії. Відповідальність, повага, неупереджене ставлення, командний дух, обмін інформацією та комунікація, загальне мислення і гордість за компанію - це те, як ми працюємо у компанії Керхер.

У бізнес процесах, які направлені на підтримку та розвиток ефективності працівника в компанії успішно запроваджені проекти Performance&Goals, Succession& Development.

Саме такі проекти мають на меті прослідковувати кожному працівнику етапи досягнення бізнес цілей та розвивати необхідні компетенції, а також забезпечують прозорість в кар'єрному зростанні та сприяють професійному розвитку.

ТОВ Керхер забезпечує навчання своїх працівників, провадить різноманітні заходи для підтримки та розвитку працівників компанії. Серед тренінгів які ми пропонуємо нашим працівникам це Leadership Development, Fit for Daily Business, Програма ментального здоров'я працівників, заняття йогою в офісі, навчання англійській мові, а також забезпечення організацією харчування працівників компанії або ж надання компенсацій на харчування.

Компанія Kärcher проводить політику абсолютної нетерпимості щодо хабарництва і корупції. Ця політика поширюється на всю діяльність компанії.

## **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 а 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 2022 та на 31 грудня 2023 року наступні:

ВАЛЮТА	НА 31 ГРУДНЯ 2022	НА 31 ГРУДНЯ 2023
USD	36,5686	37,9824
EURO	38,9510	42,2079

### **ЧУТЛИВІСТЬ ДО ЗМІН КУРСІВ ІНОЗЕМНИХ ВАЛЮТ**

Цей ризик не є суттєвим, Компанія має залишок в валюті на кінець 2023 року –689.76 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 01.01.2023 року та на 31.12.2023 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

Пилипенко Анжеліка Михайлівна

# СТРУКТУРА ВЛАСНОСТІ

ТОВ «КЕРХЕР»  
код ЄДРПОУ: 34003237

100%

Керхер бетайлігунгс-гмбх / Керклер вутайїшпїлїс-їїтмкїлї  
країна заснування: Федеративна Республіка Німеччина  
Місцезнаходження: 71364, Альфред-Керхер-Штрассе, 28-40, Віннеґден,  
Федеративна Республіка Німеччина  
Ідентифікаційний номер: НRV 261825

100%

Альфред керхер се & ко.кг / Alfred kerker se & ко.кїлї  
країна заснування: Федеративна Республіка Німеччина  
Місцезнаходження: 71364, Альфред-Керхер-Штрассе, 28-40, Віннеґден,  
Федеративна Республіка Німеччина  
Ідентифікаційний номер: НRV 260169

50%

50%

Йоганнес керхер бетайлігунгс гмбх / Johannes kerker betailiungshs їтмкїлї  
країна заснування: Федеративна Республіка Німеччина  
Місцезнаходження: 71364, Альфред-Керхер-Штрассе, 28-40, Віннеґден,  
Федеративна Республіка Німеччина  
Ідентифікаційний номер: НRV 265178

Зузанне керхер бетайлігунгс гмбх / Zuzanne kerker betailiungshs їтмкїлї  
країна заснування: Федеративна Республіка Німеччина  
Місцезнаходження: 71364, Альфред-Керхер-Штрассе, 28-40, Віннеґден,  
Федеративна Республіка Німеччина  
Ідентифікаційний номер: НRV 721453

57% НRV

51% НRV

↔

↔

48%

49%

Іноземець 1

Іноземець 2

Керхер Мартін Йоганнес / Kerker  
Martin Johannes  
г.р. Федеративної Республіки Німеччини  
24.12.1950 р.н.

Серед 48% акціонерів – фізичних осіб  
немає осіб, які володіють більше 1% в  
капіталі. Кожна особа окремо не має  
вирішального впливу на управління або  
господарську діяльність Компанії

Пімммерман Фон Зіфаргт Ева-Зузанне /  
Timmmermann Fon Zifahrt Eva-Zuzanne  
г.р. Федеративної Республіки Німеччини  
28.05.1957 р.н.

Серед 49% акціонерів – фізичних осіб  
немає осіб, які володіють більше 1% в  
капіталі. Кожна особа окремо не має  
вирішального впливу на управління або  
господарську діяльність Компанії

Відсутня

Відсутня

Інша фізична особа, що здійснює контроль

Інша фізична особа, що здійснює контроль



Директор /

Бечко Іван Іванович

2023 р.

