

Звіт з управління за 2025 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, 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;

45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів;

46.69 Оптова торгівля іншими машинами й устаткуванням;

28.99 Виробництво інших машин і устаткування спеціального призначення, н.в.і.у.;

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: пілососи, підлогомиїні 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, Черкаси, Тернопіль, Бровари, Біла Церква.

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 2025 рік:

- доходи підприємства від реалізації товарів та послуг склали 2 566 889 тис. грн
- собівартість реалізованої продукції становить 1 668 461 тис. грн.
- валовий прибуток (маржинальний дохід) склав 898 428 тис. грн.
- адміністративні витрати Компанії склали 388 933 тис. грн.
- витрати на збут склали 414 050 тис. грн.
- фінансовий результат до оподаткування за 2025 рік становить 123 870 тис. грн.

Аналіз доходів та витрат за 2025 рік в порівнянні з 2024 роком можна представити наступним чином:

Вид доходу (витрат)	2025 рік	2024 рік	приріст/убуток в порівнянні з минулим роком		Причина приросту/убутку
			тис. грн.	%	
Доходи від реалізації товарів	2 546 963	2 016 285	530 678	26,32 %	Розширення асортименту та збільшення маркетингового бюджету і, як результат, збільшення обсягів реалізації
Доходи від надання послуг	19 926	19 960	(34)	-0,17 %	Зменшення обсягів реалізації послуг
Собівартість реалізованих товарів	(1 668 461)	(1 275 199)	(393 262)	30,84 %	Збільшення обсягів реалізації
Чистий маржинальний дохід	898 428	761 046	137 382	18,05 %	
Витрати на оплату праці	(201 208)	(173 929)	(27 279)	15,68 %	Підвищення окладів
Відрахування на соціальні заходи	(46 184)	(36 930)	(9 254)	25,06 %	Підвищення окладів
Амортизація	(28 129)	(25 414)	(2 715)	10,68 %	Оновлення автопарку
Інші адміністративні витрати	(113 412)	(78 508)	(34 904)	44,46 %	Відкриття нових КЦ, підвищення вартості на ІТ послуги, комунальні послуги.
Витрати на збут	(414 050)	(286 340)	(127 710)	44,60 %	Оренда, фрахт, складські послуги, підвищення вартості послуг, просування товарів, тощо
Усього адміністративні витрати та витрати на збут	(802 983)	(601 121)	(201 862)	33,58 %	
Інші операційні доходи	89 429	4 650	84 779	1 823,20 %	Зменшення витрат на створення резерву сумнівних боргів
Інші операційні витрати	(5 430)	(57 227)	(51 797)	-90,51 %	Зменшення витрат на створення резерву сумнівних боргів
Доходи від операційної курсової різниці	4 734	7 004	(2 270)	-32,41 %	В 2025 році відбулося зміцнення курсу української гривні по відношенню до іноземних валют
Витрати з операційної курсової різниці	(50 917)	(20 539)	(30 379)	147,91 %	В 2025 році відбулося зміцнення курсу української гривні по відношенню до іноземних валют
Фінансові доходи	3 567	3 207	360	11,23 %	Відсотки по депозиту
Фінансові витрати	(11 328)	(4 917)	(6 411)	130,38	Відсотки по лізингу
Інші доходи	702	3 115	(2 413)	-77,46 %	Компенсація за гарантійний

					ремонт, дохід від реалізації ОЗ
Інші витрати	(2 333)	(2 317)	(16)	0,70 %	Дохід розпізнано в 2024, витрати в 2025 – продаж ОЗ
Фінансовий результат до оподаткування	123 870	92 902	30 968	33,33 %	

В 2020 році Компанія розпочала будівництво адміністративно-виробничого комплексу в с. Гатне Київської області. Протягом 2023 та 2024 року Компанією інвестовано в будівництво понад 16 млн грн. Для фінансування будівництва був залучений кредит у сумі 89 млн грн., крім цього для фінансування будівництва Компанія також використовувала власні кошти, отримані від операційної діяльності.

3. Ліквідність та зобов'язання

Загальна дебіторська заборгованість Компанії на 31.12.2025 року складає 285 733 тис. грн. У структурі цієї дебіторської заборгованості заборгованість за товари, роботи, послуги складає 231 737 тис. грн.

Загальна кредиторська заборгованість Компанії на 31.12.2025 року складає 323 734 тис. грн. У структурі цієї кредиторської заборгованості заборгованість за товари, роботи, послуги і заборгованість із внутрішніх розрахунків складає 221 787 тис. грн., кредиторська заборгованість за кредитними договорами та договорами фінансового лізингу складає 10 163 тис. грн.

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

Показник:	на 31.12.2025, тис. грн.	на 31.12.2024, тис. грн.
I - запаси	285 978	255 621
C - грошові кошти	79 606	51 516
ShI - короткострокові фінансові вкладення	--	--
CA - поточні оборотні активи	662 421	483 716
CL - поточні (короткострокові) зобов'язання	323 734	198 679
Коефіцієнт ліквідності:	на 31.12.2025	на 31.12.2024
R - Коефіцієнт поточної ліквідності. $R = CA/CL$	2,05	2,43
QR - Коефіцієнт швидкої ліквідності. $(CA - I)/CL$	1,16	1,15
AT - Коефіцієнт абсолютної ліквідності. $AT = (C + ShI)/CL$	0,25	0,26

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, згідно штатного розкладу, у ТОВ Керхер на кінець 2025 року становила 249 чол. З них керівний склад - 24 чол. Частка жінок керівного складу становить 50%.

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 впроваджені проекти Performance&Goals, Succession&Development, Employee Survey. Саме такі проекти мають на меті прослідкувати 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, Resilience for Business, Soft Skills trainings, вивчення англійської мови та велику кількість тренінгів по продукту Керхер.

Програма Wellbeing, що має місце в компанії, включає в себе турботу про фізичне здоров'я працівників, підтримку ментального здоров'я, фінансову підтримку та залученість працівників до волонтерських проєктів підтримки на добровільних засадах. В рамках підтримки фізичного здоров'я працівників в офісі на регулярній основі запроваджені заняття йогою, облаштовано міні спортзал, організовано настільний теніс, а також компанія частково компенсує працівникам витрати на абонементи Спортлайф. Для підтримки психічного здоров'я працівників до програми добровільного медичного страхування включено додаткову опцію - психотерапія на вимогу.

Компанія Kärcher проводить політику абсолютної нетерпимості щодо хабарництва і корупції. Ця політика поширюється на всіх працівників компанії та її партнерів.

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 та військове вторгнення, валютний ризик є досить актуальним для Компанії.

Валютні курси, встановлені Національним банком України станом на 31 грудня 2024 та на 31 грудня 2025 року наступні:

ВАЛЮТА	НА 31 ГРУДНЯ 2024	НА 31 ГРУДНЯ 2025
USD	42,039	42,3878
EURO	43,9266	49,8565

ЧУТЛИВІСТЬ ДО ЗМІН КУРСІВ ІНОЗЕМНИХ ВАЛЮТ

Цей ризик не є суттєвим, Компанія має залишок в валюті на кінець 2025 року – 3 413,58 EUR

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 2025 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 проводить 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 вигод 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 01.01.2025 року та на 31.12.2025 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. 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 побудована 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.

Директор
Головний бухгалтер



Бечко Іван Іванович
Пилипенко Анжеліка Михайлівна