



**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ  
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
«ФІРМОВА МЕРЕЖА «КИЇВХЛІБ»  
за 2021 рік**

## 1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «ФІРМОВА МЕРЕЖА «КИЇВХЛІБ» » (скорочена назва ТОВ «Фірма Мережа «КИЇВХЛІБ»») було створено Учасниками Товариства з метою здійснення підприємницької діяльності та отримання прибутку, відповідно до законодавства України. Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи: 18.08.2016, 1 071 102 0000 036330.

Ідентифікаційний код юридичної особи - 40758305

Учасником Товариства є:

- Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «СПІДЖІ АССЕТС МЕНЕДЖМЕНТ», ідентифікаційний код: 33448675, місцезнаходження: 03054, м. Київ, проспект Перемоги, буд.60, яке діє від власного імені, за рахунок та в інтересах Пайового венчурного недиверсифікованого закритого інвестиційного фонду «Аграрні інвестиції» (реєстраційний ЄДРІСІ: 23300280).

Статут Товариства розроблено відповідно до Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Законів України «Про господарські товариства», «Про зовнішньоекономічну діяльність» та інших законодавчих актів України.

Діючу (нову) редакцію Статуту затверджено Загальними зборами Учасників ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІРМОВА МЕРЕЖА «КИЇВХЛІБ», протокол №2 від 22 грудня 2016 року.

Місцезнаходження: 04080, м. Київ, Подільський район, ВУЛИЦЯ МЕЖИГІРСЬКА, буд.83, офіс 301.

**ТОВ «Фірма Мережа «КИЇВХЛІБ» здійснює свою діяльність за наступними видами діяльності за КВЕД:**

47.24 Роздрібна торгівля хлібобулочними виробами, борошняними та цукровими кондитерськими виробами в спеціалізованих магазинах

46.21 Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин

46.33 Оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та жирами

46.36 Оптова торгівля цукром, шоколадом і кондитерськими виробами

- 46.38 Оптова торгівля іншими продуктами харчування, у тому числі рибою, ракоподібними та молюсками
- 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами
- 47.19 Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах
- 47.25 Роздрібна торгівля напоями в спеціалізованих магазинах
- 47.26 Роздрібна торгівля тютюновими виробами в спеціалізованих магазинах
- 47.29 Роздрібна торгівля іншими продуктами харчування в спеціалізованих магазинах
- 56.30 Обслуговування напоями
- 64.19 Інші види грошового посередництва
- 73.11 Рекламні агентства
- 73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки
- 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів

**Основний вид діяльності:** 47.24 Роздрібна торгівля хлібобулочними виробами, борошняними та цукровими кондитерськими виробами в спеціалізованих магазинах.

Основна діяльність Товариства пов'язана з роздрібною торгівлею хлібобулочними виробами, а також іншими видами продуктових товарів, як то молочні, м'ясні, кондитерські вироби. Для цього Товариство протягом року уклало багато Угод на постачання з виробниками продуктових товарів, та постійно моніторє попит та якість постачання. Постачальники ТОВ «Фірмова Мережа «КИЇВХЛІБ» мають високі рейтинги у якості своїх товарів, які підтверджуються Сертифікатами якості.

Товариство активно розвивається шляхом відкриття нових торгівельних точок у місцях, яких потребує розвиток постачання продуктів. Крім міста Києва, Товариство поступово розвиває торгівельні точки і у області. І планує надалі більше охопити територію для продажів для населення.

## **2. Результати діяльності підприємства**

Концептуальна основа фінансової звітності Товариства є Національні Положення (стандарти) бухгалтерського обліку (НП(с)БО) та Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 №996 – XIV (зі змінами та доповненнями). Бухгалтерський облік Товариства ведеться у відповідності до облікової політики, встановленої Товариством, яка в свою чергу відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

Фінансова стратегія Товариства спрямована на виконання трьох цілей:

- забезпечення Товариства необхідними грошовими коштами для його стабільності і ліквідності;
- забезпечення його рентабельності і отримання максимального прибутку;
- задоволення матеріальних і соціальних потреб його працівників.

Найменування показника	Сума за 2021 рік, тис. грн.	Сума за 2020 рік, тис. грн.
Чистий дохід виручка від реалізації	485 737	516 784
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(317 539)	(373 040)
<b>Валовий прибуток (прибуток/збиток)</b>	+168198	+143 744
Інші операційні доходи	2436	459
Адміністративні витрати	(33407)	(29631)
Витрати на збут	(121421)	(127420)
Інші операційні витрати	(1468)	(893)
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності</b>	+14 338	-13561
Інші фінансові доходи	25	12
фінансові витрати	(3685)	(226)
Інші витрати	(2)	(17)
Витрати з податку на прибуток	(2 765)	+3 516
<b>Чистий фінансовий результат (прибуток/збиток)</b>	7 911	-10276

За результатами діяльності 2021 року ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІРМОВА МЕРЕЖА «КИЇВХЛІБ» отримало прибуток в розмірі 7 911 тис. грн., що на 18 187 тис. грн. більше, ніж в минулому році.

Фінансовий результат від операційної діяльності Товариства теж збільшився в порівнянні з минулим роком, а саме, отриманий прибуток 14 3348 тис. грн., що вказує на поліпшення фінансового стану підприємства.

### 3. Ліквідність та зобов'язання

В умовах сучасного поширення конкуренції для підтримки стійкої платоспроможності підприємства Товариство здійснює постійний аналіз показників ліквідності. Ліквідність визначають як спроможність окремих видів майнових цінностей швидко перетворюватися в грошові кошти без втрати своєї поточної вартості в умовах сучасної кон'юнктури ринку.

Одним з показників є коефіцієнт абсолютної ліквідності, який показує, яка частина короткострокових запозичених зобов'язань може бути при необхідності погашена швидко.

Він є найбільш жорстким показником ліквідності підприємства

Показник ліквідності	Значення показника		Зміна показника	Обчислення, рекомендоване значення
	31 грудня 2020 року	31 грудня 2021 року		
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,05	0,05	-	Відношення високоліквідних активів до короткострокових зобов'язань. Рекомендоване значення: 0,2 або більше.

Показник у 2021 році порівняно з 2020 роком не змінився. Але з метою мінімізації втрат Товариство проводить такі процедури як підтримка достатньої кількості грошових коштів та інших високоліквідних активів, також здійснює моніторинг щомісячних грошових потоків.

#### 4. Екологічні аспекти

Екологічна політика ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІРМОВА МЕРЕЖА «КИЇВХЛІБ» заснована на розумінні того, що робота товариства повинна призводити тільки до позитивних змін у навколишньому середовищі і не впливати на здоров'я персоналу та населення. Для цього Товариство розробило основні принципи екологічної політики Товариства:

- Визнання конституційного права людини на сприятливе навколишнє середовище;
- Дотримання національного законодавства, регіональних та галузевих вимог, що регламентують роботу торговельних підприємств в галузі охорони навколишнього середовища;
- Контроль у встановлених межах, прагнення до повного усунення забруднення повітря, води і землі, пов'язаного з діяльністю товариства;
- Застосування виробничого обладнання, технологій і матеріалів, що впливають чи забезпечують екологічну безпеку, у відповідності з кращими світовими стандартами;
- Раціональне використання природних ресурсів;
- Скорочення кількості відходів у діяльності і своєчасна їх утилізація;
- Забезпечення безпечної експлуатації об'єкта;
- Відкритість і доступність екологічної інформації, конструктивна взаємодія з громадськістю;
- Забезпечення необхідних санітарно-гігієнічних умов праці персоналу;
- Пріоритет заходів попередження і запобігання забруднення навколишнього середовища над заходами по ліквідації негативних екологічних впливів;
- Відкритість і доступність екологічної діяльності та співпраця з зацікавленими сторонами в галузі охорони навколишнього середовища, конструктивна взаємодія з

громадськістю;

- Постійне вдосконалення процесів у галузі охорони навколишнього середовища;
- Навчання персоналу культурі безпеки, охороні здоров'я і навколишнього середовища;
- Подання об'єктивної інформації про характер виробництва та його вплив на навколишнє середовище, здоров'я персоналу і населення;

Весь персонал, що працює на Товаристві, проходить профілактичні медичні огляди з періодичністю, установлену нормативними документами.

Для досягнення цілей в області екологічної політики щорічно розробляються комплексні плани природоохоронних заходів із відповідним забезпеченням ресурсами.

Екологічна політика гармонізована з положеннями Закону України «Про основні засади (стратегію) державної екологічної політики», Закону України «Про охорону навколишнього природного середовища», ДСТУ ISO 14001 «Системи екологічного управління. Вимоги та настанови щодо застосування».

## **5. Соціальні аспекти та кадрова політика**

Команда ТОВ «Фірмова Мережа «КИЇВХЛІБ» складається з висококваліфікованих професіоналів з великим досвідом роботи, активних, досвідчених – тих, хто любить свою справу.

Товариство забезпечує для працівників:

- створення умов для безпечної праці і належного утримання всіх санітарно-побутових приміщень відповідно до вимог санітарних та гігієнічних правил і вимог з охорони праці;
- організацію медичних оглядів працівників, коли це передбачено законодавством України, та сприяння їх проведенню за оплатою Товариства;
- виходячи з фінансових можливостей, при зверненні працівника розгляд питання щодо надання одноразової матеріальної допомоги в разі довготривалої хвороби, стихійного лиха, важкого матеріального становища;
- у разі смерті працівника товариства надання одному з членів сім'ї померлого одноразову матеріальну допомогу для здійснення ритуальних послуг;

Товариство здійснює:

- забезпечення на робочому місці в кожному структурному підрозділі умов праці відповідно до нормативно-правових актів, а також забезпечення додержання вимог законодавства щодо прав працівників у галузі охорони праці.
- забезпечення відповідних служб і призначення посадових осіб, для забезпечення вирішення конкретних питань охорони праці, затвердження інструкції про їх обов'язки, права та відповідальність за виконання покладених на них функцій, а також контроль їх додержання.

Основними критеріями для прийняття рішень стосовно персоналу є кваліфікація працівника, професійні здібності, фактичні досягнення та інші критерії, пов'язані з роботою фахівця. Товариство підтримує та заохочує ініціативність і винахідливість працівників, сприяє розвитку та реалізації умінь і здібностей персоналу. Товариство перебуває в постійному

діалозі зі своїми працівниками. Для цього на ньому використовуються ціла низка механізмів донесення думки працівників до вищого керівництва.

Стратегія в галузі управління персоналом спрямована:

- на залучення найкращих фахівців на ринку праці;
- забезпечення гідного рівня винагороди та заохочення працівників,
- розвиток потенціалу працівників;
- формування єдиної корпоративної культури.

Вибудована в такий спосіб система є ефективним інструментом, що дає можливості для ініціативи працівників. Планування потреби в працівниках, пошук і підбір персоналу, а також кадрове адміністрування проводяться відповідно до законодавства України, положення щодо підбору персоналу, правил внутрішнього трудового розпорядку.

## 6. Ризики

Загальна програма управління ризиками в ТОВАРИСТВІ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІРМОВА МЕРЕЖА «КІЇВХЛІБ» спрямована на зведення до мінімуму потенційного негативного впливу на результати Товариства тих ризиків, які піддаються управлінню, або не пов'язані з профільною для Товариства діяльністю.

Основні принципи ризик-менеджменту:

- своєчасне виявленні;
- відвертання реалізації ризиків і зниження наслідків до прийняттого рівня;
- управління ключовими ризиками на основі регулярного аналізу і оцінки впливу;
- моніторинг ефективності заходів управління ризиками;
- постійне вдосконалення системи внутрішнього контролю і управління ризиками відповідно до умов діяльності.

Товариство систематично виявляє й оцінює ризики, а також можливості, що впливають на досягнення стратегічних та операційних цілей. Оцінювання ризиків і можливостей проводиться також у випадках суттєвих змін зовнішнього середовища.

У ході своєї діяльності Товариство зіштовхується з рядом фінансових ризиків, серед яких ринковий ризик (включаючи ціновий ризик, валютний ризик, ризик грошових потоків та справедливої вартості процентної ставки), кредитний ризик та ризик ліквідності. Крім фінансових ризиків, Товариство також стикається з глобальними ризиками, пов'язаними з можливою рецесією в світовій економіці (включаючи Україну) в результаті пандемії коронавірусу.

### **Кредитний ризик.**

Товариство наражається на кредитний ризик, який виникає тоді, коли інша сторона договору виявиться неспроможною повністю виконати свої зобов'язання при настанні терміну

їх погашення. Кредитний ризик виникає в результаті продажу Товариством товарів на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи.

Рівень кредитного ризику щодо клієнтів затверджуються та контролюється в оперативному режимі окремо по всіх значних клієнтах. Товариство не вимагає заставного забезпечення дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості. При виборі банків прийнятними вважаються лише провідні українські банки, що на момент розміщення коштів вважаються найменш ризиковими.

#### **Валютний ризик.**

В результаті пандемії та внутрішніх чинників, економіка України зазнає зменшення притоку капіталу та скорочення попиту на продукцію та послуги українського експорту. Крім того міжнародні рейтингові агентства періодично переглядають кредитні рейтинги країни. Ці фактори у поєднанні зі зростаючою військовою агресією, внутрішньою нестабільністю в країні призвели до сповільнення операцій на валютному ринку та стали причиною суттєвого падіння гривні по відношенню до основних іноземних валют протягом останніх 4-5 років.

#### **Управління капіталом.**

Мета Товариства при управлінні капіталом полягає у забезпеченні подальшої роботи як безперервно діючого підприємства, щоб приносити прибуток та вигоди зацікавленим сторонам, а також підтримувати оптимальну структуру капіталу для зменшення його вартості.

У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та введенням воєнного стану в Україні відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-IX, виникають проблеми щодо провадження господарської діяльності, забезпечення збереження майна та працівників Товариства. Прогнози, щодо розвитку ситуації та майбутніх негативних наслідків військової агресії дуже важко будувати та неможливо передбачити з достатнім рівнем упевненості, через непередбачуваність дій з боку військового агресора.

Керівництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів для мінімізації будь-яких негативних наслідків, наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій у політичній ситуації, включаючи перш за все воєнний стан в Україні, макроекономічних умовах та умовах зовнішньої торгівлі, може і далі негативно впливати на діяльність Товариства у такий спосіб, що наразі не може бути визначений. Керівництво Товариства вважає, що ним здійснюються всі заходи, необхідні для продовження діяльності та розвитку Товариства в майбутньому.

#### **Корпоративне управління**

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності з дотриманням вимог НП(С)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити



складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності Управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи питання, що стосуються безперервності діяльності та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку.

Загальні збори учасників Товариства несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

### 7. Перспективи розвитку

Основною стратегією ТОВ «Фірмова Мережа «КИЇВХЛІБ» на поточний рік є покращення фінансового стану та збільшення обсягів реалізації товарів за рахунок розширення асортименту та відкриття нових торговель точок. Особливо у місцях, де населення обмежено у придбанні хлібних, молочних, м'ясних виробів, солодощів тощо в період дії військового стану в Україні

Підприємство залучається до допомоги у боротьбі з агресором у період військового стану збором коштів на користь ЗСУ.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Федоренко Я.Ю.

Хиценко Л.М.