

## ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

### Товариства з обмеженою діяльністю «Фірмова мережа «КИЇВХЛІБ»

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Основні відомості про Товариство:

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Фірмова мережа «КИЇВХЛІБ»

Скорочене найменування: ТОВ «Фірмова мережа «Київхліб»

Ідентифікаційний код юридичної особи - 40758305

Місцезнаходження: 04080, вул. Межигірська, буд.83, офіс 301, Подільський район, м. Київ.

Виписка з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань від 19.08.2016р.

Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців та громадських формувань: 18.08.2016, 1 071 102 0000 036330.

Товариство з обмеженою відповідальністю «Фірмова мережа «КИЇВХЛІБ»» (далі Товариство) створене Учасниками Товариства з метою здійснення підприємницької діяльності та отримання прибутку.

Учасниками 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.

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

Генеральний директор: Федоренко Ярослав Юрійович

Головний бухгалтер: Хиценко Лариса Миколаївна

Середня кількість працівників – 588 чоловік.

#### **Інформація стосовно фінансової звітності**

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».

#### **Активи Товариства**

Активи Товариства станом на 31 грудня 2020 року зменшились порівняно з початком року на 38 398 тис. грн. і, відповідно, складають 73 696 тис. грн., у т.ч.: нематеріальні активи – 45 тис. грн., незавершені капітальні інвестиції – 762 тис. грн., основні засоби – 7 989 тис. грн., відстрочені податкові активи – 3 516 тис. грн., запаси – 29 813 тис. грн., дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги – 23 248 тис. грн., дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами – 2 582 тис. грн., інша поточна дебіторська заборгованість – 665 тис. грн., гроші та їх еквіваленти – 4 427 тис. грн. та інші оборотні активи – 649 тис. грн. Зменшення активів відбулось за рахунок зменшення залишків запасів, дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги, грошових коштів.

#### **Власний капітал.**

Станом на 31.12.2020 р. загальний розмір власного капіталу Товариства має від'ємне значення в сумі 21 594 тис. грн., в т.ч.: зареєстрований (пайовий) капітал – 100 тис. грн. та нерозподілені прибутки (непокриті збитки) – 21 694 тис. грн.

#### **Фінансові результати:**

Чистий дохід від реалізації продукції – 516 784 тис. грн.;  
 Інші операційні доходи – 459 тис. грн.;  
 Інші фінансові доходи – 12 тис. грн.;  
 Собівартість реалізованої продукції – (373 040) тис. грн.;  
 Адміністративні витрати – (29 631 ) тис. грн.;  
 Витрати на збут – (127 240) тис. грн.;  
 Інші операційні витрати – (893 ) тис. грн.;  
 Фінансові витрати – (226) тис. грн.;  
 Інші витрати –(17) тис. грн.;  
 Фінансовий результат до оподаткування – (13 792) тис. грн.  
 Податок на прибуток – 3 516 тис. грн.  
 Чистий фінансовий результат – (10 276) тис. грн.

#### **Поточні зобов'язання**

Станом на 31 грудня 2020 року поточні зобов'язання зменшились на 28122 тис. грн. і, відповідно, становлять 95290 тис. грн., у т.ч. поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги – 83244 тис. грн., розрахунками з бюджетом – 1953 тис. грн., розрахунками зі страхування – 824 тис. грн., розрахунками з оплати праці – 1678 тис. грн., поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 941 тис. грн., поточні забезпечення – 4 130 тис. грн. та інші поточні зобов'язання – 2520 тис. грн. Зменшення зобов'язань відбулось за рахунок зменшення поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги.

#### **Ризики**

Функція управління ризиками в Товаристві здійснюється у відношенні фінансових ризиків, операційних ризиків та юридичних ризиків. Фінансові ризики включають ринковий ризик (в тому числі валютний ризик, процентний ризик та інші цінові ризики), кредитний ризик та ризик ліквідності. Метою управління операційними та юридичними ризиками є забезпечення належного дотримання внутрішніх регламентів і процедур з метою мінімізації таких ризиків.

Управління ризиками здійснюється керівництвом Товариства в тісному взаємозв'язку з функціональними підрозділами, відділами та у відповідності до вимог, що висувуються власником. Фінансовий департамент Товариства визначає, оцінює і пропонує методи мінімізації ризиків.

#### **Кредитний ризик**

Товариство знаходиться під впливом кредитного ризику, тобто вірогідності невиконання своїх зобов'язань іншою стороною операції. Кредитні ризики включають ризики непогашення дебіторської заборгованості в строк у повному обсязі, ризики неповернення позикових засобів і доходу (відсотків) по них у строк в повному обсязі, ризики низької ліквідності прийнятого забезпечення. Кредитний ризик виникає в результаті надання товарів та послуг Товариству на умовах кредиту та інших угод з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи.

Фінансові інструменти, за якими у Товаристві може з'явитися значний кредитний ризик, представлені в основному дебіторською заборгованістю і залученими грошовими коштами та їх еквівалентами.

Станом на 31 грудня 2020 та 2019 років торгова дебіторська заборгованість була представлена наступним чином: в тис.грн.

	2020	2019
Торгова дебіторська заборгованість	23 248	41 555
<b>Всього</b>	<b>23 248</b>	<b>41 555</b>

Керівництво Товариства регулярно контролює рівні кредитного ризику щодо окремих клієнтів. Здійснює оцінку сумової дебіторської заборгованості від клієнтів на можливість відшкодування, починаючи з дати закінчення терміну кредитного періоду. Відслідковує дебіторську заборгованість, та своєчасно приймається рішення для недопущення появи та збільшення дебіторської заборгованості.

#### **Соціально-політичні ризики**

Підприємство взаємодіє з органами виконавчої влади та має вагомий авторитет у суспільстві завдяки стабільній та професійній діяльності. Товариство забезпечує понад 640 робочих місць. Має високі соціальні гарантії. Ризик мінімальний.

### Ризик зміни цін на товари

Ризиком зміни цін на товари є ризик того, що на поточні або майбутні прибутки Товариства спричинять несприятливий вплив зміни ринкових цін. Керівництво Товариства вважає, що даний ризик щодо зміни цін на товари є суттєвим в силу наявності факторів, що майбутні ринкові ціни на товари будуть рости повільніше та будуть користуватись попитом.

### Пов'язані сторони

Сторони, зазвичай, вважаються пов'язаними, якщо вони знаходяться під спільним контролем або якщо одна сторона має можливість контролювати іншу або може мати значний вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових чи операційних рішень. При аналізі кожного випадку відносин, що можуть являти собою відносини між пов'язаними сторонами, увага приділяється суті цих відносин, а не лише їх юридичній формі.

Пов'язані особи	Найменування юридичної особи чи прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Код ЄДРПОУ або РНОКПП
Засновник	Товариство з обмеженою відповідальністю «Компанія з управління активами «СПІДЖІ АССЕТС МЕНЕДЖМЕНТ»	33448675
Генеральний директор Товариства	Федоренко Ярослав Юрійович	3164921211
Нарахована заробітна плата	Федоренко Ярослав Юрійович	3164921211
Особи пов'язані через спільних засновників	Пайовий венчурний недиверсифікований закритий інвестиційний фонд «Аграрні інвестиції»	23300280

З пов'язаними особами укладені наступні договори:

№п/п	№ договору	Дата договору	Сума за договором	Предмет договору
1	АІ/П-6	21.11.2018	1 800 000	Оплатна поворотна фінансова позика
2	1	додаткова угода від 21.11.2019		Оплатна поворотна фінансова позика
3	2	додаткова угода від 20.11.2020		Оплатна поворотна фінансова позика

### Припущення про безперервність діяльності

При складанні цієї фінансової звітності враховувалися всі відомі фактори, вплив яких на фінансовий стан і результати діяльності Товариства можливо оцінити. Керівництво стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій, у політичній ситуації, макроекономічних умовах та умовах кризової ситуації, може і далі негативно впливати на діяльність Товариства у такий спосіб, що наразі не може бути визначений. Керівництво вважає, що ними здійснюються всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Товариства. Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності. Управлінський персонал, оцінюючи доречність припущення про безперервність, бере до уваги всю наявну інформацію щодо майбутнього-що найменше на 12 місяців з кінця звітного періоду. Таким чином, у результаті оцінювання управлінський персонал не має інформації про суттєві невизначеності, пов'язані з подіями чи умовами, які можуть спричинити значний сумнів щодо здатності Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі.

Генеральний директор

ТОВ «Фірмова мережа «КІВІТ»



Я.Ю. Федоренко