

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ГЕРБОР-ХОЛДІНГ»**

44700, Волинська область, м. Володимир, вул. Луцька, 211 а

**Звіт про управління
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ГЕРБОР-ХОЛДІНГ»**

за 2021 рік

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «ГЕРБОР-ХОЛДІНГ» (далі ТОВ «Гербор-холдінг» або «Товариство»), код ЄДРПОУ 30088756, засноване 14 січня 1999 року.

Юридична адреса підприємства: 44700, м. Володимир, вул. Луцька, 211 а

За організаційно-правовою формою власності ТОВ «Гербор- холдінг» є приватним товариством. Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи видане Виконавчим комітетом Володимир-Волинської міської ради Волинської області 14.01.1999р.

Розмір оплаченого статутного капіталу: 300 000 грн.

Свідоцтвом про державну реєстрацію ТОВ «Гербор-холдінг» передбачено наступні види діяльності (за кодами КВЕД):

- 31.09. Виробництво інших меблів
- 31.01. Виробництво меблів для офісів та підприємств торгівлі
- 31.02. Виробництво кухонних меблів
- 46.47. Оптова торгівля меблями, килимами й освітлювальним приладдям
- 47.59. Роздрібна торгівля меблями, освітлювальним приладдям та іншими товарами для дому в спеціалізованих магазинах.
- 49.41 Вантажний автомобільний транспорт.

Основними цілями діяльності підприємства є здійснення підприємницької діяльності у сфері виробництва різних видів меблів, здійснення торгівельної діяльності з продажу продукції власного виробництва з метою отримання прибутку в інтересах учасників товариства, зростанні прибутку товариства.

Асортимент меблевої продукції, що випускається підприємством - спальні, різноманітні меблеві стінки, меблеві системи, вітальні, передпокої, шафи-купе, дитячі меблі, кухні.

Споживачами та покупцями продукції ТОВ «Гербор-холдінг» є підприємства України і країн ЄС та СНД, меблеві магазини, підприємці та фізичні особи.

Стратегія та цілі Товариства полягають у розширенні асортименту продукції, розробленні нових її видів і розширення торгівельної мережі збути.

Основним напрямком розширення діяльності Товариства у 2021 році було освоєння європейських ринків збути продукції. З цією метою розроблялися нові види сучасних меблів з врахуванням специфіки попиту споживачів.

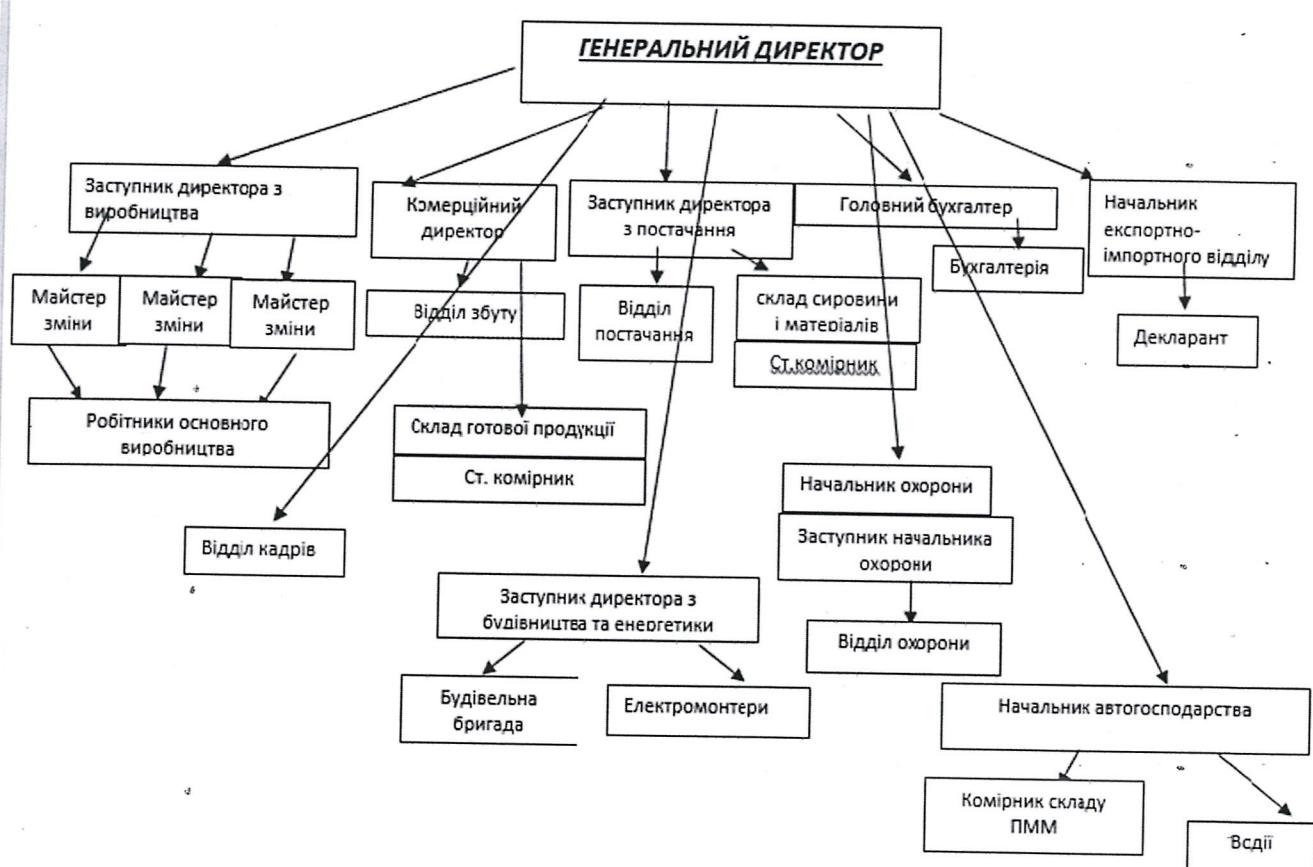
Товариство проводить роботу для розширення ринку збути своєї продукції, розробляючи і впроваджуючи нові її дизайни з одночасним забезпеченням високої якості продукції.

Організаційна структура та територіальне розташування

Організаційна структура ТОВ «Гербоп-холдінг» у 2021році є 2-х рівневою та передбачає наявність:

- цехів;
 - відділів;
 - дільниць (робочих груп, торговельних підрозділів (магазинів).

Структура Товариства має такий вигляд:



Виробничі підрозділи ТОВ «Герборт-холдінг» та управлінські підрозділи розташовані за адресою м. Володимир-Волинський, вул. Луцька, 211А

Власна торгівельна мережа, через яку здійснюється роздрібний продаж продукції ТОВ «Гербор-холдінг» передбачає 2 магазини, у містах Луцьку і Києві, у яких представлені зразки типових моделей меблів, що виробляються підприємством.

Основними цілями діяльності підприємства є здійснення підприємницької діяльності у сфері виробництва меблів, здійснення торгівельної діяльності з продажу продукції власного виробництва з метою отримання прибутку в інтересах учасників Товариства, зростання вартості капіталу Товариства.

2. Результати діяльності у 2021 році

У 2021 році ТОВ «Гербор-холдінг» виготовило продукції на 429 602 тис. грн., це більше на 90893,00 тис. грн., ніж у 2020 році, що позитивно вплинуло на фінансове становище підприємства.

В результаті поліпшення якості та асортименту ціни на продукцію вирости в середньому у порівнянні з попереднім роком на 10,0 %, а обсяги нових видів продукції становили 7 % по відношенню до всієї виробленої продукції.

У 2021 році ТОВ «Гербор-холдінг» було здійснено експортних операцій (продаж власної продукції та надання послуг за межами України) на загальну суму 309 714 тис. грн.. Це дало можливість підприємству підвищити рентабельність продажів.

Всього за 2021 р. ТОВ «Гербор- холдінг» здійснено продажу продукції на загальну суму 557 928 тис. грн., з них:

- отримано від продажу продукції на території України - 44.49 %
- отримано від експортних операцій (продажу продукції та надання послуг за межами України) - 55.51 %.

За видами продукції/ послуг, що продавалися (надавалися), отриманий дохід у 2021 р. складається з:

- продажу власної продукції - 92.22 %;
- продажу товарів (меблів інших виробників) - 5.23%;
- надання послуг (послуг з переробки, інженірингових та транспортних послуг) - 2.55 %.

В цілому ТОВ «Гербор-холдінг» у 2021 році за результатами господарської діяльності збільшило обсяги реалізації в порівнянні з 2020 роком на 101 151 тис. грн. або на 22,1 %, і отримало прибуток в сумі 43 279 тис. грн., що на 31 534 тис. грн. або на 268,5 % більше, ніж у 2020 році.

3. Ліквідність та зобов'язання

Основними джерелами забезпечення ліквідності ТОВ «Гербор- холдінг» є його активи – запаси, дебіторська заборгованість і грошові кошти (готівка і кошти на рахунках в комерційних банках).

Аналіз ліквідності Товариства проведено за допомогою коефіцієнтів загальної ліквідності, швидкої ліквідності, абсолютної ліквідності і розміру чистого оборотного капіталу.

Коефіцієнт загальної ліквідності за звітний період виріс з 1,508 до 1,828 і знаходиться в діапазоні оптимального інтервалу (1,0-2,0). Його значення свідчить про те, що Товариство спроможне при необхідності за рахунок своїх оборотних активів повністю погасити всі поточні зобов'язання.

Коефіцієнт швидкої ліквідності (відношення оборотних активів за мінусом запасів до поточних зобов'язань), який характеризує здатність швидко погашати поточні зобов'язання, збільшився з 0,161 до 0,196, але не досягає оптимального інтервалу (0,6 – 0,8).

Коефіцієнт абсолютної ліквідності як і на початок року має низьке значення (0,021), тобто він значно нижчий від оптимального значення 0,25 – 0,50.

Чистий оборотний капітал збільшився на 42 949 тис. грн. і становить 120 614 тис. грн.; що свідчить про те, що підприємство стало спроможнішим самостійно без залучення коштів від зовнішніх джерел сплачувати власні поточні борги та розширювати діяльність, тобто збільшилася його незалежність від кредиторів.

ТОВ «Герборт-холдінг» має тільки поточні зобов'язання.

Основними видами зобов'язань ТОВ «Герборт-холдінг» станом на 31.12.2021 р. були :

- короткострокові кредити банків (30,6 % від усіх зобов'язань);
- поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (44,2 % від усіх зобов'язань);
- одержані аванси (6,2 % від усіх зобов'язань);
- інші поточні зобов'язання (19,0 % від усіх зобов'язань).

Умовні зобов'язання не визнаються у звіті про фінансовий стан, але розкриваються у примітках до фінансової звітності. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Умовні зобов'язання можуть виникнути як наслідок судових процедур та змін податкового законодавства.

В процесі звичайної діяльності Товариство не зверталося з судовими позовами і до нього не виставлялося ніяких претензій. Під час ведення бізнесу Товариство отримує претензії, які вирішуються в операційному порядку. Протягом звітного періоду Товариство не мало судових позовів, які би призвели до суттєвих збитків. Керівництво Товариства, керуючись власною оцінкою і внутрішніми професійними консультаціями, вважає, що підприємство не зазнає суттєвих збитків у результаті можливих судових позовів, а тому відповідний резерв у фінансовій звітності не створювався.

Українське податкове, митне та валютне законодавство часто змінюються, а його суперечливі положення тлумачаться неоднозначно. Керівництво Товариства вважає, що його тлумачення податкового законодавства є обґрунтованими і всі податки нараховані відповідно до законодавчих норм. Але неможливо гарантувати, що при перевірці податкові органи не оскаржать нараховані суми податків з метою збільшення податкових надходжень до бюджету.

Підприємство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигод є ймовірним. У звітному періоді таких економічних вигод не отримано.

Основними факторами, що впливають на ліквідність підприємства, є динаміка зміни дебіторської і кредиторської заборгованості, а також динаміка узалученні позикових коштів. Товариство контролює ці процеси з метою недопущення суттевого падіння ліквідності.

За результатами діяльності у 2021 році ТЗОВ «Герборт холдінг» було отримано прибуток у розмірі 43 279,0 тис. грн., що на 268,5% більше, ніж у 2020 році, і в результаті чого підвищилася платоспроможність і фінансова стійкість Товариства.

4. Екологічні аспекти

З метою отримання прибутків та підвищення рентабельності виробництва управлінський персонал постійно проводить політику раціонального використання енергоресурсів з одночасним забезпеченням екологічної безпеки, що передбачає зниження забруднення середовища в процесі виробництва.

Тема скорочення споживання ресурсів є об'єктом постійного моніторингу керівництва Товариства, як одного з основних факторів економії коштів. Для обліку використовують ся індивідуальні лічильники (водоміри, газові лічильники, електролічильники та тепплолічильники), а для регулювання споживання – різноманітні регулятори (водопровідні та газові крані, вимикачі, радіаторні терморегулятори тощо).

Ще однією важливою умовою раціонального використання ресурсів є застосування на підприємстві енергоефективних технологій та обладнання, які дозволяють мінімізувати втрати ресурсів.

Виробництво меблів не спричиняє забруднення ґрунтових вод. На підприємстві вода використовується тільки для санітарно – побутових потреб працівників. Керівництво підприємства постійно аналізує витрати води з метою її раціонального використання. На підприємстві застосовуються спеціальні пристрої, що суттєво впливають на скорочення витрат води.

Також на підприємстві проводиться політика щодо зменшення та ліквідації відходів виробництва. Для цього застосовуються спеціальні технології та обладнання для раціонального розкрою матеріалів для виготовлення меблів, а також спалювання цих відходів у спеціальній котельні із сучасною системою очисних споруд, що позволяє знизити до мінімуму викиди у навколошнє довкілля. Тобто, використовується принцип замкнутих технологій, для яких характерна відсутність обміну речовин із зовнішнім середовищем. Тепло, отримане від спалювання відходів, використовується для підігріву води та опалення корпусів підприємства.

На підприємстві проводиться постійний контроль за використанням газу та електроенергії. Для економії газу використовуються сучасне обладнання та лічильники. Для економії електроенергії використовуються електроекономні лампи та енергоефективне обладнання,

Описані вище методи дозволяють підприємству економити у споживанні ресурсів та скоротити розмір затрат.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Станом на 31.12.2021 на підприємстві працює 670 співробітників (з них 563 – чоловіків та 107 – жінок). Частка працівників з вищою освітою у 2021 р. склала 38%, із середньою спеціальною освітою – 62%.

Розподіл працюючих співробітників ТзОВ»Гербор холдінг» станом на 31.12.2021 за середнім віком є наступним:

- 20-30 років – 61 працівники;
- 30-40 років – 162 працівники;
- 40-50 років – 165 працівники;
- 50-60 років – 181 працівники;
- більше 60 років – 94 працівники.

На керівних посадах (всього 60 співробітників) зайнято 51 особу чоловічої статі і 9 – жіночої.

На підприємстві впроваджені нормативні документи з питань охорони праці та безпеки, проводяться відповідні заходи щодо ознайомлення з ними нових працівників та навчання уже працюючих.

На підприємстві постійно проводиться навчання з підвищення кваліфікації працівників (основних робітників, контролерів, помічників майстрів тощо) згідно із затвердженим планом, але за 2021 рік навчання та підвищення кваліфікації в зв'язку з карантином пройшли тільки 57 співробітників підприємства.

Для мотивації і стимулування працівників керівництвом здійснюється матеріальне стимулування та преміювання, використовуються заохочення за досягнення цілей та перевиконання планів.

Корпоративні цінності та принципи ділової етики затверджені в статуті Товариства, колективному договорі і правилах внутрішнього трудового розпорядку. Вони передбачають рівні можливості щодо працевлаштування на підприємстві, повагу до прав людини, заходи з боротьби з корупцією

та хабарництвом тощо.

Корпоративна культура постійно підтримується вищим керівництвом і виявляється у формуванні соціальної політики підприємства.

6. Ризики

У своїй діяльності Товариство здійснює управління різними ризиками.

Основні фінансові інструменти Товариства включають торгову дебіторську заборгованість, торгову кредиторську заборгованість і грошові кошти.

Основні ризики включають ринковий ризик, кредитний ризик і ризик ліквідності.

Політика управління ризиками полягає у забезпеченні належного функціонування внутрішньої політики, спрямованої на мінімізацію ризиків.

Ринковий ризик пов'язаний із загальними та специфічними ринковими змінами, які керівництво Компанії намагається постійно контролювати. Але це не запобігає виникненню збитків у випадку більш суттєвих ринкових змін.

Кредитний ризик виникає у зв'язку з грошовими коштами, розміщеними у банках, та заборгованістю клієнтів.

Для мінімізації ризиків Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами, а операції з новими клієнтами здійснюються на основі попередньої оплати.

Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу, тобто проводиться аналіз непогашеної дебіторської заборгованості за строками погашення та контроль прострочених залишків.

Ризик ліквідності – це ризик того, що Товариство зіткнеться з труднощами при виконанні своїх фінансових зобов'язань. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності, тобто шляхом контролю залишків грошових коштів і дебіторської заборгованості та кредиторської заборгованості з врахуванням витрат на капітальні інвестиції. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

З метою контролю за якістю продукції, що випускається ТОВ «Гербор холдінг», у 2021 році впроваджено такі заходи:

- створено постійно діючу робочу комісію по управлінню ризиками і якістю продукції;
- розроблено Інструкцію «Порядок поводження з reklамаціями стосовно якості продукції»;
- удосконалено організаційну систему процесу контролю якості;
- удосконалено фіксування та ідентифікацію невідповідної продукції;
- запроваджено систему отримання зворотнього зв'язку від покупців щодо визначення рівня задоволення споживачів продукцією ТОВ «Гербор холдінг».

7. Дослідження та інновації

В процесі діяльності підприємства дослідження та інновації є одним із ключових факторів, що визначають перспективи його соціального та економічного розвитку. Інновації як один із напрямів ефективного розвитку підприємства є рушійною силою забезпечення удосконалення виробничих процесів і виявлення нових перспективних форм і напрямів ведення бізнесу.

Дослідження та розробки здійснюються з метою впровадження нових технічних та технологічних

ідей і винаходів, а також впровадження нових видів конкурентоспроможної продукції від формування ідеї до її повного освоєння.

У 2021р. розроблено та впроваджено у виробництво 10 нових видів продукції..

8. Фінансові інвестиції

Товариство станом на 31.12.2021 р. володіє довгостроковими фінансовими інвестиціями на загальну суму 20 ,5 тис. грн. у Товариство з обмеженою відповідальністю «ВМК-Україна» (Код ЄДРПОУ 31976055, адреса: 45400 Волинська область, місто Нововолинськ, вулиця луцька, будинок 15),

Фінансові інвестиції у підприємство ТзОВ «ВМК- Україна» становлять 10 % його статутного капіталу.

У звітному періоді було продано фінансові інвестиції у ТОВ «Новоплит» (Код ЄДРПОУ 32578680, адреса: 45400, волинська область, м. Нововолинськ, вулиця Шахтарська, будинок 49а) інвестиції у яке становили 60 % статутного капіталу в сумі 1 386 тис. грн.

У звітному періоді Товариство не здійснювало нових фінансових інвестицій.

9. Перспективи розвитку та оцінка впливу військової агресії Російської федерації

Умови функціонування сучасних українських підприємств характеризуються політичною невизначеністю та динамічністю соціально-економічного середовища, а також необхідністю понесення високих затрат на енергоносії у зв'язку з високими цінами на них. В таких умовах збереження підприємства та його ефективне функціонування можливе тільки за умови постійного впровадження заходів на забезпечення конкурентоспроможності.

Розвиток підприємства означає якісні зміни та оновлення його господарської системи та організаційної структури, підвищення ефективності функціонування на основі вдосконалення техніки, технології та організації праці у всіх структурних підрозділах, підвищення якості продукції та послуг, що ним надаються.

Товариство планує освоєння нових видів продукції і нарощування випуску уже освоєної.

Планується розробка та впровадження у виробництво нових сучасних видів меблів, а також освоєння нових закордонних ринків збуту продукції, зокрема європейських ринків.

Але Російська федерація здійснила вторгнення на територію України 24 лютого 2022 р. Ця подія відбулася після дати балансу і вказує на умови, що виникли після цієї дати.

Керівництво Товариства продовжує стежити за можливим впливом воєнної агресії РФ і вживатиме всіх можливих заходів для пом'якшення будь-яких негативних наслідків.

Товариство вважає, що будь-який можливий несприятливий вплив поширення воєнної агресії РФ, жодним чином не вплине на його здатність продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Товариство вважає, що воно буде продовжувати діяльність як безперервно діюче підприємство. Це припущення ґрунтуються на поточних намірах та фінансовому стані Товариства.

У випадку нестачі обігових коштів для забезпечення операційної діяльності і виконання поточних зобов'язань необхідне фінансування може бути залучене від пов'язаних компаній, що дозволить забезпечити стабільне функціонування підприємства.

Також Товариство продовжує вести переговори з існуючими та потенційними кредиторами з метою зміни істотних умов кредитування, у тому числі продовження терміну виплат та залучення додаткового фінансування.

Товариство переглянуло всі сфери бухгалтерського обліку, які знаходяться під впливом невизначеності суджень та оцінок, що пов'язані з воєнним станом в Україні, і прийшло до висновку про існування труднощів у складанні прогнозів на майбутнє та перспективи діяльності підприємства.

Ураховуючи те, що перебіг війни може суттєво вплинути на операційне середовище в країні, а остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, Товариство ухвалило рішення надалі спостерігати за ситуацією та готове внести коригування до звітів, за необхідності, щойно зможе оцінити вплив.



Генеральний директор» ТОВ»Гербор холдінг»

О.В. Борбелюк