

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ (ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА)

| | | |
|-----|---|---|
| 1. | Повна назва підприємства | Товариство з обмеженою відповідальністю «Комбінат баранкових виробів» |
| 2. | Ідентифікаційний код підприємства | 39398625 |
| 3. | Юридична адреса | 20250, Черкаська обл.. м.Ватутіне, вул.. Транспортна , буд33 |
| 4. | Банківські реквізити | UA523545070000026005301172547 АТ"Ощадбанк" |
| 5. | Телефон | (04740)6-30-31 |
| 6. | Адреси електронні | office@kbv.org.ua |
| 7. | Керівник | Шабельнік Микола Володимирович |
| 8. | Головний бухгалтер | Шкуренко Тетяна Петрівна |
| 9. | Дата реєстрації | 17.09.2014 |
| 10. | Орган реєстрації | Виконавчий комітет Ватутінської міської ради Черкаської області |
| 11. | Форма власності | Приватна |
| 12. | Організаційно-правова форма підприємства | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 13. | Дата початку функціонування | 21.01.2016 |
| 14. | Чисельність, чол. | 251 |
| 15. | Види діяльності (із зазначенням коду зовнішньоекономічної діяльності) | 10.71.Виробництво хліба та хлібобулочних виробів, виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок нетривалого зберігання. 10.72 Виробництво сухарів і сухого печива, виробництво борошняних, кондитерських виробів, тортів і тістечок тривалого зберігання, 10.73 Виробництво макаронних виробів та подібних борошняних виробів |
| 16. | Система оподаткування (перелічити податки, що сплачуються) | Є платником ПДВ та Податку на прибуток на загальних умовах |
| 17. | Орган Державної податкової служби, у якому підприємство зареєстроване як платник податків | Ватутінська державна податкова інспекція Звенигородського управління |

| | | |
|----|---|--|
| 18 | Вид діяльності з зазначенням відповідальних кодів | 46.17 Діяльність посередників у торгівлі продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами, 46.36 Оптова торгівля цукром, шоколадом і кондитерськими виробами, 47.11 Роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами, 47.24 Роздрібна торгівля хлібобулочними виробами, борошняними та цукровими кондитерськими виробами в спеціалізованих магазинах |
| 19 | Частка іноземних інвесторів у статутному капіталі | відсутня |
| 20 | Виручка від всіх видів реалізації за звітний рік (без ПДВ) | 106420 тис.грн |
| 21 | Частка експортних операцій в загальному обсязі виручки | 27% |
| 22 | Наявність структурних підрозділів, філіалів тощо з зазначенням їх фактичних адрес | Відсутні |
| 23 | Основні фінансові показники на кінець року | Валюта балансу 174 123 тис.грн. Власний капітал мінус 184 769 тис.грн. Чистий прибуток 26 870 тис.грн. |

1. Загальна інформація

| | |
|-------------------------------------|---|
| Загальний рівень розвитку економіки | Економіка України знаходиться в кризовому стані. Галузі розвиваються повільними темпами |
| Інфляція національної валюти | Має вплив |
| Наявність фінансових ресурсів | Є в наявності у достатній кількості |

2. Особливості галузі

| | |
|--|------------------------|
| Основний вид діяльності | Промисловість |
| Ключові продукти | Баранки, торти, печиво |
| Становище в галузі/секторі | Стабільне |
| Ринок і конкуренція у галузі | Висока |
| Скорочення або розширення діяльності | Розширення |
| Сезонність, циклічність діяльності | Незначна |
| Доступність та вартість енергоресурсів | Високі |

3. Управління та структура власності

| | |
|--|---|
| Корпоративна й організаційна структура | Зміни в організаційній структурі не плануються. Змін в організаційній структурі не відбувалось і не плануються |
|--|---|

| | |
|--|---|
| Цілі, принципи, стратегічні плани | Компанія планує розвиватись і надалі |
| Джерела й методи фінансування | Власні кошти |
| Органи управління | Виконавчий орган – Директор, Вищий орган – Загальні збори учасників |
| Наявність підрозділу внутрішнього аудиту | Підрозділ внутрішнього аудиту відсутній. |

Інфраструктура Компанії:

| | Місцезнаходження | Власне / Орендоване / Лізинг |
|----------------|--|------------------------------|
| Офіси | м.Ватутіне, вул. Транспортна, буд. 33 | Власне |
| Виробнича база | м.Ватутіне, вул. Транспортна, буд. 33 | Власне |

4. Продукція, ринки, постачальники, витрати, виробнича діяльність

| | |
|-----------------------|---|
| Характер діяльності | виробництво |
| Продукція | Баранки, соломка, печиво, торти |
| Основні постачальники | Укрмаслотрейд ТОВ, СВІТ-А ТОВ, Мастер-Пак ТОВ |
| Основні покупці | АТБ-Маркет ТОВ, Меламед Олександр Геннадійович ФОПСІЛЬПО-ФУД ТОВ |
| Основні види витрат | Матеріальні та витрати на заробітну плату з обов'язковими внесками |

5. Інформація про результати діяльності:

За звітний рік отримано 26 870 тис.грн. чистого прибутку.

Підприємство було створено у січні 2016р., основну діяльність Виробництво хліба та хлібобулочних виробів, виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок нетривалого зберігання розпочало 2016р.,

За 2019 рік було вироблено такі види готової продукції ; торти - 116 тн, пряники та вироби подібні - 188 тн, Сухарі, сушка ,соломка та вироби подібні - 3394 тн, Печиво солодке - 64 тн , реалізовано торти - 112 тн, пряники та вироби подібні - 194 тн, Сухарі, сушка ,соломка та вироби подібні - 3366 тн, Печиво солодке - 63 тн __ тн (Вироблено у 2018 р : торти - 72 тн, пряники та вироби подібні - 248 тн, Сухарі, сушка ,соломка та вироби подібні - 2530 тн, Печиво солодке - 76 тн , реалізовано у 2018: торти - 78 тн, пряники та вироби подібні - 241 тн, Сухарі, сушка ,соломка та вироби подібні - 2524 тн, Печиво солодке - 73 тн). В подальшому підприємство очікує підтримання обсягів виробництва готової продукції.

Валюта балансу на 31.12.2019р. -- 174123 тис.грн., на 1.01.2019р - 194046. тис.грн.

Чистий прибуток за 2019 рік склав 26870 тис.грн., за 2018 рік чистий збиток 127658 тис.грн.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2019 рік-- 105844 тис.грн., за 2018 рік - 77954 тис.грн.

Основні події і досягнення звітного періоду.

За 2019 рік відбулось збільшення обсягів продажу в порівнянні з попереднім періодом, та отриманий значний чистий прибуток в сумі 26870 тис.грн.

Наше підприємство разом з посольством України в Чеській республіці прийняло участь у грудні місяці у благодійному ярмарку та культурному фестивалі. На якому виступили українські дитячі колективи з Праги «Світоч» та «Джерело. Усі виручені з продажу кошти буде передано громадським благодійним організаціям.

У листопаді в м. Києві відбулася міжнародна виставка Food Expo, яка допомагає заявити про себе на ринках і запропонувати свій продукт для цільової аудиторії. Тому ми з гордістю представляємо продукти власного виробництва під ТМ БКК и ТМ Чарівниця, а саме великий вибір сушки, пряників печива, соломки, мафінів, тортів і кексів. Якість і безпечність яких підтверджується визнанням в багатьох країнах світу, що являється самим великим критерієм оцінки

Для успішної роботи і широкого ринку збуту наше підприємство отримало сертифікати:
- **Сертифікат Халяль**, виданий Центром сертифікації «Халяль» Сертифікація «Халяль» є юридичним обґрунтуванням того, що продукція, яка пройшла сертифікацію відповідає всім вимогам ісламських канонів, тобто підтвердженням того факту, що дана продукція не містить нічого забороненого для мусульман, а отже - дозволена до вживання особам, які сповідують іслам. Крім того, сертифікація «Халяль» є юридичним доказом поваги виробника до традицій і релігійних почуттів свого споживача.

- **Сертифікат відповідності**, виданий Органом з сертифікації ДП «Черкаси стандартметрологія»

Сертифікат відповідності - документ, що виданий для підтвердження того, що продукція, система якості, система управління якістю, система управління довкіллям, персонал відповідає встановленим вимогам конкретного стандарту чи іншого нормативного документу, визначеного чинним законодавством.

- **Сертифікат Системи управління якістю**, Сертифікат управління безпечністю харчових продуктів, видані Органом з сертифікації систем управління ДП «Черкаси стандартметрологія»

Сертифікат Системи управління якістю, Сертифікат управління безпечністю харчових продуктів - це офіційні документи, які підтверджують, що підприємство працює відповідно до вимог міжнародних стандартів ISO 9001, ISO 22000, що дає можливість випускати якісну та безпечну продукцію.

- **Сертифікат визнання вимірювальних можливостей**, виданий ДП «Черкаси стандартметрологія»

Сертифікат визнання вимірювальних можливостей - є підтвердженням того, що лабораторія підприємства має право здійснювати контроль сировини та готової продукції власного виробництва за органолептичними та фізико-хімічними показниками згідно вимог нормативних документів.

6. Ліквідність та зобов'язання: Підприємство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Підприємство здійснює планування поточної ліквідності, аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності

7. Екологічні аспекти: Діяльність Товариства не має негативного впливу на навколишнє середовище.

8. Соціальні аспекти та кадрова політика

Загальна кількість працівників 252 осіб із них 6 вісотків жінок на керівних посадах
На підприємстві діє положення про додаткову заробітну плату за наставництво та внутрішній кадровий резерв

Проводиться стажування на виробництві чи у відділах з метою підвищення кваліфікаційного рівня та розряду

Працевлаштовуються особи різних вікових категорій(від 18 до 60 років), чоловіки, жінки, без вимог до освіти(якщо працевлаштовується на відкриту вакансію підсобний робітник), без досвіду роботи. Створені умови праці, які дозволяли б жінкам і чоловікам здійснювати трудову діяльність на рівній основі; здійснюється рівна оплата праці жінок і чоловіків при однаковій кваліфікації та однакових умовах праці; створені безпечні для життя і здоров'я умови праці.

Підприємство забезпечує рівні можливості для самореалізації працівників обох статей, дотримується принципів рівності чоловіків і жінок в усіх аспектах професійної діяльності.

9. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);

2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);

3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, і простежуваність).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Товариством.

Основні фінансові інструменти Товариства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

Крім зазначеного вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

нестабільність, суперечливість законодавства;

непередбачені дії державних органів;

нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;

непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
непередбачені дії конкурентів.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

10. Дослідження та інновації

Основним видом діяльності є виробництво сушки, печива, пряників тому дослідження, інноваційну діяльність та розробки діяльність не потребує, витрати на такі заходи відсутні.

11. Інформація про розвиток компанії:

Основним видом діяльності є виробництво хліба та хлібобулочних виробів, виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок нетривалого зберігання. На протязі своєї діяльності компанія здійснювала виробництво та продаж кондитерських виробів з компаніями-резидентами України та не резидентами. Довгострокових планів Компанія навести не може, тому що залежить від ряду істотних факторів: загальнодержавних, економічних умов, тощо.

12. Зовнішні можливості і загрози

Непередбачені податкові зобов'язання

Компанія здійснює свою діяльність в Україні і тому повинна відповідати вимогам податкового законодавства України. Для української системи оподаткування характерним є наявність численних податків і часті зміни законодавства, які можуть застосовуватися ретроспективно, мати різне тлумачення, а у деяких випадках є суперечливими. Нерідко виникають протиріччя у трактуванні податкового законодавства між місцевою, обласною і державною податковими адміністраціями, Міністерством фінансів та іншими державними органами. Податкові декларації підлягають перевірці з боку різних органів влади, які згідно із законом уповноважені застосовувати суворі штрафні санкції, а також стягувати пеню. Податковий рік залишається відкритим для перевірки податковими органами протягом наступних трьох календарних років, проте за певних обставин податковий рік може залишатися відкритим довше.

Ці факти створюють значно серйозніші податкові ризики, ніж ті, які є типовими для країн з більш розвиненими системами оподаткування.

Керівництво, виходячи з тлумачення податкового законодавства, офіційних роз'яснень і судових рішень, вважає, що податкові зобов'язання були належним чином задекларовані і відображені в обліку. Однак відповідні органи можуть витлумачити зазначені вище положення інакше, і, якщо керівництво не зможе відстояти свою позицію, виконання їх рішень може здійснити істотний вплив на цю фінансову звітність.

13. Припущення щодо функціонування підприємства у найближчому майбутньому

Забезпечення достатнього фінансування капітальних інвестицій та отримання нових кредитних коштів для фінансування дефіциту оборотного капіталу; оптимізація витрат на персонал та експлуатаційних витрат.

Плани на майбутнє і заходи, які описані вище, спрямовані на те, щоб забезпечити здатність Компанії продовжувати безперервну діяльність.

Фінансова звітність Компанії складалась відповідно до принципу безперервності, виходячи з припущення, що підприємство є безперервно діючим і залишатиметься таким у майбутньому. Наразі Компанія не має наміру ані потреби ліквідуватися або суттєво звужувати масштаби своєї діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які були б необхідні, у разі якщо Компанія не була здатна продовжувати безперервну діяльність.

Від Товариства:
Директор М.В. Шабельнік

