



БУДПОСТАЧ

Звіт про управління ПП «БУДПОСТАЧ»
за 2021 рік

затверджено 01 липня 2022 р.

1. Організаційна структура та опис діяльності компанії

ПП «Будпостач» (Далі - Компанія) - провідний національний оператор ринку професійного обладнання та інструментів в Україні. Державну реєстрацію Компанії було здійснено Дніпровською районною у місті Києві державною адміністрацією 07 березня 1996, впродовж 26 років діяльності, Компанія побудувала широку дилерську мережу по всій території України. Активно функціонують регіональні склади в 71 місті України. Компанія має сервісні центри у кожному регіоні України, здійснюючи гарантійне обслуговування та надаючи якісні консультаційні послуги.

Сьогодні Компанія здійснює реалізацію більше 30 000 видів товарів та надає вантажні транспортні послуги. Високий корпоративний рівень Компанії підтверджується тим, що Компанія має та активно реалізовує узгоджену місію та цінності, що забезпечують якість і надійність наданих послуг для:

- Клієнтів компанії, гарантуючи найвищу якість товарів, та сервісне обслуговування в кожному регіоні України;
- Державі в цілому, оскільки здійснюючи свою діяльність, Компанія керується та виконує норми чинного законодавства, сприяючи підвищенню рівня благополуччя та соціальної захищеності населення. Приділяючи велику увагу якості реалізованих товарів та послуг, Компанія сприяє підвищенню рівня професіоналізму власних співробітників та створює передумови для чесної конкуренції, задаючи як лідер високі стандарти по веденню бізнеса;
- Співробітників, створюючи належні умови для професіонального та кар'єрного розвитку, завдяки таким характеристикам як: командність, професіональний розвиток та результативність.

Високий рівень відповідальності Компанії, є сьогодні запорукою надійності, що підтверджується розгалуженою мережею постачання в великі сітьові торгівельні мережі, таких як Нова Лінія, Епіцентр, Таврія В, АТБ, Олді, Розетка, Анжio.UA та багато інших.

За рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, Компанія отримала чистий прибуток у сумі 4 784 тис. грн. (2020: чистий прибуток у сумі 5 152 тис. грн.) Станом на 31 грудня 2021 р. поточні активи Компанії перевищували її поточні зобов'язання на 55 118 тис. грн (2020: 49 930 тис. грн).

Поточні активи перевищують поточні зобов'язання Компанії, що свідчить про достатню довгострокову ліквідність Компанії та її здатність вести діяльність у довгостроковому періоді.

З початком повномасштабної війни в Україні компанія зазнала суттєвих матеріальних втрат в наслідок здійснення збройного нападу представниками російської федерації із застосуванням ракетної зброї, що призвело до втрати центрального складу. В результаті цього компанія швидко налагодила новий логістичний ланцюг поставок та переміщення товару, що дало змогу підтримувати діяльність без основного складу.

Логістичний центр розподіляє по регіонам продукцію згідно замовлень, а також забезпечує місця зберігання для нового товару, який ще не розподілений. Ця система логістики дозволяє працювати без основного складу, що в свою чергу призвело до великої економії з оплати орендних платежів та утримання основного складу, що в середньому складає 4 875 тис. грн. в місяць. Компанія розглядає, що і в майбутньому буде працювати по цій логістичній системі, так як вона суттєво дозволяє зменшити витрати.

Не дивлячись на важке положення в країні, Компанія продовжила свою діяльність, зберегла робочі місця, виконує свої зобов'язання перед працівниками, клієнтами, банками та державою. До дати затвердження фінансової звітності компанія відкрила 6 нових представництв на території Західної України, що в свою чергу свідчить про розвиток та гарантує здатність продовжувати діяльність на безперервній основі. Діаграма складів компанії наведена нижче:



Адміністративний центр Компанії розташований за адресою: 02099, місто Київ, вул. Бориспільська, буд. 9-Е. Сервісні центри та регіональні склади розташовані в кожному регіоні України, детальну інформацію і адресу яких можна знайти на офіційному сайті Компанії <http://budpostach.ua>.

Станом на 31 грудня 2021 року середня чисельність працівників Компанії склала 2 078 працівників (2020 році: 1 768 працівників).

Станом на 31 грудня 2021 року засновником, учасником, Керівником Компанії та Кінцевим бенефіціарним власником є Шитлін Дмитро Вікторович, що особисто здійснює контроль та стратегічне управління Компанією з моменту її заснування. Нижче наведено розмір та суму внеску до статутного капіталу Компанії:

Засновник/ учасник	31.12.2021		31.12.2020	
	Розмір статутного капіталу, тис грн	% володіння	Розмір статутного капіталу, тис грн	% володіння
Шитлін Дмитро Вікторович	100 000	100	100 000	100
Всього	100 000	100	100 000	100

На кінець звітної року Компанія залучила здійснити оцінку справедливої вартості для групи «Будинки та споруди» основних засобів, а також інвестиційної нерухомості, незалежного оцінювача ТОВ «Бізнес АССІСТ», сертифікат суб'єкта оціночної діяльності в Україні №790/19 від 21.10.2019. На підставі проведених розрахунків, оцінювач зробив висновок, що ринкова вартість об'єктів складає:

Узгодження результатів оцінки, грн. без ПДВ

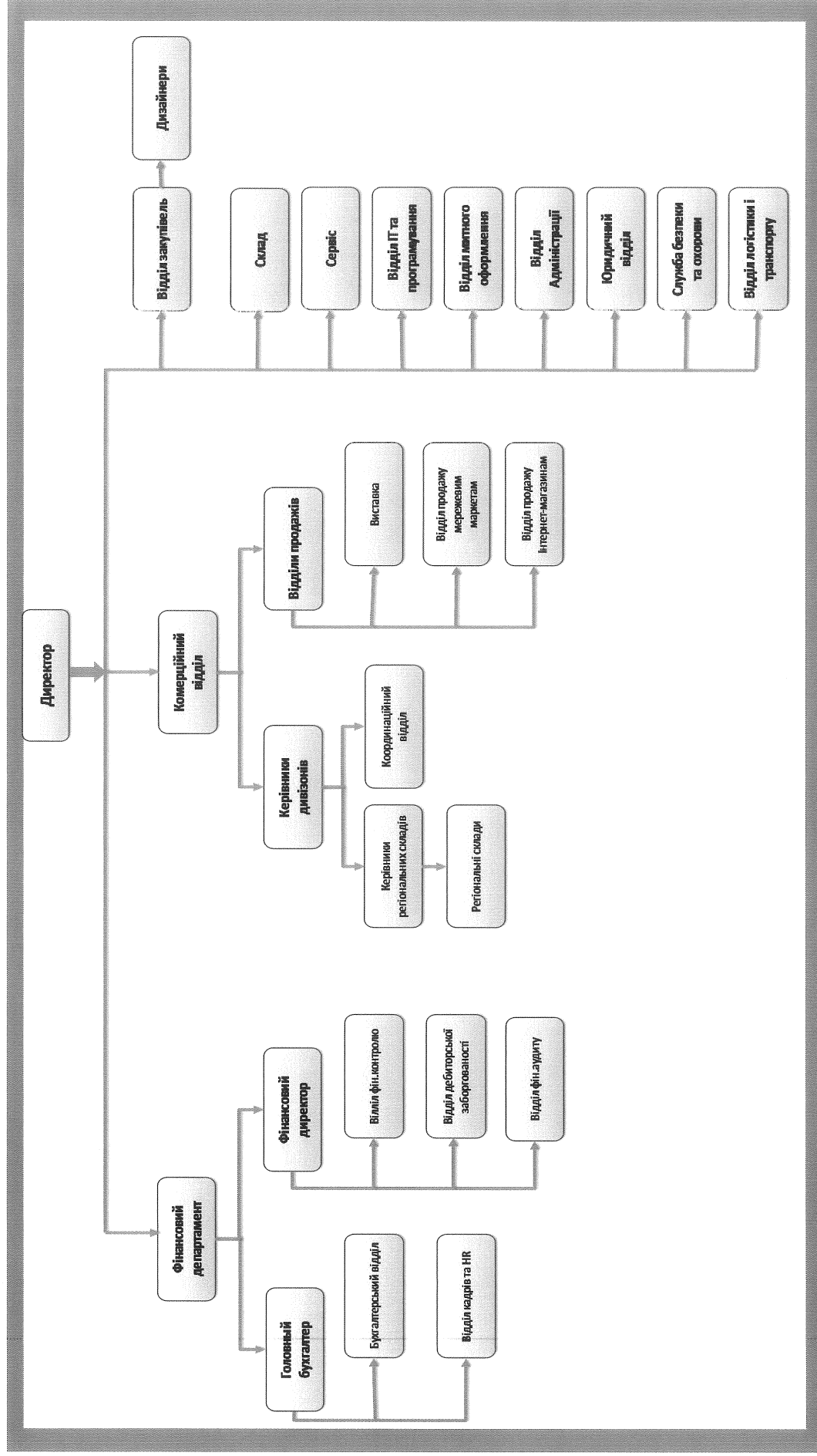
Основні засоби

Об'єкт оцінки	Порівняльний підхід		Дохідний підхід		Розрахункова ринкова вартість
	Розрахункова вартість, грн	Ваговий коефіцієнт	Розрахункова вартість, грн	Ваговий коефіцієнт	
Нежитлове приміщення загальною площею 67,10 кв.м., м. Херсон	689 910	0,5	682 972	0,5	682 900
Офісне приміщення (адміністративний офіс) загальною площею 8 367,9 кв.м., м. Київ	115 087 000	0,5	108 331 000	0,5	111 709 000

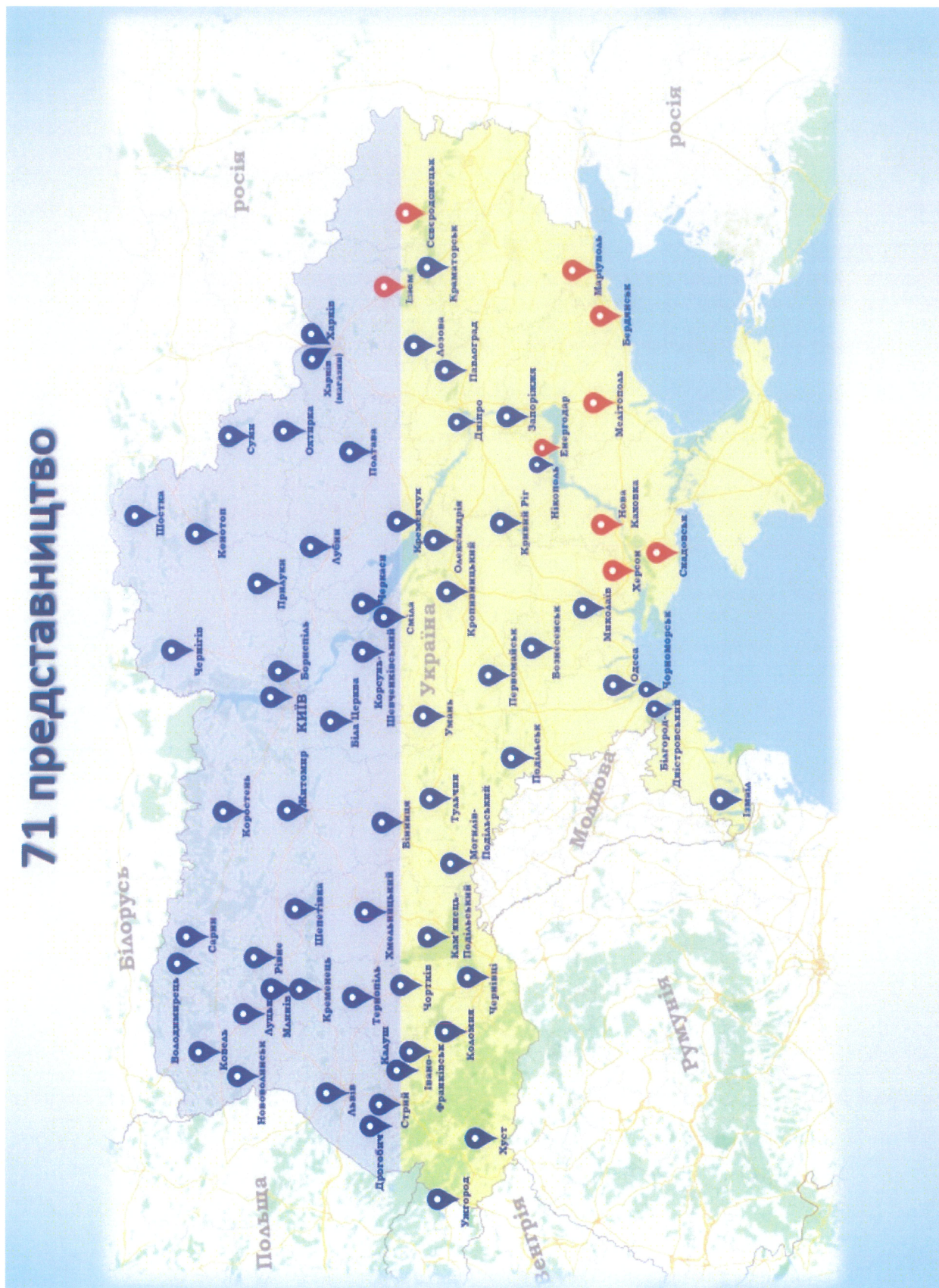
Інвестиційна нерухомість

Об'єкт оцінки	Порівняльний підхід		Дохідний підхід		Розрахункова ринкова вартість
	Розрахункова вартість, грн	Ваговий коефіцієнт	Розрахункова вартість, грн	Ваговий коефіцієнт	
Нежитлове вбудоване приміщення, відділення банку, загальною площею 1 153,40 кв.м., м. Київ	30 799 625	0,5	28 751 550	0,5	29 775 600
Садовий будинок загальною площею 765,30 кв.м., м. Київ					
Будівля	9 832 574	1	-	-	-
Садовий будинок загальною площею 765,30 кв.м., м. Київ					
Земля (0,0595 га)	2 017 925	1	-	-	-

Організаційна структура ПП «БУДПОСТАЧ»

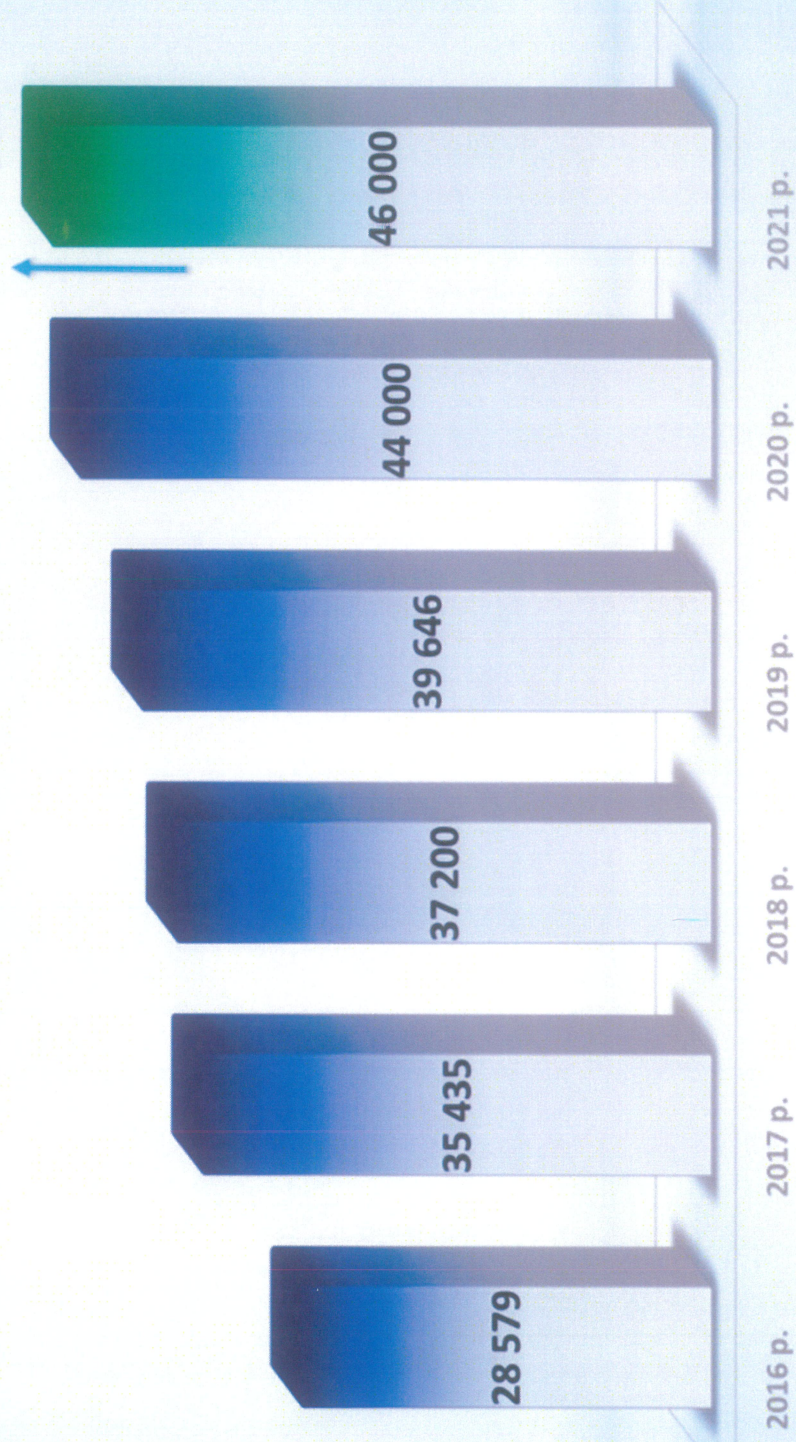


71 представництво

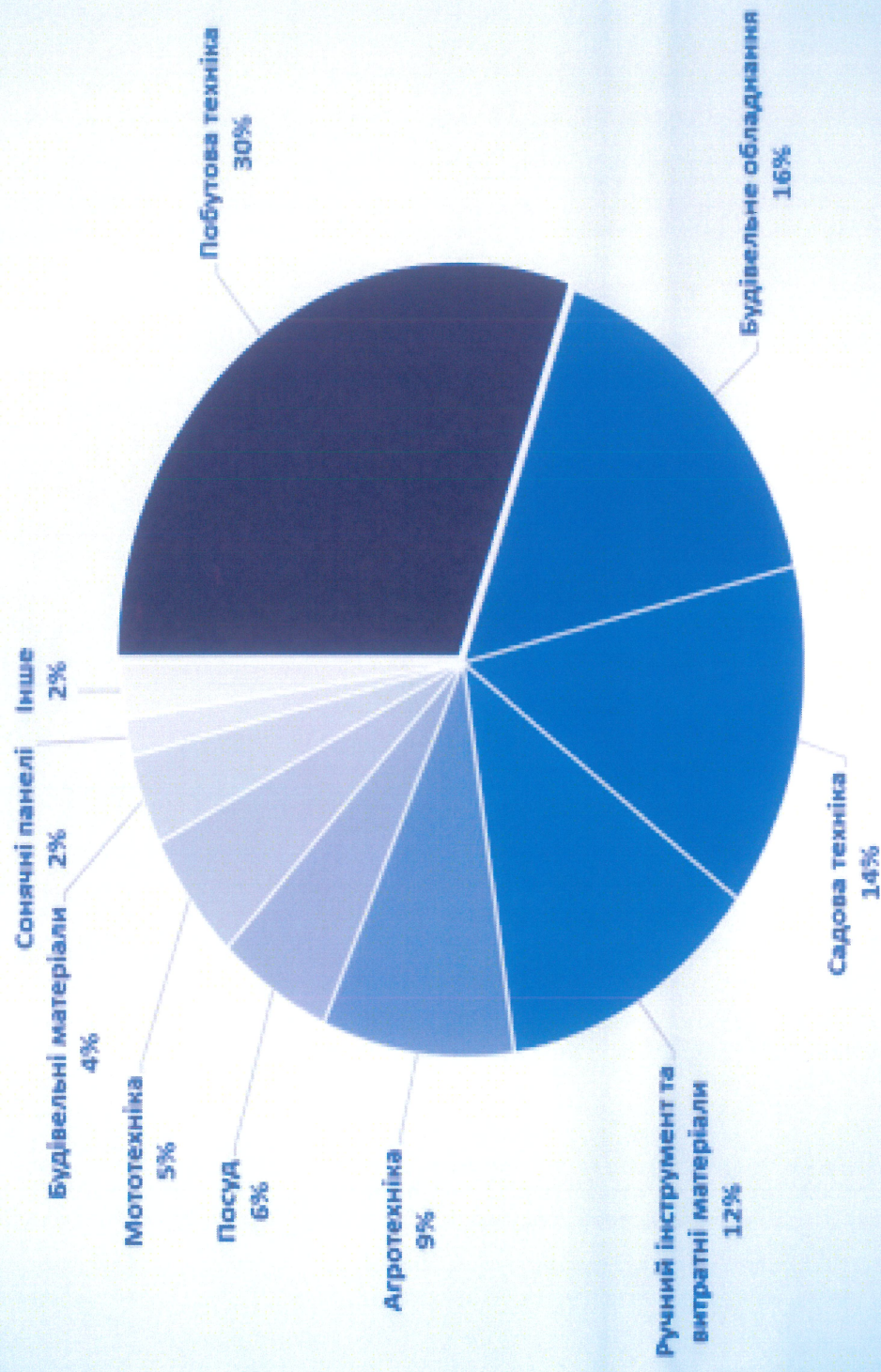


Клієнти

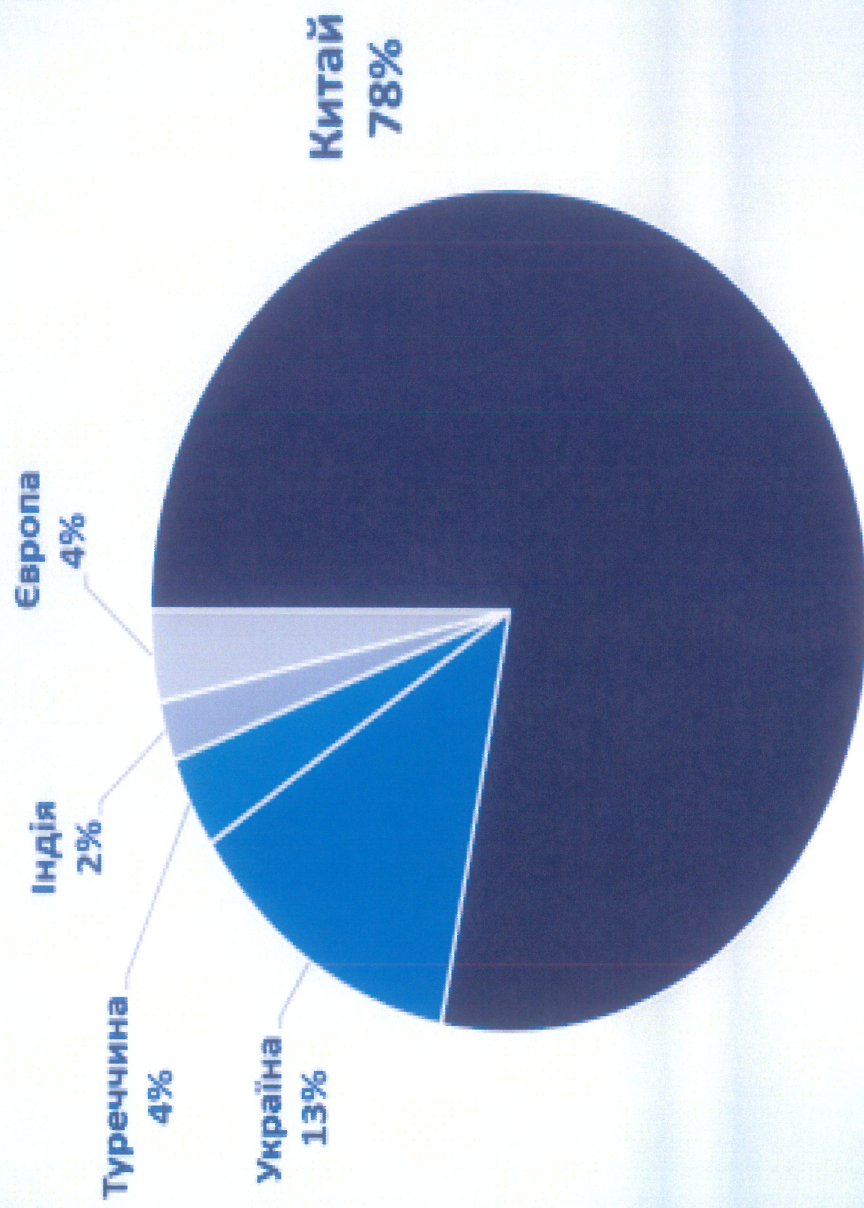
+5%



Напрямки діяльності



Кількість Постачальників



Власні ТМ

FORTE

WERK

GRÜNHILL

Recä

X-TREME
professional

CTFAB

HAISLER

WORK'S

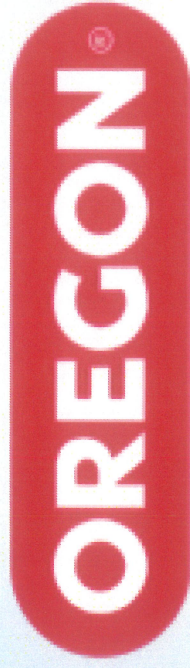
budfix
PROFESSIONAL

PEPPER

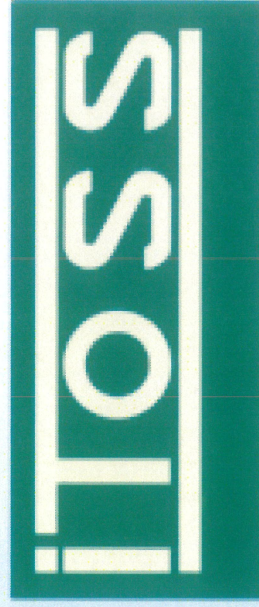
Vittōra

Gusto

Наші партнери



BOSCH



KÄRCHER



Makita[®]

metabo[®]

Наші партнери (Китай)

 **Lutian**

 **KENDE**

CHANGHONG 长虹®

 **Midea**

 **SAFJUN®**

 **TCL**

创意 感动 生活
The Creative Life

Galanz

Homa

2. Результати діяльності

Враховуючи особливості діяльності Компанії, що є великим постачальником професійного обладнання та інструменту в Україні, запаси, у складі активів становлять суттєвий рівень, нижче наведено структуру та зміну обсягів таких запасів:

Назва статті	31 грудня 2021 року	31 грудня 2020 року	Відхилення
Виробничі запаси	2 506	2 108	398
Товари на складі	2 543 531	1 826 549	716 982
Запаси	2 546 037	1 828 657	717 380
Обсяги реалізації			
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3 709 350	3 055 454	653 896
Чистий фінансовий результат (прибуток)	4 784	5 152	(368)

За поточний рік Компанія збільшила обсяг реалізованих товарів, робіт та послуг, що в свою чергу безпосередньо сприяло збільшенню рівня запасів на складі. Керівництво компанії приділяє значну увагу умовам зберігання та обліку запасів на складі, що в свою чергу сприяє високій оборотності таких запасів.

Компанія і надалі планує збільшувати обсяги реалізації товарів, розширювати асортимент та ринки збуту.

3. Ліквідність та зобов'язання

За рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, Компанія отримала чистий прибуток у сумі 4 784 тис. грн. (2020: чистий прибуток у сумі 5 152 тис. грн.) Також, станом на 31 грудня 2021 р. поточні активи Компанії перевищували її поточні зобов'язання на 55 118 тис. грн (2020: 49 930 тис. грн).

Поточні активи перевищують поточні зобов'язання Компанії, що свідчить про достатню довгострокову ліквідність Компанії та її здатність вести діяльність у довгостроковому періоді.

Довгострокові зобов'язання компанії представлені заборгованістю по оренді згідно МСФЗ 16 «Оренда».

Поточні зобов'язання компанії представлені короткостроковими позиками, короткостроковою заборгованістю по оренді згідно МСФЗ 16 «Оренда», кредиторською заборгованістю, розрахунками з оплати праці, та іншими зобов'язаннями.

Короткострокові позики представлені банківським кредитами отриманими як у національній, так і в іноземній валюті. Особливість отриманих кредитів полягає в тому, що вони носять короткостроковий характер, та забезпечені товарами на складах.

Станом на 31 грудня 2021 року короткострокові кредити банків складають 524 972 тис. грн.

Станом на 31 грудня 2021 року заборгованість по оренді згідно МСФЗ 16 «Оренда» складає 19 848 тис. грн. , в свою чергу «Актив в формі права користування» складає 15 962 тис. грн. Зміни в результаті впровадження нового стандарту мають суттєвий вплив на фінансову звітність та розрахунок коефіцієнтів ліквідності.

Завданням Компанії є підтримка балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування, що надаються постачальниками.

Ризик ліквідності - це ризик невиконання фінансових зобов'язань Компанії на дату їх погашення. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає у забезпеченні (наскільки це можливо) постійної наявності ліквідності, що дозволить погасити зобов'язання у часі (як у звичайних умовах, так і в надзвичайних), що дозволяє уникнути додаткових витрат або пошкодження репутації Компанії.

Керівництво Компанії несе відповідальність за підтримання необхідного рівня ліквідності. Відповідна структура підтримки вимог Компанії короткострокового фінансування та контролю ліквідності була розроблена керівництвом Компанії. Компанія керує цим ризиком шляхом підтримки достатніх резервів, використання банківських ресурсів та позик. Разом з цим, керівництво Компанії також контролює рівень планових та фактичних грошових потоків.

Класифікація активів і зобов'язань:

- A1. Високоліквідні активи (грошові кошти);
- A2. Швидко реалізованих активи (поточна дебіторська заборгованість);
- A3. Повільно реалізовані активи (запаси);
- A.4 Важко реалізовані активи (необоротні активи, в тому числі актив в формі права користування).

L.1 Найбільш термінові зобов'язання (кредиторська заборгованість перед постачальниками і підрядниками, персоналом, бюджетом, короткострокові позики від пов'язаної особи, короткострокові зобов'язання по оренді);

L.2 Короткострокові пасиви (короткострокові кредити банків, резерв відпусток);

L.3 Довгострокові пасиви (довгострокові зобов'язання по оренді);

L.4 Власний капітал.

Активи в порядку зменшення ліквідності	31.12.2021	31.12.2020
Найбільш ліквідні активи (A1)	40 647	21 734
Швидко реалізовані активи (A2)	735 156	622 903
Повільно реалізовані активи (A3)	2 546 037	1 828 657
Важко реалізовані активи (A4)	230 893	168 448
Всього:	3 552 733	2 641 742

Зобов'язання в порядку зростання строку погашення	31.12.2021	31.12.2020
Найбільш термінові зобов'язання (L1)	2 737 739	2 260 266
Короткострокові пасиви (L2)	528 983	163 098
Довгострокові пасиви (L3)	17 044	13 322
Власний капітал (L4)	268 967	205 056
Всього:	3 552 733	2 641 742

Абсолютні суми перевищення або дефіциту платіжного балансу станом на 31.12.21 та 31.12.20 подано у таблиці нижче:

Група активів та зобов'язань	Надлишок (дефіцит)	
	31.12.2021	31.12.2020
1	(2 697 092)	(2 238 532)
2	206 173	459 805
3	2 528 993	1 815 335
4	(38 074)	(36 608)

Звіт про фінансовий стан вважається абсолютно ліквідним, якщо: A1> L1, A2> L2, A3> L3, A4 <L4. Звіт про фінансовий стан Компанії, станом на 31.12.21, характеризується достатньою ліквідністю, оскільки виконуються три з чотирьох умов ліквідності.

У таблиці нижче наведено аналіз ліквідності Компанії станом на 31.12.21 та 31.12.20 з використанням розрахунків показників ліквідності:

Індикатори ліквідності	31.12.2021	31.12.2020
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,012	0,009
Коефіцієнт швидкої ліквідності	0,237	0,266
Коефіцієнт поточної ліквідності	1,017	1,021

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує суму кредиторської заборгованості, яку суб'єкт господарювання може відшкодувати негайно. Це співвідношення не повинно бути нижче 0,2.

Станом на 31.12.2021 року Компанія може негайно погасити 1,2 % кредиторської заборгованості (станом на 31.12.2020 р. – 0,9%).

Коефіцієнт швидкої ліквідності показує, як ліквідні кошти суб'єкта господарювання покривають поточні зобов'язання. Ліквідні активи включають всі поточні активи суб'єкта господарювання. Рекомендоване співвідношення від 0,7-0,8 до 1,5. Станом на 31.12.21 року Компанія може погасити 23,7 % кредиторської заборгованості (станом на 31.12.2020р. – 26,6 %).

Коефіцієнт поточної ліквідності показує, чи є суб'єкт господарювання достатньо коштів, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань протягом року. Рекомендований коефіцієнт становить від 1 до 2. Станом на 31.12.21 року Компанія має кошти для погашення в повному обсязі своїх поточних зобов'язань (>100% станом на 31.12.2021 р.).

Показник в зоні норми, поточна ліквідність компанії знаходиться на достатньому рівні.

4. Екологічні аспекти

Навколишнє природне середовище лежить в основі людського суспільства і визначає всі його аспекти, в тому числі економічний розвиток, охорону здоров'я та продовольчу безпеку.

Основною Діяльністю компанії «БУДПОСТАЧ» є оптова торгівля професійним обладнанням та інструментами, що ніяк не впливає на навколишнє середовище.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Станом на 31 грудня 2021 року облікова чисельність робітників склала 1 920 особа, з них 394 жінок, в тому числі на керівних посадах – 17 жінок.

Підвищення кваліфікації працівників відбувається шляхом відвідування зовнішніх семінарів, а також за рахунок внутрішніх тренінгів, які проводить власний фахівець з навчання персоналу, що є у штаті компанії.

Відбір нових працівників здійснюється співробітником відділу з підбору персоналу на конкурсній основі, тому кожен бажаючий має можливість подати своє резюме, що обов'язково буде прийняте до розгляду.

Компанія надає всім кандидатам рівні можливості для працевлаштування, незалежно від віку, статі чи будь яких інших ознак. Важливо, щоб у кандидата було бажання вчитися та працювати.

Компанія виконує Закон України «Про основи соціальної захищеності осіб з інвалідністю в Україні» та приймає на роботу людей з обмеженими можливостями. Станом на 31 грудня 2021 року в компанії працює 91 людей з обмеженими можливостями.

6. Ризики

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно піддають Компанію значним кредитним ризикам, в основному складаються з дебіторської заборгованості та грошових коштів.

Керівництво Компанії прийняло відповідну кредитну політику, та постійно відслідковує можливі кредитні ризики. Оцінка кредитного ризику здійснюється за всіма замовниками, які кредитуються на будь-яку суму. Більшість продажів Компанії здійснюються замовникам, які мають прийнятну кредитну історію, або на підставі попередньої оплати.

Кредитний ризик Компанії контролюється і аналізується в кожному конкретному випадку, і, виходячи з статистики стягнення заборгованості, керівництво Компанії вважає, що Компанія не має значного ризику виникнення збитків понад суми, що відображені в резервах на покриття збитків від зменшення корисності за кожною категорією активів.

Грошові кошти Компанії розміщуються у великих банках, які знаходяться в Україні і мають високий кредитний рейтинг.

Відсотковий ризик

Ризик зміни відсоткових ставок являє собою ризик того, що на фінансові результати Компанії буде здійснюватися негативний вплив зміни плаваючих відсоткових ставок по короткостроковим кредитам та позикам.

Валютний ризик

Валютний ризик - це ризик того, що вартість фінансових інструментів буде коливатися через зміни валютних (обмінних) курсів. Схильність Компанії до ризику зміни обмінних курсів іноземних валют обумовлена, перш за все, фінансовою діяльністю Компанії (мультивалютні кредити деноміновані в іноземних валютах, відмінних від функціональної валюти Компанії).

Як і для багатьох інших українських компаній, що здійснюють свою діяльність за межами України, іноземні валюти, зокрема, Євро, Долар США та російський Рубль, мають суттєвий вплив на рівень валютних ризиків, що пов'язані з валютообмінними транзакціями таких Компаній.

Війна

З початком воєнних дій Компанія не втратила основних покупців та постачальників. Для покупців була розроблена програма збільшення термінів оплати. Ведеться робота по контролю дебіторської заборгованості та отримання оплати згідно термінів. Всі імпортні постачальники і надалі працюють з компанією під акредитивні поставки та по передоплаті.

За 26 років ПП «Будпостач» здобуло великий рівень довіри, що в свою чергу дозволило відстрочити терміни оплати по імпортним постачанням. Про безперервність діяльності також свідчать те, що компанія змогла погасити свої наступні зобов'язання в період з 24.02.2022 р. по 20.06.2022 р., тис.:

- реалізація товарів та послуг 800 834 UAH;
- погашення кредиторської заборгованості в сумі 397 228 UAH, 724 EUR, 26 556 USD;
- погашення кредитів банку в сумі 12 653 USD.

Компанія отримала кредит в національній валюті в сумі 368 397 UAH, а також суттєву зворотну фінансову допомогу від власника. Компанія очікує значне надходження товару для поповнення запасів. Орієнтовно сума надходження до кінця липня 2022 року складає 1 592 365\$.

На дату затвердження звітності, компанія має підтвердженні збитки, які отримані шляхом проведення інвентаризації. В наслідок здійснення збройного нападу представниками підрозділів збройних сил та інших силових відомств російської федерації із застосуванням ракетної зброї, що привело до часткового руйнування складських приміщень, на складі за адресою м. Одеса, Новомосковська дорога, буд.3, повністю знищено основних засобів та малоцінних необоротних матеріальних активів на суму 1 067 636,23 грн., а також виявлено повне знищення товарно-матеріальних цінностей на суму 20 391 544,01.

В результаті жорстких воєнних дій компанія втратили основні склади, розташовані за адресами:

- Київська область, Бучанський (Макарівський) район, с. Калинівка, вул. Київська, 49-Ж;
- Київська область, Бучанський (Макарівський) район, с. Калинівка, вул. Київська, 70.

По результатах позапланових інвентаризацій встановлені наступні втрати:

- Київська область, Бучанський (Макарівський) район, с. Калинівка, вул. Київська, 49-Ж, повністю знищено основних засобів та малоцінних необоротних матеріальних активів на суму 38 615 865,72 грн., а також виявлено повне знищення товарно-матеріальних цінностей на суму 1 146 080 649,19 грн.
- Київська область, Бучанський (Макарівський) район, с. Калинівка, вул. Київська, 70, повністю знищено основних засобів та малоцінних необоротних матеріальних активів на суму 1 471 328,38 грн., а також виявлено повне знищення товарно-матеріальних цінностей на суму 33 033 405,76 грн.

Компанія відобразить знецінення активів у фінансовій звітності за I півріччя 2022 року.

На дату затвердження звітності 9 складів компанії знаходяться в окупаційних містах.

Підтвердженій інформації по руйнації складів не має, тому компанія не має можливості надійно оцінити збитки. Всі оцінки будуть проведені після де окупації міст.

Керівництво переконано, що має усі передумови для забезпечення безперервної діяльності у майбутньому. Єдиним ризиком є воєнні дії на території нашої держави. Для зниження цього ризику Компанія частково перевезла товар в більш безпечніші регіони.

7. Дослідження та інновації

Компанія постійно розширює асортимент продукції. Перед цим самостійно фахівцями компанії проводиться аналіз ринку, коло споживачів, оцінюються фінансові ризики щодо рентабельності нового продукту. Згідно отриманих даних аналізу приймаються управлінські рішення щодо доцільності введення нового продукту до асортименту компанії.

8. Фінансові інвестиції

Станом на 31.12.2021 р. компанія не має дочірніх компаній та сама не є дочірньою компанією. Компанія не є емітентом цінних паперів.

9. Перспективи розвитку

Компанія не має ні наміру, ні потреби ліквідуватися або суттєво зужувати масштаби своєї діяльності. Компанія генерує достатній обсяг грошових коштів для покриття поточних зобов'язань, а також для виконання договірних відносин по короткостроковим фінансовим зобов'язанням. Компанія має всі необхідні ресурси для подальшого розвитку.

10. Корпоративне управління

Органами управління підприємства є:

- засновник підприємства ;
- директор підприємства.

Вищим органом управління підприємства є засновник підприємства.

До виняткової компетенції засновника відносяться:

- внесення в Статут підприємства змін та доповнень;
- визначення основних напрямків діяльності підприємства, затвердження його планів та звітів про їх виконання;
- визначення та затвердження організаційної структури підприємства;
- зміни Статутного капіталу (фонду);
- встановлення розміру, форми та порядку внесення засновником додаткових внесків;
- призначення та звільнення директора;
- прийняття рішення про реорганізацію, ліквідацію підприємства, призначення ліквідаційної комісії, затвердження ліквідаційного балансу.

Директор підприємства вирішує всі питання діяльності підприємства, крім тих, які входять у виключну компетенцію засновника. Крім цього, директор:

- несе персональну відповідальність за виконання покладених на підприємство завдань, може мати заступників, розподіляє обов'язки між керівниками структурних підрозділів та визначає їх повноваження в рішенні щодо діяльності підприємства;
- видає накази, розпорядження, інструкції;
- приймає рішення про притягнення до майнової відповідальності працівників підприємства;
- розпоряджається майном та коштами підприємства, представляє підприємство у відносинах з будь-якими українськими та іноземними юридичними та фізичними особами, складає в країні та за кордоном договори та інші угоди від імені підприємства та видає доручення на здійснення таких угод.

Засновником та директором компанії є Шитлін Дмитро Вікторович.

Керівник

Шитлін Д.В.

Головний бухгалтер

Васик О.Ф.





ВСЕ БУДЕ УКРАЇНА