



БУДПОСТАЧ

Звіт про управління ПП «БУДПОСТАЧ»
за 2022 рік

затверджено 28 лютого 2023 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 27 років діяльності, Компанія побудувала широку дилерську мережу по всій території України. Компанія нараховує 71 регіональні склади в різних містах 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 торговельні мережі, таких як Нова Лінія, Епіцентр, Таврія В, АТБ, Олді, Розетка, Агіжіо.UA та багато інших.

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, що був розташований в с. Калинівка Бучанського (Макарівського) району, Київської області. Компанія втратила значну кількість товарів та основних засобів.

На дату складання річної фінансової звітності 7 регіональних складів знаходяться під окупацією, в результаті чого доступ до активів Компанії в цих регіонах відсутній.

Знищення активів від військових дій значно вплинуло на фінансові результати Компанії, за рік що закінчився 31.12.2022 р. Керівництво Компанії протягом року докладало багато зусиль для стабілізації фінансового стану Компанії, а саме було розширено асортимент і збільшено імпорт товарів, налагоджено нові логістичні ланцюги поставок. Протягом 2022 року Компанія відкрила 6 нових представництв на території Західної України та уклала договір на довгострокову оренду нового центрального складу площею майже 16 000 м.кв., що знаходиться за адресою : м. Бровари вул. Онікієнка Олега, буд. 61.

В 2022 році Компанія розпочала виробництво скотчу на базі власних виробничих потужностей.

Не дивлячись на важке положення в країні, Компанія продовжила свою діяльність, зберегла робочі місця, виконує свої зобов'язання перед працівниками, клієнтами, банками та державою. Компанія планує продовжити свою діяльність на безперервній основі.

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 2022 року середня чисельність працівників Компанії склала 1 811 працівників (2021 році: 2 078 працівників).

За рік, що закінчився 31 грудня 2022 року, Компанія отримала чистий збиток у сумі (842 509) тис. грн. (2021: чистий прибуток у сумі 4 784 тис. грн.) . Станом на 31 грудня 2022 р. поточні активи Компанії менше від її поточних зобов'язань на 818 440 тис. грн (2021: поточні активи Компанії перевищували її поточні зобов'язання на 55 118 тис. грн).

Станом на 31 грудня 2022 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	31.12.2022		31.12.2021	
	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 звітнього 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 №481/2022 від 28.09.2022р. На підставі проведених розрахунків, оцінювач зробив висновок, що ринкова вартість об'єктів складає:

Узгодження результатів оцінки, грн. без ПДВ

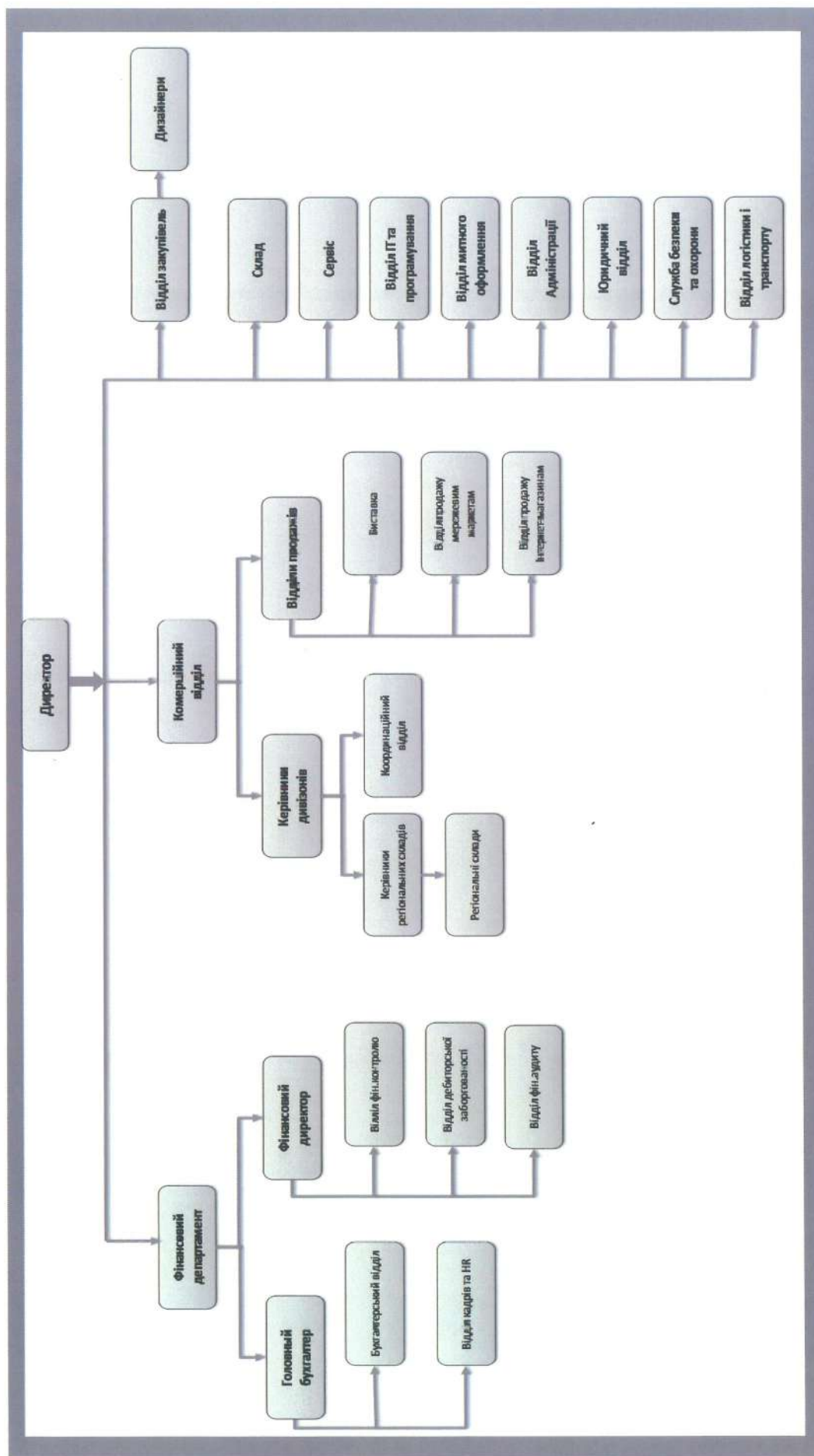
Основні засоби

Об'єкт оцінки	Порівняльний підхід		Дохідний підхід		Розрахункова ринкова вартість
	Розрахункова вартість, грн	Ваговий коефіцієнт	Розрахункова вартість, грн	Ваговий коефіцієнт	
Офісне приміщення (адміністративний офіс) загальною площею 8 367,9 кв.м., м. Київ	121 355 000	0,5	122 028 000	0,5	121 691 500

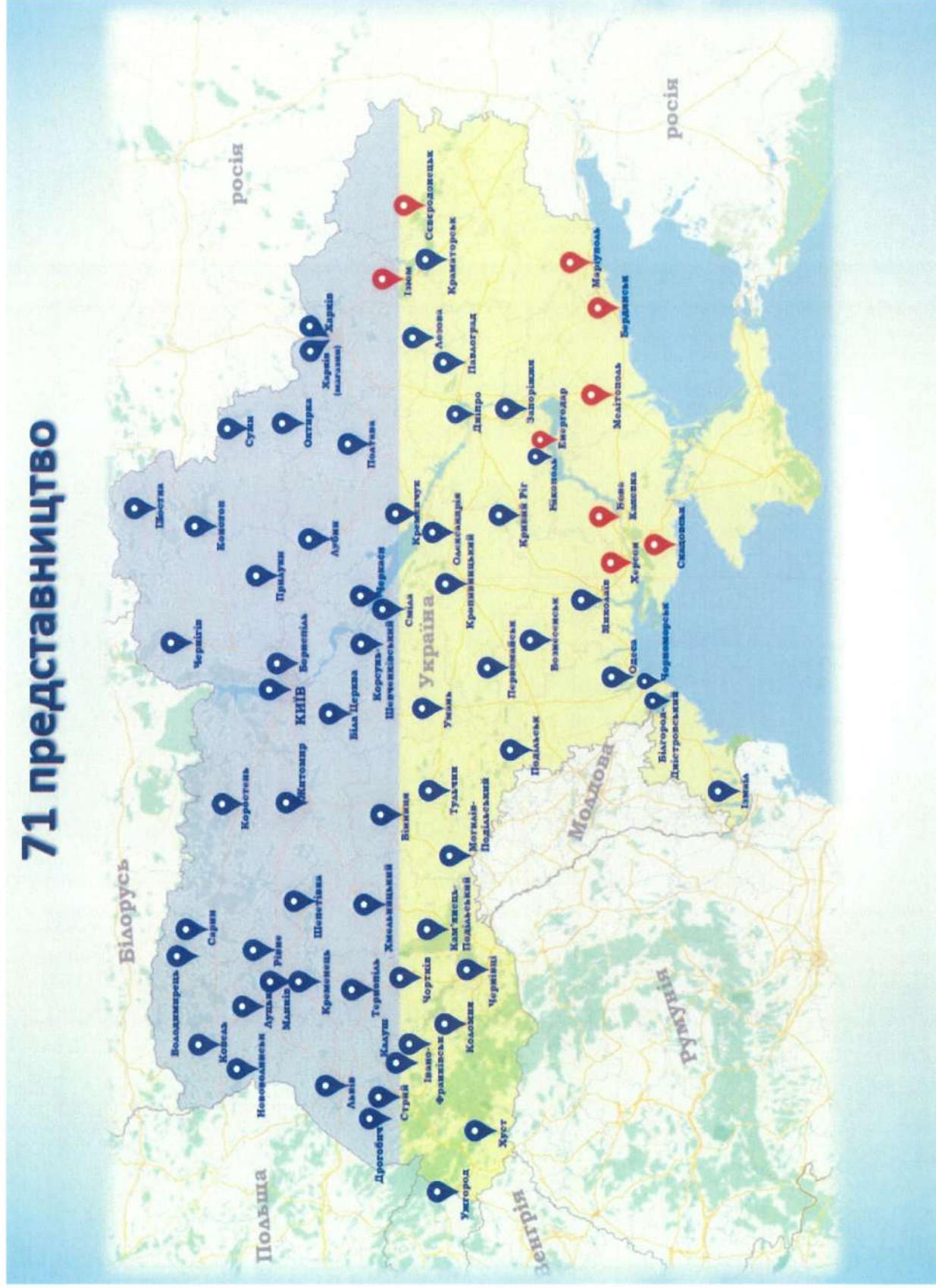
Інвестиційна нерухомість

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	35 206 574	0,5	32 844 000	0,5	34 025 300
Садовий будинок загальною площею 765,30 кв.м., м. Київ					
Будівля	9 088 703	1	-	-	9 088 703
Садовий будинок загальною площею 765,30 кв.м., м. Київ					
Земля (0,0595 га)	2 057 855	1	-	-	2 057 855

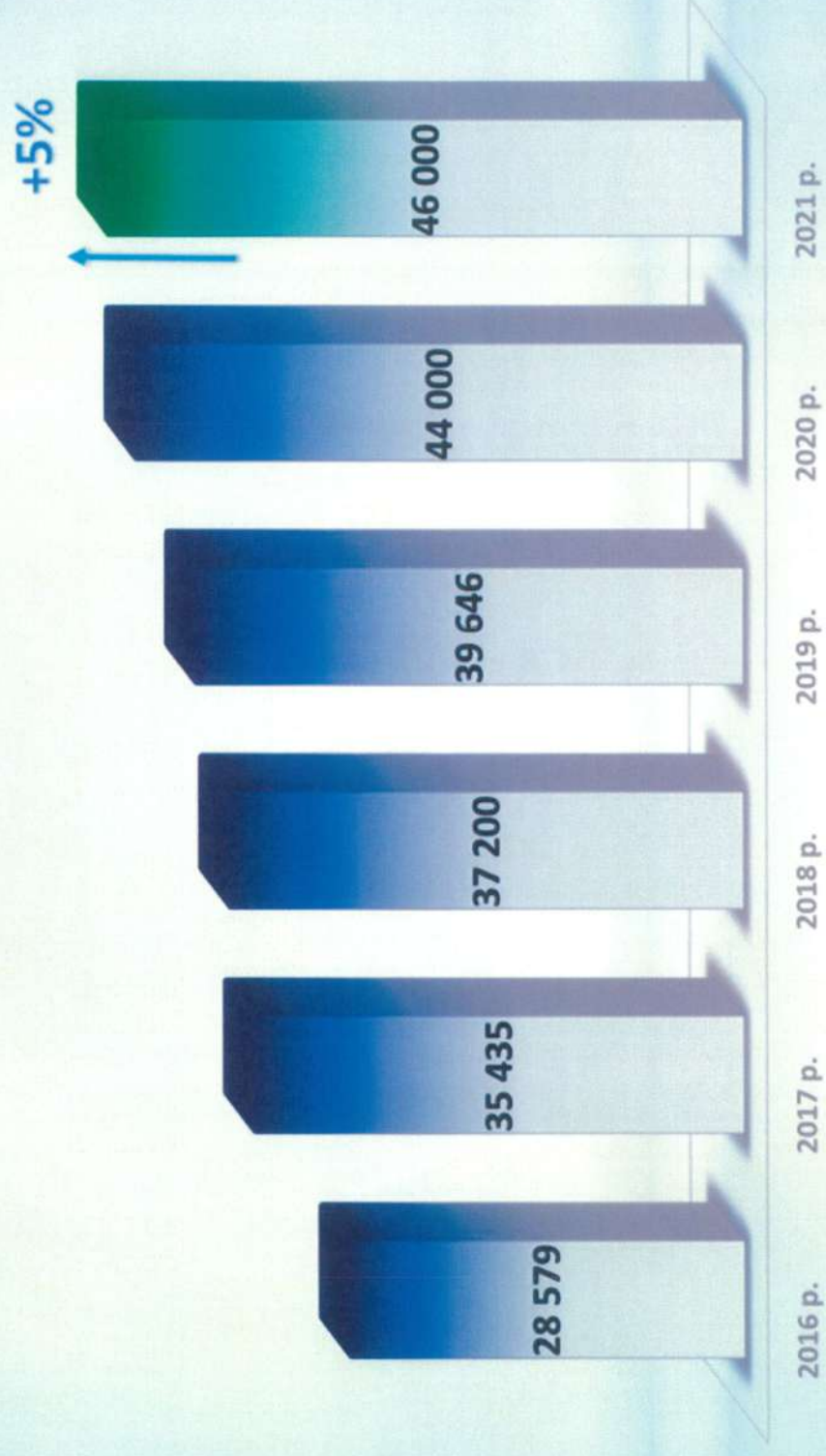
Організаційна структура ПП «БУДПОСТАЧ»



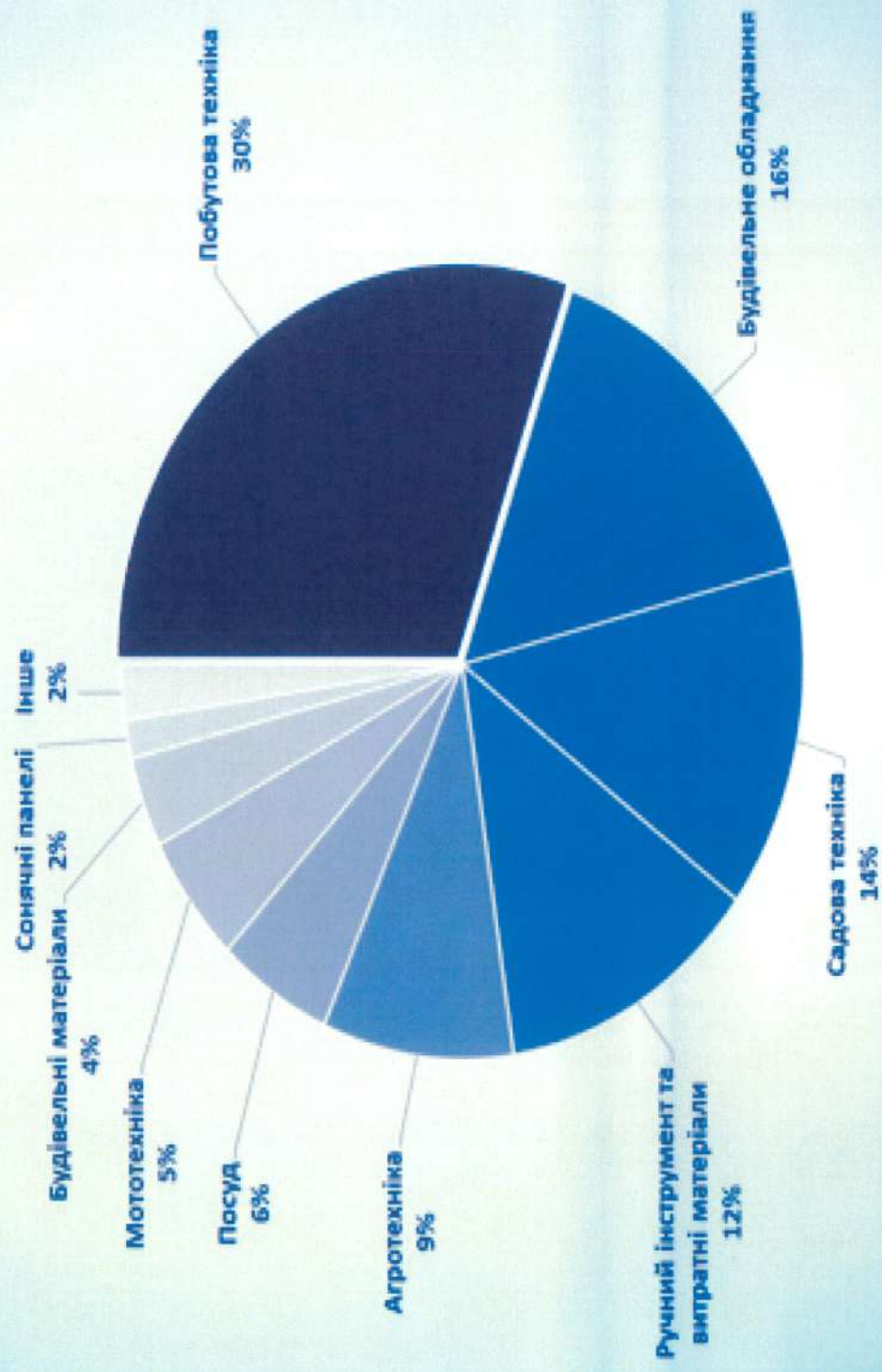
71 представництво

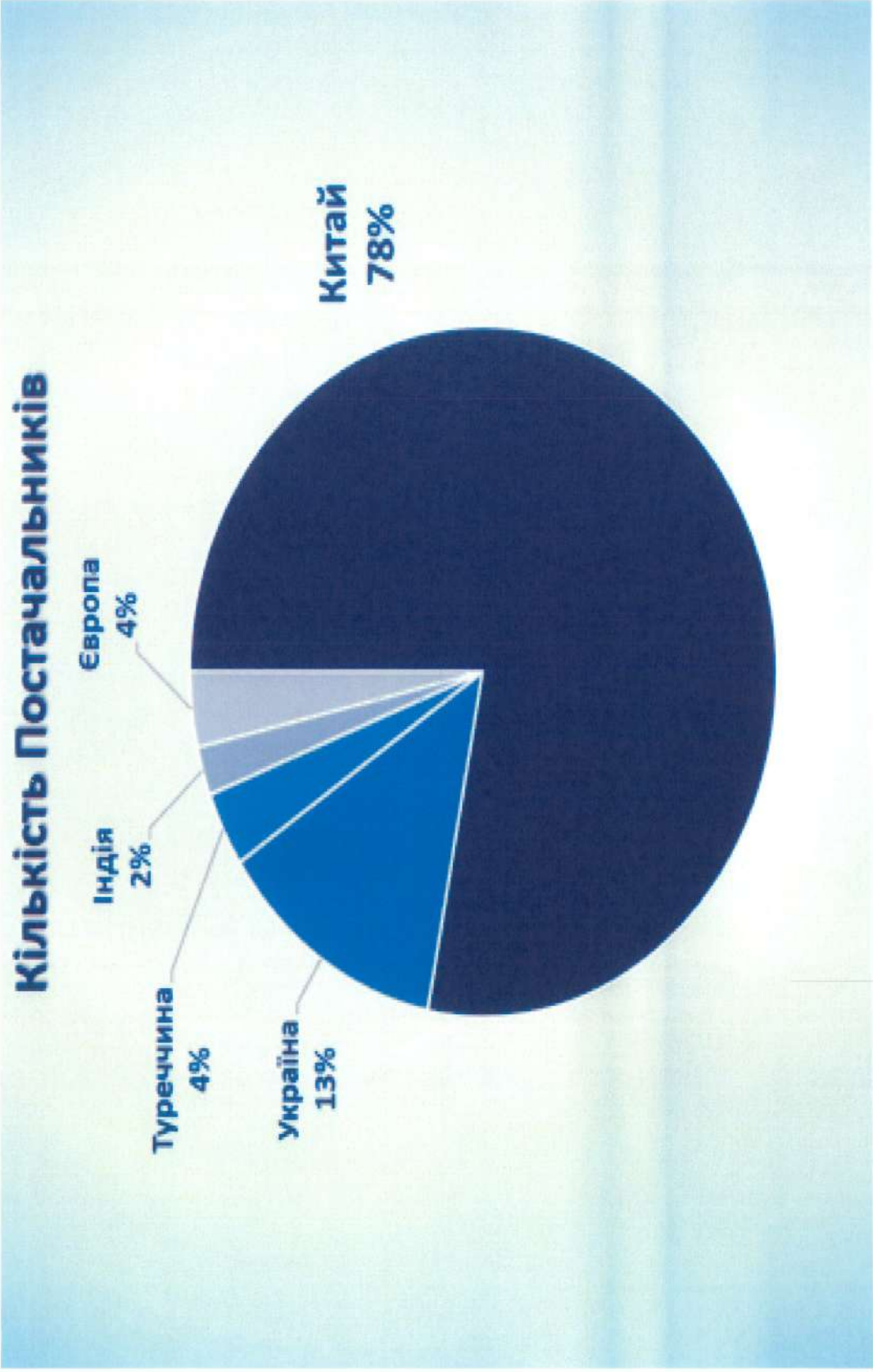


Клієнти



Напрямки діяльності





Власні ТМ

FORTÉ

WERK

GRÜNHILL

Recä

X-TREME
professional

CTFAB

HAISER

WORK'S

buofix
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 2022 року	31 грудня 2021 року	Відхилення
Виробничі запаси	2 860	2 506	354
Товари на складі	2 097 560	2 543 531	(445 971)
Готова продукція	294		294
Запаси	2 100 714	2 546 037	(445 323)
Обсяги реалізації			
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3 087 453	3 709 350	(621 897)
Чистий фінансовий результат (прибуток)	(842 509)	4 784	(837 725)

За поточний рік Компанія зменшила обсяг реалізованих товарів, робіт та послуг, що в свою чергу безпосередньо сприяло зменшенню 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 2022 року, Компанія отримала чистий збиток у сумі 842 509 тис. грн. (2021: чистий прибуток у сумі 4 784 тис. грн.) Також, станом на 31 грудня 2022 р. поточні активи Компанії менше її поточних зобов'язань на 818 440 тис. грн (2021: 55 118 тис. грн).

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 2022 року короткострокові кредити банків складають 841 516 тис. грн.

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

Станом на 31 грудня 2022 року заборгованість по оренді згідно МСФЗ 16 «Оренда» складає 46 097 тис. грн. (2021: 19 848 тис. грн), в свою чергу «Актив в формі права користування» складає 45 661 тис. грн. (2021: 15 962 тис. грн). Суттєво збільшення даних статей виникло в результаті заключення нового договору оренди основного складу за адресою : м. Бровари вул. Онікієнка Олега, буд. 61. Зміни в результаті впровадження нового стандарту мають суттєвий вплив на фінансову звітність та розрахунок коефіцієнтів ліквідності.

Завданням Компанії є підтримка балансу між рентабельністю та ліквідністю. Компанія використовує гнучкі умови кредитування, що надаються постачальниками, а також надає клієнтам гнучку систему знижок та термінів оплати.

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, резерв відпусток;

L.2 Короткострокові пасиви (короткострокові кредити банків, короткострокові зобов'язання по оренді);

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

L.4 Власний капітал.

Активи в порядку зменшення ліквідності	31.12.2022	31.12.2021
Найбільш ліквідні активи (A1)	67 459	40 647
Швидко реалізовані активи (A2)	767 599	735 156
Повільно реалізовані активи (A3)	2 100 714	2 546 037
Важко реалізовані активи (A4)	268 876	230 893
Всього:	3 204 648	3 552 733

Зобов'язання в порядку зростання строку погашення	31.12.2022	31.12.2021
Найбільш термінові зобов'язання (L1)	2 893 863	2 727 274
Короткострокові пасиви (L2)	860 349	539 448
Довгострокові пасиви (L3)	31 154	17 044
Власний капітал (L4)	(580 718)	268 967
Всього:	3 204 648	3 552 733

Абсолютні суми перевищення або дефіциту платіжного балансу станом на 31.12.22 та 31.12.21 подано у таблиці нижче:

Група активів та зобов'язань	Надлишок (дефіцит)	
	31.12.2022	31.12.2021
1	(2 826 404)	(2 686 627)
2	(92 750)	195 708
3	2 069 560	2 528 993
4	849 594	(38 074)

Звіт про фінансовий стан вважається абсолютно ліквідним, якщо: $A1 > L1$, $A2 > L2$, $A3 > L3$, $A4 < L4$. Звіт про фінансовий стан Компанії, станом на 31.12.22, характеризується зменшенням ліквідності,

оскільки виконуються одна з чотирьох умов ліквідності. Дане зменшення показників ліквідності виникло в результаті військових дій в Україні, та має тимчасовий характер. Керівництво Компанії проводить всі необхідні заходи для стабілізації фінансового стану.

У таблиці нижче наведено аналіз ліквідності Компанії станом на 31.12.22 та 31.12.21 з використанням розрахунків показників ліквідності:

Індикатори ліквідності	31.12.2022	31.12.2021
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,018	0,012
Коефіцієнт швидкої ліквідності	0,222	0,237
Коефіцієнт поточної ліквідності	0,782	1,017

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

Станом на 31.12.2022 року Компанія може негайно погасити 1,8 % кредиторської заборгованості (станом на 31.12.2020 р. – 1,2%).

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 31.12.22 року Компанія може погасити 22,2 % кредиторської заборгованості (станом на 31.12.2021р. – 23,7 %).

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 31.12.22 року Компанія має кошти для значного погашення своїх поточних зобов'язань (>100% станом на 31.12.2021 р.).

Показники 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 2022 року облікова чисельність робітників склала 1 884 особа, з них 447 жінок, в тому числі на керівних посадах – 16 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 2022 року в компанії працює 81 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 повномасштабного вторгнення Компанія не втратила основних покупців та постачальників. Для покупців була розроблена програма збільшення термінів оплати. На регулярній основі ведеться робота за контролем дебіторської заборгованості та отриманням оплати відповідно термінів погашення. Всі імпортні постачальники і надалі працюють з Компанією під акредитивні поставки та по передоплаті.

За 2022 рік Компанія отримала кредити в національній та іноземній валюті, а також суттєву зворотну фінансову допомогу від власника.

В 2022 року компанія зазнала суттєвих збитків в наслідок здійснення збройного нападу представниками підрозділів збройних сил та інших силових відомств російської федерації із

застосуванням ракетної зброї. 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.

Було знищено значну кількість товарів та основних засобів компанії. Збитки від воєнних дій станом на 31.12.2022 року складають 1 251 377 тис.грн. Всі збитки відображені в фінансовій звітності за 2022 рік.

Протягом 2022 року Компанія суттєво збільшила закупівлю товарів для усунення дефіциту, що виник внаслідок знищення центрального складу Компанії та планує ще збільшити обсяг придбання у наступному році.

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 України.

7. Дослідження та інновації

Компанія постійно розширює асортимент продукції. Перед цим самостійно фахівцями компанії проводиться аналіз ринку, колу 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 31.12.2022 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 звужувати 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 відношеннях 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.

