

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«ВМК-УКРАЇНА»

45403, Волинська область, м. Нововолинськ, вул. Луцька, 15

Звіт про управління
ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
"ВМК-УКРАЇНА"
за 2021 р.

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «ВМК-Україна» (далі ТОВ «ВМК-Україна» або «Товариство»), код ЄДРПОУ 31976055, засноване 13 травня 2002 року.

Юридична адреса підприємства: 45403, м.Нововолинськ, вул.Луцька, 15.

За організаційно-правовою формою власності ТОВ «ВМК-Україна» є товариством з обмеженою відповідальністю. Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи видане Виконавчим комітетом Нововолинської міської ради Волинської області 13.05.2002 р.

Розмір оплаченого статутного капіталу: 205 000 000 грн.

Свідоцтвом про державну реєстрацію ТОВ «ВМК-Україна» та відповідно до довідки з ЄДРПОУ, наданої державною службою статистики України, передбачено наступні основні види діяльності (за кодами КВЕД):

- 31.09. Виробництво інших меблів
- 52.10. Складське господарство
- 52.21. Допоміжне обслуговування наземного транспорту
- 52.29. Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту
- 68.20. Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
- 16.23. Виробництво інших дерев'яних будівельних конструкцій і столярних виробів.

Українське підприємство ТОВ «ВМК-Україна» належить до підприємств групи ЕЕР (Польща) і є одним з найбільших виробників меблів у Західній Україні. Обсяг іноземних інвестицій у будівництво заводу склав близько 28 мільйонів доларів США. Підприємство почало свою роботу в жовтні 2003 року. На заводі встановлено найсучасніше деревообробне обладнання від ведучих світових виробників. За рахунок сучасної котельні, яка працює на відходах виробництва, на заводі реалізована безвідходна технологія виробництва меблів.

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

Споживачами та покупцями продукції ТОВ «ВМК-Україна» є підприємства України і країн ЄС та СНД, магазини меблів, підприємці та фізичні особи.

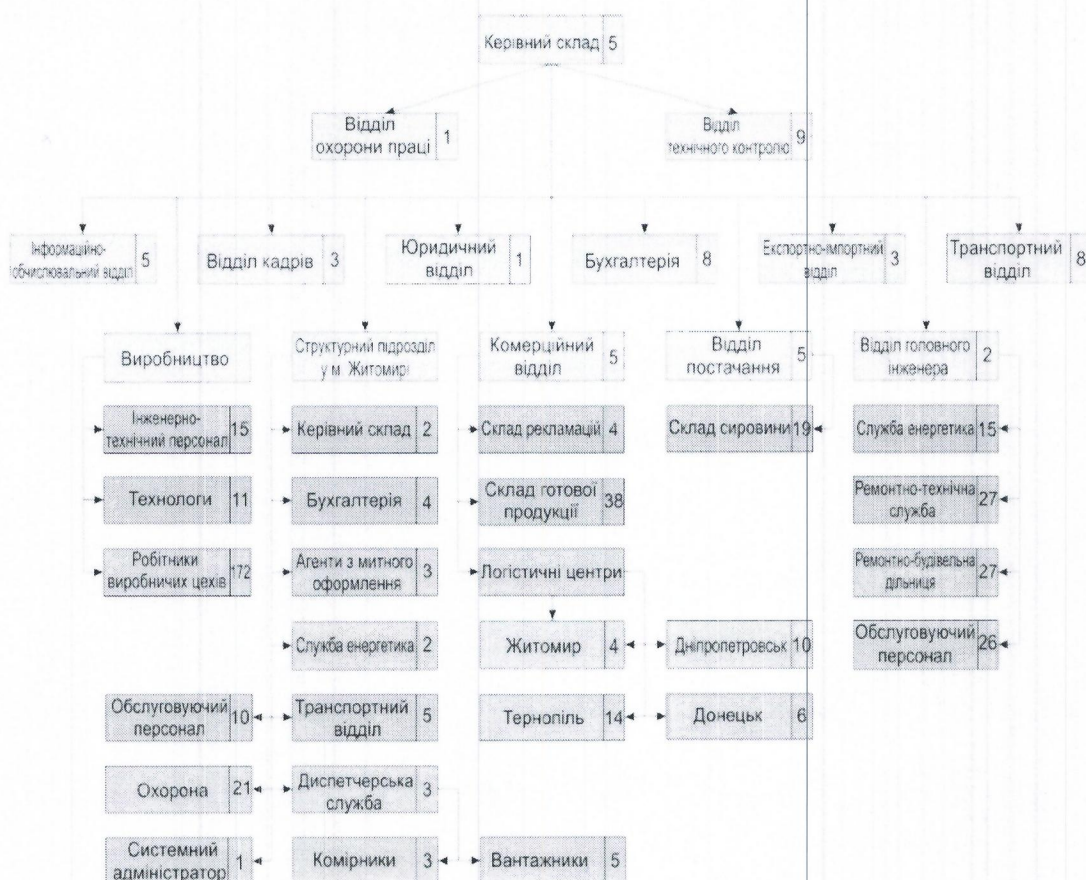
Пов'язаними особами ТОВ «ВМК-Україна» є (що мають спільних власників):

- ТОВ «Гербор-холдінг» (код ЄДРПОУ 30088756);
- ТОВ «ВМК Київ» (код ЄДРПОУ 32243798).

Організаційна структура ТОВ «ВМК-Україна» є 3-х рівневою та передбачає наявність:

- керівного персоналу.
- відділів;
- дільниць (робочих груп, служб, торговельних підрозділів (логістичних центрів).

Організаційно-штатна структура ТОВ «БРВ-Україна»



Виробничі підрозділи ТОВ «ВМК-Україна» (виробництво меблів) та управлінські підрозділи (юридичний, відділ кадрів, бухгалтерія, експортно-імпорتنний відділ, транспортний відділ, комерційний відділ, відділ постачання, відділ головного інженера) розташовані за адресою м.Нововолинськ, вул.Луцька, 15.

Власна торговельна мережа, через яку здійснюється роздрібний продаж продукції ТОВ «ВМК-Україна», передбачає 4 логістичних центра, у містах Житомир, Тернопіль, Дніпро та Київ, у яких представлені зразки типових моделей меблів, що виробляються підприємством. Продаж меблів проводиться також і в місті Нововолинськ.

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

Завдяки використанню різноманітних видів спеціального покриття, лаків і масел для обробки верхнього шару меблів, підприємство пропонує споживачам усіх країн світу широкий вибір меблів високої якості. Завод належить до потужних і екологічно чистих промислових підприємств України.

2. Результати діяльності у 2021 році

У 2021 році ТОВ «ВМК-Україна» виготовило продукції на 227 599,9 тис. грн., що на 38862,7 тис. грн. більше, ніж у попередньому звітному періоді.

Збільшенню випуску та продажу продукції посприяло підвищення ефективності виробничих процесів, що являє собою інтегровану частину комплексної системи цілей розвитку підприємства, яка охоплює ряд факторів та заходів, що визначають рівень організації виробництва. Першочерговим завданням підвищення ефективності у звітному періоді стало оптимальне використання наявних матеріальних, трудових, технічних і технологічних ресурсів підприємства з метою адаптації підприємства до сучасних вимог щодо асортименту та якості продукції.

Основними факторами підвищення ефективності виробництва у звітному періоді стали підвищення його технічного рівня і вдосконалення управління та організації виробництва, завдяки чому підвищилася якість продукції, а також впровадження у виробництво нових видів продукції.

В результаті таких заходів ціни на продукцію виросли в середньому у порівнянні з попереднім роком на 10%, обсяги нових видів продукції становили 10 % по відношенню до всієї виробленої продукції.

У 2021 році ТОВ «ВМК-Україна» було здійснено експортних операцій (продаж власної продукції, товарів та послуг за межами України) на загальну суму 184 028,8 тис. грн. (5 732,2 тис.євро), що становить 37,9% від усієї реалізації.

Всього за 2021 р.с сума реалізації ТОВ "ВМК-Україна" становить 485 439,5 тис. грн., з них:

- отримано від продажу продукції на території України - 62,1 %;
- отримано від експортних операцій (за межами України) - 37,9 %.

Порівняно з 2020 роком реалізація зросла на 98 688,3 тис.грн., або на 25,5%.

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

- продажу власної продукції - 65,5 %;
- продажу товарів (меблів інших виробників) - 14,5 %;
- продажу матеріалів та запасів - 0,6%;
- надання послуг (оренда приміщень, митно-брокерські послуги, компенсація транспортних послуг) - 19,4 %.

За поділом на канали продажу ТОВ «ВМК-Україна» отримала дохід у 2021 році від:

- реалізації компаніям меблевої групи ЕЕР в Україні - 12,1 %;
- реалізації іншим компаніям і підприємствам в Україні - 28,8 %;
- реалізації фізичним особам - 21,2 %;
- реалізації продукції та надання послуг на експорт - 37,9 %.

В цілому ТОВ «ВМК-Україна» у 2021 році за результатами господарської діяльності збільшило обсяги реалізації готової продукції порівняно з 2020 роком на 98 688,3 тис.грн. та отримало прибуток в сумі 51 917,1 тис.грн.

3. Ліквідність та зобов'язання

Основними джерелами забезпечення ліквідності ТОВ «ВМК-Україна» 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 характеризує достатність оборотних активів підприємства для погашення своїх боргів.

Коефіцієнт загальної ліквідності, розрахований як відношення всіх оборотних активів до поточних зобов'язань, за звітний період збільшився з 0,887 до 1,111 та знаходиться на рівні оптимального інтервалу (1,0-2,0). Його значення свідчить про те, що Товариство має спроможність при необхідності за рахунок своїх оборотних активів повністю погасити всі поточні зобов'язання.

Коефіцієнт швидкої ліквідності показує, яка частка поточних зобов'язань може бути погашена за рахунок наявних грошових коштів та очікуваних грошових надходжень (дебіторської заборгованості).

Коефіцієнт швидкої ліквідності, який характеризує здатність швидко погашати поточні зобов'язання і розрахований як відношення оборотних активів за мінусом запасів до поточних зобов'язань, зменшився з 0,137 до 0,135 і знаходиться нижче від оптимального інтервалу (0,6 – 0,8).

Коефіцієнт абсолютної ліквідності характеризує негайну готовність підприємства погасити поточні зобов'язання.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності, розрахований як відношення грошових коштів та їх еквівалентів до поточних зобов'язань, збільшився з 0,019 на початок року до 0,022 на його кінець і не досягає оптимального рівня (0,25 – 0,35).

Чистий оборотний капітал, розрахований як різниця між оборотними активами і поточними зобов'язаннями за звітний період, дає позитивний результат в сумі 24 304 тис.грн. і свідчить про те, що у підприємства збільшилась спроможність самостійно без залучення коштів від зовнішніх джерел сплачувати власні поточні борги та розширювати діяльність.

Основними видами зобов'язань ТОВ «ВМК-Україна» станом на 31.12.2021 були :

- аванси отримані - (9,7% пасивів);
- короткострокові позики (8,7% пасивів);
- короткострокові зобов'язання за розрахунками з постачальниками (79,7% пасивів).

Станом на 31.12.2021 структура пасивів ТОВ «ВМК-Україна» за строками погашення була наступною:

- короткострокові зобов'язання (в т.ч. позики) – 48,5 %.

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 ніяких судових позовів. 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 змінюється, 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 у залученні позикових коштів. Товариство контролює ці процеси з метою недопущення суттєвого падіння ліквідності.

За результатами діяльності у 2021 році ТОВ «ВМК-Україна» отримало прибуток у розмірі 51 917 тис. грн., що, порівняно зі збитками 2020 року в сумі 12 194 тис. грн., дає можливість підприємству підвищити фінансову стійкість та платоспроможність.

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 використовуються індивідуальні лічильники (водоміри, газові лічильники, електролічильники), а для регулювання споживання – різноманітні регулятори (водопровідні та газові крани, 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 створення 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 дозволяє знизити до мінімуму викиди у навколишнє довкілля. Тобто, використовується принцип замкнутих технологій, для яких характерна відсутність обміну речовин із зовнішнім середовищем. Тепло, отримане від спалювання відходів, використовується для 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 енергозберігаючі 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 388 співробітників (з них 308 – чоловіків та 80 – жінок). Частка працівників з вищою освітою у 2021 р. склала 38%, із середньою спеціальною освітою – 65%.

На керівних посадах (всього 31 співробітників) зайнято 16 чоловіків та 15 жінок.

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 і т.д) згідно із затвердженим планом. Всього за 2021 рік навчання та підвищення кваліфікації пройшли 84 співробітника підприємства.

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

Корпоративні цінності та принципи ділової етики затверджені в статуті підприємства, 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 торгіву дебіторську заборгованість, торгіву 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 «ВМК-Україна», у 2021 р. введено наступні заходи :

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

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 видів конкурентоспроможної продукції, від формування ідеї до її повного освоєння.

У 2021р. розроблено та впроваджено у виробництво 15 нових видів продукції.

У виробництві запроваджено нові сучасні види фурнітури для 20 видів продукції.

У напрямку розширення власної мережі продажу продукції ТОВ «ВМК-Україна» було відкрито склади-магазини продажу у Дніпрі, Тернополі, Житомирі та Києві .

8. Фінансові інвестиції

За весь період діяльності, а також за звітний 2021 рік, Товариство не здійснювало фінансових інвестицій у цінні папери інших підприємств, в асоційовані та дочірні підприємства.

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 позитивно оцінювало перспективи свого розвитку, планувало освоєння нових видів продукції і нарощування випуску уже освоєної.

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

Але 24 лютого 2022 року сталась подія, на яку ніхто не очікував – Російська федерація здійснила напад та повномасштабне вторгнення на територію України. Ця подія сталась після дати балансу і вказує на умови, що виникли після цієї дати.

Товариство вважає, що будь-який можливий несприятливий вплив від поширення воєнної агресії РФ жодним чином не вплине на нашу здатність продовжувати діяльність на безперервній основі, як безперервно діюче підприємство. Це припущення ґрунтується на поточних намірах та фінансовому стані Товариства.

Керівництво Товариства постійно стежить за можливим впливом воєнної агресії РФ і, при необхідності, має намір вжити всі можливі заходи для пом'якшення будь-яких негативних наслідків.

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 зробити стабільним фінансовий стан підприємства.

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.

Враховуюче 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, за необхідності, готове внести коригування до звітів, щойно зможе оцінити вплив.

Директор ТОВ «ВМК Україна»



Олександр ГОЦКА