



Звіт про управління

ЗМІСТ

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства
2. Результати діяльності
3. Ліквідність та зобов'язання
4. Екологічні аспекти
5. Соціальні аспекти та кадрова політика
6. Ризики
7. Дослідження та інновації
8. Фінансові інвестиції
9. Перспективи розвитку
10. Корпоративне управління

1. Організаційна структура та опис діяльності ПрАТ «ТЕРЕМНО ХЛІБ»

ПрАТ «ТЕРЕМНО ХЛІБ» функціонує з грудня 1983 року, збудований до 900-річчя м. Луцька. ПрАТ «ТЕРЕМНО ХЛІБ» входить у групу Холдингу «Хлібні інвестиції», який входить у трійку найбільших українських холдингів з виробництва хлібопродуктів та кондитерських виробів

Свою фінансово-господарську діяльність товариство «ТЕРЕМНО ХЛІБ» здійснює згідно Статуту та рішень Наглядової ради. Основним завданням підприємства є забезпечення прибуткової діяльності за рахунок випуску висококонкурентної, якісної продукції.

Основними видами діяльності, якими займається компанія є:

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.

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.

Підприємство знаходиться у місті Луцьк, вулиця Підгаєцька, 13 Б, Україна, поштовий індекс 43008.

Відповідно до інформаційного повідомлення мінфіну «Щодо визначення категорій підприємства відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 11.12.2018 року, за результатами діяльності підприємства у 2021 році, запропонована наступна класифікація:

Класифікація підприємств	Критерії підприємств*		
	(на дату складання річної фінансової звітності за рік, що передуює звітному)		
	балансова вартість активів (євро)	чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (євро)	середня кількість працівників (осіб)
Мікро-	до 350 тис.	до 700 тис.	до 10
Малі	до 4 млн	до 8 млн	до 50
Середні	до 20 млн	до 40 млн	до 250
Великі	понад 20 млн	понад 40 млн	понад 250

На сьогодні використовуються показники, що відповідають щонайменше двом критеріям, наведеним у частині 2 ст. 2 Закону про бухоблік.

По балансовій вартості активів ПрАТ «ТЕРЕМНО ХЛІБ» (4 444,1 тис євро) відноситься до середнього підприємства, по чистому доходу (8 735,6 тис євро)

відноситься до середнього підприємства, по кількості працюючих (571) – до великих.

Так як два показники – «середнє», «середнє», один – «велике» – підприємство ПрАТ «ТЕРЕМНО ХЛІБ» можна віднести до середнього типу підприємства.

ПрАТ «ТЕРЕМНО ХЛІБ» 38 років на ринку хлібобулочних виробів України. Завод виробляє 34 тонни хлібобулочних виробів на добу і є основним постачальником хліба у Волинській області. Асортиментний ряд продукції налічує більше 209 найменувань. Більшість хлібобулочних виробів виготовляється за рецептурами, які розроблені технологами підприємства. Увесь хліб виробляється з натуральної сировини без добавок і покращувачів.

Більшість хлібобулочних виробів виготовляється за рецептурами, які розроблені технологами підприємства. Компанія безперервно вивчає можливості розширення асортименту продукції, прагнучи надати українському споживачу широкий вибір смачних хлібобулочних виробів надвисокої якості. Фахівці **ТЕРЕМНО** щодня працюють над створенням позитивних вражень зі смаком. Це підтверджується численними національними та регіональними нагородами.

Висока якість продукції досягається, в першу чергу, за рахунок використання у її виробництві тільки натуральної сировини. Крім того проводиться постійний моніторинг та аудит самого процесу виробництва.

Важливим фактором тут виступає технологія та устаткування, на якому висококваліфіковані працівники виготовляють продукцію.

З самого початку своєї діяльності ПрАТ «ТЕРЕМНО ХЛІБ» лідирує за кількістю та якістю вкладених інвестицій в розвиток підприємства серед хлібних компаній у регіоні.

Стратегія розвитку компанії - вибір та встановлення сучасного обладнання від провідних світових виробників, що гарантує високу якість продукції.

В середині 2013 р. ПрАТ «ТЕРЕМНО ХЛІБ» представив новий корпоративний бренд, який став відображенням розвитку підприємства.

Компанія стає більш молодю, динамічною та відкритою. Новий образ бренду «ТЕРЕМНО» характеризується як сучасний, яскравий і теплий. Традиційний строгий стиль логотипу змінився на більш відкритий та легкий. Новим знаком в логотипі стало зображення будиночка, як символа сім'ї, тепла, гостинності та достатку. Але незмінними залишаються головні пріоритети ПрАТ «ТЕРЕМНО ХЛІБ»: повага до українських традицій, висока якість продукції, її натуральність, відповідальність перед своїми споживачами та постійне прагнення до вдосконалення.

Найменування показника	Період	
	Звітний 2021 рік	Звітний 2020 рік
Усього активів	143 589	146 049
Основні засоби	103 879	107 713
Запаси	17 115	15 656
Сумарна дебіторська заборгованість	19 203	18 951
Грошові кошти та їх еквіваленти	739	808
Нерозподілений прибуток	5 449	21 203
Власний капітал	73 233	83 724
Статутний капітал	4 905	4 905

Довгострокові зобов'язання	11 000	5 654
Поточні зобов'язання	59 356	56 671
Чистий фінансовий результат: прибуток (збиток)	(15 779)	1 625
Середньорічна кількість акцій (шт.)	19 618 436	19 618 436
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію(грн)	(0,80429)	0,08283

Динаміка обсягів виробництва та реалізації підприємства

Впродовж 2021 року маркетинговий відділ проводив дослідження та опитування споживачів з метою виявлення причини спаду реалізації.

Основні причини наступні:

Висока доля на ринку конкуренції

Виїзд працездатного населення за кордон

Ціни виробника на ринку продукції вище за середні.

Сервіс (вчасна доставка)

Виявлення даних чинників дозволить підприємству спланувати діяльність у 2022 році з метою збільшення об'ємів продажу (планово – на 6,5%)

Зміни майнового стану підприємства

тис.грн.

Показники	Джерело інформації за МСФЗ	на початок звітної періоду		на кінець звітної періоду	
		тис.грн.	% у загальній сумі майна	тис.грн.	% у загальній сумі майна
1	2	3	4	5	6
Всього майна	Ряд.1300 (ф.1)	146 049	100,0%	143 589	100,0%
в т.ч. іммобілізовані активи	Ряд.1095 (ф.1)	108 162	74,1%	104 553	72,8%
Мобільні активи:					
запаси та затрати	Ряд.1100+1110 (ф.1)	15 656	10,8%	17 115	11,9%
дебіторська заборгованість, грошові кошти та їх еквіваленти і інші активи	ряд.1125+1130+1135+1155+1160+1165+1190 (ф.1)	21 874	15,1%	21 887	15,3%

Характеристика основних засобів

тис.грн.

Показники	Джерело інформації за МСФЗ	на початок звітної періоду		на кінець звітної періоду	
		тис.грн.	%	тис.грн.	%
1	2	3	4	5	6
Всього основних засобів					
Первісна вартість	ряд.1011 ф.1	269 166	X	288 843	X

Знос	<i>ряд.1012 ф.1</i>	161 453	X	184 964	X
Коефіцієнт зносу			0,40		0,36

Основні засоби Компанії відображені у фінансовій звітності за історичною собівартістю, тобто за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації.

Компанія користується частиною основних засобів, які передані їй при приватизації держмайна в Україні, зокрема виробничими та адміністративними будівлями

На 01.01.2022 року залишкова вартість всіх основних засобів, переданих в заставу, становить 42 255 тисяч грн. Для порівняння - на 01.01.2020 року залишкова вартість всіх основних засобів, переданих в заставу, становила 39 878 тисяч грн.

Основні засоби, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція

тощо) відсутні.

Основних засобів, вилучених з експлуатації на продаж, немає.

Характеристика оборотних засобів

тис.грн.

	Показники	Джерело інформації за МСФЗ	на початок звітного періоду		на кінець звітного періоду	
			тис.грн.	% в загальній сумі оборотних засобів	тис.грн.	% в загальній сумі оборотних засобів
	1	2	3	4	5	6
1	Всього оборотних засобів	Ряд.1195 (ф.1)	37 887	100,0%	39 036	100,0%
2	Запаси і витрати	Ряд.1100+1110+1170 (ф.1)	16 013	42,3%	17 149	43,9%
3	Розрахунки з дебіторами	Ряд.1125+1130+1135+1155 (ф.1)	20 789	54,9%	20 628	52,8%
4	Грошові кошти і інші активи	Ряд.1160+1165 (ф.1)	808	2,1%	739	1,9%
5	Власні оборотні засоби	Ряд.1495-(1095+1040)(ф.1)	-24 435	-0,64%	-31 320	-0,8%
6	Доля власних оборотних коштів в активах підприємства (нормативне значення 30%)	(п.5/ряд1300(Ф.1))*100	X	-42,7%	X	-21,5%
7	Доля власних оборотних коштів в товарних запасах (нормативне значення 50%)	(п.5/ряд.1100+1110(Ф.1))*100	X	-169,1%	X	-183%

Як бачимо, на підприємстві у 2021 році, спостерігається дефіцит власних коштів.

3. Ліквідність та зобов'язання

Основні джерела забезпечення ліквідності – це кошти, дебіторська заборгованість, виробничі запаси та основні засоби підприємства.

З розрахунку коефіцієнтів ліквідності підприємства, ПрАТ «ТЕРЕМНО ХЛІБ» має низькі показники ліквідності.

При цьому спостерігаємо ріст коефіцієнту оновлення основних засобів за рахунок проведення дооцінки групи 103.

Негативною динамікою на кінець року є ріст коефіцієнта платоспроможності (автономії), коефіцієнт фінансування менше 1, також є негативна динаміка збільшення коефіцієнту маневреності власного капіталу.

Характеристика дебіторської заборгованості і зобов'язань

тис.грн.

Показники	Джерело інформації	на початок звітного періоду	на кінець звітного періоду	Відхилення
-----------	--------------------	-----------------------------	----------------------------	------------

	за МСФЗ			тис.грн.	%
2	3	4	5	6	7
Дебіторська заборгованість:	Ряд.1+2+3+4	20 789	20 628	-161	99,2%
1. За продукцію, товари, роботи, послуги	Ряд.1125 (Ф.1)	19 203	18 951	-252	98,7%
За розрахунками:					
2. За виданими авансами	Ряд.1130 (Ф.1)	1 172	1 115	-57	95,1%
3. З бюджетом	Ряд.1135 (Ф.1)	243	37	-206	15,2%
4. Інша поточна дебіторська заборгованість	Ряд.1155 (Ф.1)	171	525	354	207%
Зобов'язання:	Ряд.5+...+13	57 207	65 033	7 826	113,7%
5. Довгострокові зобов'язання та забезпечення	Ряд.1595 (Ф.1)	5 654	11 000	5346	194,6%
Поточні зобов'язання забезпечення:					
6. Короткострокові кредити банків	ряд.1600 (Ф№1)	12 908	3 999	-8 909	31%
Поточна кредиторська заборгованість за:					
7. Довгостроковими зобов'язаннями	Ряд.1610 (Ф.1)	2 230	1 141	-1 089	51,2%
8. Товари, роботи, послуги	Ряд.1615 (Ф.1)	26 965	31 763	4 798	117,8%
Поточні зобов'язання за розрахунками:					
9. З бюджетом	Ряд.1620 (Ф.1)	3 039	2 799	-240	92,1%
10. Зі страхування	Ряд.1625 (Ф.1)	379	722	343	190,5%
11. З оплати праці	Ряд.1630 (Ф.1)	5 407	8 641	3 234	159,8%
12. Інші поточні зобов'язання	Ряд.1690 (Ф.1)	625	4 968	4 343	794,9%

Підприємство у 2022 році планує збільшити збут на 6,5% шляхом розширення ринків збуту та випуском нових видів продукції.

4. Екологічні аспекти

Для реалізації екологічної політики України і ліквідації негативного впливу господарської діяльності на навколишнє природне середовище на підприємстві щорічно розробляються заходи щодо досягнення встановлених нормативів безпеки, гігієни праці та виробничого середовища. Постійно впроваджуються у виробництво досягнення науки і техніки, прогресивні технології для захисту навколишнього середовища.

Продукції підприємства виробляється з врахуванням екологічних вимог, що викладені в Законі України від 25 червня 1991 року № 1264-ХІІ «Про охорону навколишнього природного середовища», а також розроблених до нього земельного, водного, лісового Кодексів, Законів «Про охорону атмосферного повітря», «Про відходи», «Про поводження з радіоактивними відходами».

На виробництві виконуються вимоги щодо охорони праці та заходи спрямовані на захист довкілля, а саме:

контролюються викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря, згідно отриманого дозволу на викиди в Управлінні екології та природних ресурсів Волинської облдержадміністрації;

контролюються стічні води, що утворюються в процесі санітарного оброблення приміщень та устаткування;

організований збір та здача відходів виробництва, проводиться облік відходів та пакувальних матеріалів;

дощові стоки з території підприємства проходять належну очистку в маслобензоуловлювачі і лише тоді скидаються в міську каналізаційну мережу.

Ведеться догляд за станом дерев, кущів, вазонів та квітів, що є частиною благоустрою території заводу.

Підприємство щорічно бере участь у міських екологічних акціях.

Приватне акціонерне товариство «ТЕРЕМНО ХЛІБ» (ПрАТ «ТЕРЕМНО ХЛІБ», код ЄДРПОУ 05509694) запевняє, що продукція підприємства виробляється з врахуванням екологічних вимог, що викладені в Законі України від 25 червня 1991 року № 1264-ХІІ «Про охорону навколишнього природного середовища».

Серед наших корпоративних цінностей - є поняття ДОСКОНАЛІСТЬ.

Ощадливе виробництво (англ. lean production, англ. lean manufacturing — англ. Lean — пісний, стрункий, без жиру) — концепція менеджменту, що була створена на японському підприємстві Toyota і заснована на неухильному прагненні до усунення всіх видів втрат. Ощадливе виробництво передбачає залучення у процес оптимізації бізнесу кожного співробітника і максимальну орієнтацію на споживача.

Цілями ощадного виробництва є:

Скорочення трудовитрат,
Скорочення термінів розробки нової продукції,
Скорочення термінів створення продукції,
Скорочення виробничих і складських площ,
Гарантія постачання продукції замовнику,
Максимальна якість при мінімальній вартості.

Суть «Кайдзен» дуже проста: постійне вдосконалення

Більше того, це безперервний процес вдосконалення, в якому беруть участь всі: від директора до працівника.

Щоденні поліпшення не вимагають серйозних фінансових затрат. Щоразу коли людина бачить можливість зробити свою роботу краще та поліпшити процеси на підприємстві, вона повинна впроваджувати ці зміни через "Кайдзен ідеї". Всі подані ідеї доступні на корпоративному сайті. Працівники, які подали кращі ідеї, отримують грошові винагороди – премії.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

На підприємстві з працівниками ПрАТ «ТЕРЕМНО ХЛІБ» укладено колективний Договір.

Договір укладено з метою регулювання соціально-трудових відносин, посилення соціального захисту працівників підприємства і включає зобов'язання сторін, що його уклали, на створення умов для підвищення ефективності роботи підприємства, реалізації на цій основі професійних, трудових і соціально-економічних прав та інтересів працівників.

Даний Договір регулює робочі графіки, оклади, відпустки, надбавки за шкідливі умови праці. Окремо є гарантія соціальних пільг та медичного обслуговування. Договір передбачає допомогу працівникам при народженні дитини, а також допомогу у разі смерті членів сімей.

Кількість працівників станом на 31 грудня 2020 та 2021 року складала 597 та 571 осіб. Керівний склад налічує 18 осіб, з них 6 жінок та 12 чоловіків. Жінки займають 30% усіх керівних посад на підприємстві. Підприємство не обмежує працевлаштування осіб ні за віком, ні за гендерною належністю. На підприємстві рівні права для працевлаштування і повага до прав та волевиявлення.

Підприємством передбачено компенсаційні витрати працівникам, кі мешкають по за містом, за доїзд у розмірі від 50 % вартості проїзду. Також компанією запроваджено мотиваційну програму «приведи друга», де працівнику виплачується преміальна винагорода за спряння у працевлаштуванні знайомих чи друзів.

На підприємстві запроваджені заходи по охороні праці. У штатному розписі передбачено посадоу «Інженер з охорони праці», який відповідає за проведення інструктажів та навчання персоналу.

6. Ризики

Основні фінансові інструменти підприємства включають торгіву дебіторську заборгованість, торгіву кредиторську заборгованість і грошові кошти.

Основні ризики включають : кредитний ризик і ризик ліквідності.

Політика управління ризиками включає наступне:

Кредитний ризик

Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Операції з новими клієнтами здійснюються на основі попередньої оплати. Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу.

Ризик ліквідності

Підприємство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами , а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Управління капіталом

Підприємство здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво підприємства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі.

При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики.

24 лютого 2022 року Російська Федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. Широкі проблеми безпеки стали викликом для подальшого стабільного розвитку економічного та фінансового сегментів в Україні, а операційне середовище відтоді залишається ризикованим і має високий рівень невизначеності.

Для оцінки економічних наслідків, ймовірно, знадобиться час, враховуючи швидкий характер розвитку ситуації та непередбачуваність війни. Уряд визначив пріоритетними напрямки оборони і соціальних видатків і продовжує виконувати свої зобов'язання щодо зовнішнього боргу.

Компанії продовжують сплачувати податки, а гроші все ще циркулюють через фінансову систему країни. Після початку повномасштабної військової атаки бої досі тривають, спричиняючи тисячі жертв серед цивільного населення. Російські атаки спрямовані на знищення цивільної інфраструктури по всій Україні, включаючи лікарні та житлові комплекси. Залізничні та автомобільні логістичні маршрути доступні для використання, оскільки Україна має розгалужену автомобільну та залізничну мережу. Широкі занепокоєння безпеки стали викликом для подальшого стабільного розвитку економічного та фінансового сегментів в Україні, а операційне середовище відтоді залишається ризикованим і з високим рівнем невизначеності. Станом на дату затвердження цієї фінансової звітності, активи підприємства не були пошкоджені.

Голова правління:

В.О.Волков

Головний бухгалтер:

Н.В.Макарук

