

**Товариство з обмеженою відповідальністю «Даніско Україна»
Звіт про управління за результатами діяльності у 2022 році**

Товариство з обмеженою відповідальністю «Даніско Україна»

Звіт про управління за результатами діяльності у 2022 році

ЗМІСТ

	стор.
1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства	2
2. Ліквідність та зобов'язання	4
3. Ризики	5
4. Перспективи розвитку	6

Товариство з обмеженою відповідальністю «Даніско Україна»

Звіт про управління за результатами діяльності у 2022 році

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «Даніско Україна» (надалі – ТОВ «Даніско Україна», «Компанія», або «Ми») було засноване у 2005 році та зареєстроване у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань згідно запису №1 071 102 0000 002895 від 14 липня 2005 року.

ТОВ "Даніско Україна" перебуває у складі міжнародної групи компаній "International Flavors & Fragrances INC" зі штаб квартирою в Нью-Йорку, США. Основні продуктові напрямки групи компаній IFF наведені нижче у розрізі продуктових ліній:

Nourish	Продукти харчування та напої, дієтичні добавки, дитяче харчування, спортивне харчування	Соевий протеїн, екстракти та харчові волокна, антиоксиданти, антимікробні препарати, підсолоджувачі емульгатори, стабілізаційні системи, текстуранти, пектини, карагенан, мікрокристалічна целюлоза.
Health & Biosciences	Харчування для тварин, миючі засоби, виробництво біопалива, продукти харчування та напої, фосфорні добрива та мікробіологічний контроль, рішення для видобутку нафти та газу, побутова та особиста гігієна та ін.	Стартові культури та ензими для молочної галузі, Харчові ферменти (ензими): ферменти для пивоваріння, ферменти для тваринництва, ферменти для хлібобулочних виробів, дріжджі, бетаїн, пробіотики
Pharma solutions	Фармацевтичні допоміжні речовини для перорального застосування	Допоміжні речовини та діючі фармацевтичні інгредієнти, підсилювачі розчинності, реагенти, в'язучі речовини та ін.
Scent	Побутова хімія, парфуми, засоби догляду за тілом	Складові ароматів, ензими та ферменти для пральних та посудомийних машин, інгредієнти для косметики

Глобальна команда бізнес-підрозділу International Flavors & Fragrances INC налічує понад 24,000 співробітників у більш ніж 65 країнах світу, команда в Україні – це 24 співробітників. Ми спільно працюємо, щоб знайти екологічно надійні, інноваційні, орієнтовані на потреби ринку рішення, які дозволяють розв'язати основні проблеми людства, зроблять життя людей кращим, безпечнішим та здоровішим у всьому світі.

Нашими ключовими цінностями, на яких будується розуміння того, хто ми є і що ми відстоюємо:

Повноваження. Ми приймаємо обґрунтовані рішення, вживаємо заходів і маємо сміливість нести відповідальність за результати.

Експертиза. Ми співпрацюємо, застосовуючи наші колективні навички та різноманітні знання для вирішення проблем і досягнення вищого рівня продуктивності.

Чесність. Ми інклюзивні, ставимося один до одного з повагою та працюємо справедливо, чесно та етично.

Інновація. Ми використовуємо наш творчий потенціал, щоб надавати важливі рішення для наших партнерів і спільноти, яким ми служимо.

Відповідальність. Ми захищаємо здоров'я та безпеку наших людей і зберігаємо громади, де ми працюємо.

Товариство з обмеженою відповідальністю «Даніско Україна»

Звіт про управління за результатами діяльності у 2022 році

Результати діяльності ТОВ «Даніско Україна» за 2022 рік

Економіка України. Економіці України характерні ознаки, притаманні країнам, економіка яких розвивається, і її подальший розвиток зазнає значного впливу податково-бюджетної та грошово-кредитної політики, яку реалізує український уряд, а також тенденцій у правовому, регуляторному та політичному середовищах, які швидко змінюються.

Вплив війни. 24 лютого 2022 року збройні сили російської федерації розпочали повномасштабне вторгнення в державу Україна, яке вплинуло на всі сфери життя громадян та економіку України. На початку війни території Київської, Чернігівської, Сумської, Харківської та частини Херсонської областей були окуповані, проте в подальшому були звільнені. Станом на 31 грудня 2022 року Крим і більшість територій Донецької, Луганської, Херсонської та Запорізької областей продовжували знаходитися під окупацією і є зоною активних бойових дій, що тривають.

Український бізнес, розташований за межами основних зон воєнних дій, почав демонструвати ознаки відновлення з квітня 2022 року. Починаючи з жовтня 2022 року, росія розпочала атаки на національну енергетичну інфраструктуру України, використовуючи ракети та ударні БПЛА, що спричинило її масштабні руйнування, які призвели до суттєвого скорочення енергопостачання в Україні. Наслідком тривалого тиску на енергетичну інфраструктуру України стали планові й аварійні відключення електроенергії як для домогосподарств, так і для підприємств. Внаслідок цих дій валовий внутрішній продукт (ВВП) України скоротився на близько 30.4% в 2022 році (у 2021 році - зростання на 3.4%) за даними звіту, опублікованого Міністерством економіки України. Ситуація залишається напруженою і впливає не тільки на українську, але й також на світову економіку, а її подальший вплив і тривалість складно спрогнозувати та оцінити.

Національний банк України (НБУ) проводить процентну політику, що відповідає цільовим показникам інфляції. У 2022 році темп інфляції в Україні знаходився на рівні 26.6% (у 2021 році - на рівні 10.0%) відповідно до статистичних даних, оприлюднених Державною службою статистики України. Зростання темпу інфляції у 2022 році змусило НБУ розпочати реалізацію жорсткішої кредитно-грошової політики та підвищити його облікову ставку з 10% з 20 січня 2022 року до 25% з 3 червня 2022 року, яка залишається в силі на сьогоднішній день.

З метою забезпечення надійного та стабільного функціонування фінансової системи країни обмінний курс гривні станом на 24 лютого 2022 року був зафіксований на валютному ринку на рівні 29.25 гривні за 1 долар США (порівняно з 27.28 гривні за 1 долар США станом на 31 грудня 2021 року). Починаючи з 21 липня 2022 року, обмінний курс гривні був скоригований до 36.57 гривні за 1 долар США і залишався зафіксованим на цьому рівні до дати підписання цієї окремої фінансової звітності.

З метою стримання зростання цін в Україні та контролю інфляції НБУ був змушений не лише зафіксувати обмінний курс долара США, але й також запровадити низку адміністративних обмежень, зокрема в частині операцій з іноземною валютою та руху капіталу, включаючи обмеження на виплату процентів і дивідендів в іноземній валюті на рахунки за кордоном. Внаслідок усіх цих обмежень гривня не є вільно конвертованою валютою по відношенню до твердих валют.

Доходність до погашення за єврооблігаціями уряду України зросла до 63.4% (за інструментами з 5-річним строком погашення) станом на 31 грудня 2022 року (у 2021 році - 8.9%). Водночас українські ОВДП у гривні (з 5-річним строком погашення) торгувалися з доходністю 22% станом на 31 грудня 2022 року. У серпні 2022 року кредитори України погодили дворічний мораторій на виплати за її всіма єврооблігаціями, що дозволяє відкласти передбачене графіком погашення близько 6 мільярдів доларів США.

Міжнародні валютні резерви, які станом на 31 грудня 2021 року були на найвищому рівні з 2011 року, почали поступово використовувати, починаючи з січня 2022 року. Проте в результаті надходження міжнародної допомоги валютні резерви станом на 31 грудня 2022 року перевищили довоєнний рівень. З початку війни бюджет України відчував істотний дефіцит, який фінансувався за рахунок національних і міжнародних запозичень і грантів.

Від початку повномасштабного російського вторгнення і до 31 грудня 2022 року загальний обсяг коштів, отриманих Україною від міжнародних партнерів, склав 31.2 мільярда доларів США (1,046 мільярдів гривень), з яких 45% було надано у формі грантів. Міжнародна підтримка є надзвичайно важливою для

Товариство з обмеженою відповідальністю «Даніско Україна»

Звіт про управління за результатами діяльності у 2022 році

здатності України продовжувати боротьбу проти агресії, фінансування бюджетного дефіциту та регулярного погашення боргових зобов'язань.

Пандемія COVID-19. Компанія здійснює свою діяльність у галузі, вплив спричиненої COVID-19 кризи на яку є відносно невеликим. Наразі ситуація повернулася до нормального ведення діяльності.

Основні показники результатів діяльності Компанії наведено у наступній таблиці:

Найменування показника, тис. грн.	2021 рік	2022 рік
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	517,638	576,188
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(425,331)	(414,025)
Валовий прибуток	92,307	162,163
Інші операційні доходи	6,612	6,025
Адміністративні витрати	(10,554)	(11,903)
Витрати на збут	(34,790)	(42,083)
Інші операційні витрати	(31,861)	(26,536)
Фінансовий результат від операційної діяльності: Прибуток	21,714	87,666
Збиток	-	-
Інші доходи	-	-
Фінансові витрати	(2)	-
Інші витрати	(60)	-
Фінансовий результат до оподаткування: Прибуток	21,652	87,666
Збиток	-	-
Дохід (витрати) з податку на прибуток	(4,219)	(16,325)
Чистий фінансовий результат: Прибуток	17,433	71,341
Збиток	-	-

Елементи операційних витрат

Найменування показника, тис. грн.	2021 рік	2022 рік
Матеріальні затрати	5,351	6,784
Витрати на оплату праці	12,845	13,935
Відрахування на соціальні заходи	2,539	2,617
Амортизація	2,457	24,30
Інші операційні витрати	54,013	54,756
Разом	77,205	80,522

2. Ліквідність та зобов'язання

За даними фінансової звітності ТОВ «Даніско Україна», основними джерелами забезпечення ліквідності станом на 31 грудня 2022 року є:

- Грошові кошти на поточних рахунках в банках – 35,790 тис. грн.;
- Дебіторська заборгованість за виданими авансами – 3,428 тис. грн.;
- Векселі одержані – 34,320 тис. грн.;
- Запаси – 32,651 тис. грн.;
- Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 249,673 тис. грн.

Розшифровка дебіторської заборгованості за строками непогашення:

Товариство з обмеженою відповідальністю «Даніско Україна»

Звіт про управління за результатами діяльності у 2022 році

Найменування показника, тис. грн.	Усього на кінець року	У т. ч. за строками непогашення		
		до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	249,673	249,673		-

За даними фінансової звітності станом на 31 грудня 2022 року наявні такі основні фінансові зобов'язання:

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 75,137 тис. грн.

3. Ризики

Управління ризиками

Для діяльності Товариства характерна низка фінансових ризиків: кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик (у тому числі валютний ризик). Товариство переглядає та узгоджує свою політику управління ризиками для мінімізації негативного впливу цих ризиків на фінансові показники діяльності Товариства.

Кредитний ризик

Товариство приймає на себе кредитний ризик, який являє собою ризик того, що одна сторона за фінансовим інструментом стане причиною фінансового збитку для іншої сторони у результаті невиконання своїх зобов'язань.

Кредитний ризик виникає у результаті продажу Компанією продукції на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, у результаті яких виникають фінансові активи. Істотні непогашені залишки переглядаються на постійній основі. Фінансові інструменти, які потенційно наражають Компанію на значні кредитні ризики, в основному включають кошти в банках, а також торгіву та іншу дебіторську заборгованість.

Невиконання фінансових зобов'язань контрагентами може мати негативний вплив на фінансовий стан Товариства.

Щоб уникнути ризик Товариство: впроваджує внутрішні ризик-політики та системи оцінки ризику контрагентів, проводить аналіз та перевірки контрагентів та стадії заключення договорів за внутрішніми процедурами.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик того, що Товариство не зможе виконати свої фінансові зобов'язання під час їх погашення.

Завданням Товариства є підтримання балансу між безперервністю фінансування та гнучкістю шляхом використання умов кредитування, що надаються, в основному, постачальниками та банками. Товариство аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками та планує свою ліквідність, незалежно від очікування строків виконання зобов'язань за відповідними інструментами. У разі недостатньої або надмірної ліквідності Товариство перерозподіляє ресурси для досягнення оптимального фінансування своєї діяльності.

Щоб уникнути ризик Товариство впроваджує таку стратегічну модель, що передбачає стратегічну та поточну оцінку фінансового стану Товариства та оперативне реагування на коливання від прогнозних показників

Потреби Товариства здебільшого забезпечуються за рахунок грошових коштів від операційної діяльності. Товариство вважає, що наявних в даний час коштів достатньо для задоволення потреб у оборотному капіталі та погашення зобов'язань у встановлені строки.

Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що зміни ринкових показників, таких як валютні курси, процентні ставки, вплинуть на дохід або вартість фінансових інструментів. Завдання з управління ринковими ризиками полягає в управлінні та контролі ринкового ризику в межах прийнятних параметрів, оптимізуючи прибутковість.

Товариство з обмеженою відповідальністю «Даніско Україна»

Звіт про управління за результатами діяльності у 2022 році

Валютний ризик

Валютний ризик – це ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок змін валютних курсів.

ТОВ «Даніско Україна» - це імпортер спеціальних інгредієнтів, що застосовуються у харчовій та фармацевтичній галузі, а також для виробництва біоактивних харчових добавок. Компанія здійснює свою операційну діяльність на території України, і її залежність від валютного ризику визначається тим, що придбання товарів для продажу здійснюється у іноземних постачальників. Компанія здійснює операції у валютах євро та долари США, і тому може зазнавати негативного впливу валютного ризику, який полягає у загрозі виникнення втрат, недоотримання доходу або зменшення ринкової вартості капіталу внаслідок несприятливих змін курсів обміну валют.

Залежність ТОВ «Даніско Україна» від валютного ризику представлена на основі балансової вартості відповідних фінансових активів та фінансових зобов'язань за валютами майбутніх надходжень та сплат таким чином:

Найменування показника, (тис.грн.)	Українські гривні	Долари США	Євро
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	249,673	-	-
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	3,428	-	-
Грошові кошти та їх еквіваленти	35,790	-	-
Векселі одержані	34,320		
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	(2,437)	(18,552)	(54,148)
Чиста валютна позиція	320,774	(18,552)	(54,148)

4. Перспективи розвитку

В умовах війни компанія змогла зберегти своє місце на ринку, що є гарним результатом. Не зважаючи на те, що деякі клієнти втратили свої виробничі потужності (були зруйновані повністю чи частково), беручи до уваги складнощі в логістиці, керівництво компанії ставить перед собою ціль не лише подальшого збереження рівня продажів, а й їх зростання на рівні 5%.

Директор



Гарань Роман Петрович