

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРОНОСПАН РІВНЕ"

Звіт з управління

за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року

Зміст

Організаційна структура та опис діяльності підприємства.....	3
Результати діяльності.....	6
Ліквідність та зобов'язання	7
Екологічні аспекти	8
Соціальні аспекти та кадрова політика.....	9
Благодійність	11
Ризики.....	12
Дослідження та інновації.....	14
Прогнози та перспективи розвитку	14

Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Група

Організація Kronospan є провідним світовим виробником та дистриб'ютором плитних матеріалів на основі деревини.

Історія «Kronospan» розпочалася в 1897 р. з сімейної лісопильні в м. Лунгетц (Австрія). Через 62 роки запрацював перший виробничий майданчик в м. Зальцбург (Австрія). Наступні 65 років – це безперервна успішна історія розвитку бізнесу.

Організація Kronospan стабільно зростає, збільшуючи кількість країн своєї присутності, кількість виробничих майданчиків, кількість співробітників, портфель продуктів та введених в експлуатацію виробничих потужностей. Виробничі потужності протягом багатьох років зазнавали безперервної модернізації та розширення, на додачу до підвищення ефективності виробництва та підвищення експлуатаційних характеристик.

На сьогодні, до складу Організації Kronospan входить 40 виробничих майданчиків (з них 2 – в Україні), на яких працює понад 14 000 працівників. Продукція Kronospan представлена на ринках у 123-х різних країнах світу.

ТОВ «Кроноспан Рівне»

В Україні Організація Kronospan розпочала діяльність з 2004 року, побудувавши завод з виготовлення деревних плит на території колишньої бавовняної фабрики в місті Нововолинську. За цей час була модернізована більша частина виробничих приміщень і побудовано кілька нових. На заводі встановлено високотехнологічне сучасне обладнання: п'ять ліній ламінування ДСП, лінія з виробництва сирової ДСП, лінія з виробництва постформінгу, лінія для виробництва орієнтовано стружкових плит (OSB).

ТОВ «Кроноспан Рівне» є одним з найбільших в Україні виробників плитних матеріалів на основі деревини – ламінованих і шліфованих ДСП. Продукція підприємства заслужено користується високим попитом в Україні та Європі.

Товариство зареєстроване 27.11.2015 11:30:41, за № 10701020000060613, Дунєва І.Г., Печерська районна в місті Києві державна адміністрація. Ідентифікаційний код Компанії - 40144003.

Станом на 31 грудня 2023 року єдиним учасником Компанії, відповідно до статутних документів, була компанія "КРОНОСПАН ХОЛДІНГС П.Л.С", зареєстрована 07 березня 1996 року у м. Нікосія, реєстраційний номер HE 77489, місцезнаходження: Тагматарчу Пуліу, 9, Грайоак Хаус, Агіос Андреас, 1101, Нікосія, Кіпр. Частка компанії "КРОНОСПАН ХОЛДІНГС П.Л.С" в статутному капіталі ТОВ "Кроноспан Рівне" становила 100%.

Метою діяльності Компанії є отримання прибутку від виробництва та продажу товарів та послуг.

Управління Товариством здійснюють його органи, склад і порядок обрання (призначення) яких визначається Статутом Товариства.

В звітному 2023 році органи Товариства наступні:

- Загальні збори;

- Виконавчий орган «Дирекція», що складається із 3-ох осіб і який є повноважним за умови обрання щонайменше 2 осіб (на даний момент це Генеральний директор та Технічний директор).

Кожен учасник Товариства має право бути присутнім на загальних зборах учасників, брати участь в обговоренні питань порядку денного і голосувати з питань порядку денного загальних зборів учасників.

Кожен учасник Товариства на загальних зборах учасників має кількість голосів, пропорційну до розміру його частки у статутному капіталі Товариства.

До компетенції Загальних зборів учасників товариства належать:

- 1) визначення основних напрямів діяльності товариства;
- 2) внесення змін до статуту товариства, прийняття рішення про здійснення діяльності товариством на підставі модельного статуту;
- 3) зміна розміру статутного капіталу товариства;
- 4) затвердження грошової оцінки негрошового вкладу учасника;
- 5) перерозподіл часток між учасниками товариства у випадках, передбачених законом;
- 6) обрання одноосібного виконавчого органу товариства або членів колегіального виконавчого органу (всіх чи окремо одного або декількох з них), встановлення розміру винагороди членам виконавчого органу товариства;
- 7) визначення форм контролю та нагляду за діяльністю Директора Товариства;
- 8) створення інших органів товариства, визначення порядку їх діяльності;
- 9) прийняття рішення про придбання товариством частки (частини частки) учасника;
- 10) затвердження результатів діяльності товариства за рік або інший період;
- 11) розподіл чистого прибутку товариства, прийняття рішення про виплату дивідендів;
- 12) прийняття рішень про виділ, злиття, поділ, приєднання, ліквідацію та перетворення товариства, обрання комісії з припинення (ліквідаційної комісії), затвердження порядку припинення товариства, порядку розподілу між учасниками товариства у разі його ліквідації майна, що залишилося після задоволення вимог кредиторів, затвердження ліквідаційного балансу товариства;
- 13) прийняття рішень про створення дочірніх та спільних підприємств, філій, представництв, а також встановлення порядку та способів їх діяльності;
- 14) прийняття рішень про вчинення товариством правочинів незалежно від їх вартості щодо отримання та надання кредитів, овердрафтів, кредитних ліній, позик, позичок.
- 15) прийняття інших рішень, віднесених цим законом до компетенції загальних зборів учасників.

- 1) Управління поточною діяльністю Товариства здійснює колегіальний виконавчий орган «Дирекція». Очолює та керує діяльністю Дирекції Голова Дирекції – Генеральний директор, який обирається та повноваження якого припиняються загальними зборами учасників Товариства.

Компетенція Дирекції:

- Здійснює керівництво та вирішує всі питання поточної діяльності Товариства, крім тих, що чинним законодавством, Статутом та рішеннями загальних зборів віднесені до компетенції загальних зборів учасників.
- Розробляє та надає на розгляд й затвердження загальним зборам учасників ключові фінансово-економічні показники ефективності роботи Товариства, річні та перспективні фінансові плани (бюджети), річні та перспективні інвестиційні плани, інші плани Товариства, готує та надає звіти про їх виконання; забезпечує їх виконання.

- Реалізує фінансову, інвестиційну, інноваційну, технічну та цінову політику Товариства.
 - Виконує рішення загальних зборів учасників, звітує про їх виконання.
 - Затверджує будь-які внутрішні нормативні документи Товариства.
 - Визначає загальні засади інформаційної політики Товариства. Встановлює порядок надання інформації учасникам та особам, які не є учасниками Товариства. Визначає перелік відомостей, що є конфіденційними, а також встановлює порядок доступу до конфіденційної інформації. Здійснює контроль за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства.
 - Призначає та звільняє керівників дочірніх підприємств, філій, представництв, відділень, інших відокремлених підрозділів, визначає умови оплати їх праці.
- Відкриває в банківських та інших фінансово-кредитних установах поточні, депозитні та інші рахунки Товариства з правом повного розпорядження ними з урахуванням положень цього Статуту.
- Приймає рішення про укладення Товариством значних правочинів відповідно до положень цього Статуту. Учасники визначили, що значними правочинами для Товариства, рішення про укладення яких приймає Дирекція, є:
- всі правочини, вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує одноразово або кумулятивно протягом всього періоду виконання цього правочину, 50 000,00 євро або еквівалент цієї суми в українській або іноземній валюті за даними НБУ на дату вчинення такого правочину;
 - всі правочини незалежно від їх вартості щодо придбання або відчуження Товариством корпоративних прав, акцій, облигацій, векселів та інших цінних паперів;
 - всі правочини незалежно від їх вартості щодо придбання та/або відчуження Товариством нерухомого майна та/або речових прав на нерухоме майно;
 - всі правочини незалежно від їх вартості щодо застави/іпотеки, поруки, банківської гарантії, притримання;
 - правочини про спільну діяльність.
- Приймає рішення про укладення мирових угод та/або визнання позовних вимог.
- Приймає рішення про вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість у розумінні чинного законодавства України;
- Забезпечує ефективне використання активів Товариства.
- Приймає рішення щодо використання прибутку Товариства в розмірах і на цілі, передбачені фінансовим планом (бюджетом) Товариства.
- Вирішує будь-які інші питання діяльності Товариства, які не віднесені до виключної компетенції Загальних зборів учасників Товариства або щодо вирішення яких не потрібно отримання відповідного рішення загальних зборів учасників Товариства.

Підприємство здійснювало у 2023 році свою діяльність за наступною адресою:

- Рівненська обл., Рівненський район, с.Городок, вул. Барона Штейнгеля, 4а – виробнича діяльність (виробничі потужності з виготовлення ДСП та ЛДСП), місце розташування офісних та складських приміщень підприємства.

Підприємство здійснює діяльність з продажу продукції власного виробництва в Україні та за її межами (на експорт).

Діяльність підприємства відноситься до деревообробної галузі народного господарства. Продукція, що виробляється підприємством, використовується у будівельній та меблевій галузях.

Портфоліо продукції Компанії складає:

ДСП (деревинно-стружкові плити) – листовий композиційний матеріал, вироблений гарячим пресуванням деревинних частинок, переважно стружки, змішаних з речовиною, головним чином синтетичними смолами (смолами формальдегідів).

ЛДСП (ламінована ДСП, продукт на основі плити ДСП, покритий декоративним папером, що просочений меламіновою смолою) – це найважливіший матеріал для виготовлення сучасних меблів і доступний у різних варіаціях, включаючи глянцеві, матові, злегка рельєфні та деревинні структури тощо.

В кінці 2024 року планується запуск виробництва *ОСП* та до портфоліо буде включено : *Вологостійка плита OSB (ОСП)*. Ця деревинностружкова плита з орієнтованою стружкою ідеально підходить для широкого використання у будівництві:

- Конструкційний складник покрівельної обшивки, обшивки перекриттів/підлог, обшивки стін.
- Облицювання стін та стель.
- Конструкційний складник сходів.
- Тимчасова огорожа будмайданчиків.
- Тимчасове перекриття віконних та дверних отворів.
- Одноразова та незнімна опалубка.

Крім того, у 2023 році Організація Kronospan випустила оновлене портфоліо своєї продукції – Kronodesign Global Collection 3.0. Безсумнівною перевагою нової колекції для покупців є можливість комбінувати різноманітні продукти в найтрендовіших декорах при облаштуванні своїх помешкань. Організація Kronospan докладє максимальних зусиль для того, щоб її клієнти завжди отримували продукцію найвищої якості в будь-якій точці світу.

Компанія регулярно проводить моніторинг присутності своєї продукції на ринку.

Результати діяльності

Через російську військову агресію (детальний вплив на діяльність компанії описаний в Примітці 34 до Річного фінансового звіту), Компанія зіштовхнулася з багатьма труднощами по відновленню своєї діяльності. Це і налагодження зруйнованих ланцюгів поставок ресурсів, дефіцит робочої сили, блокування оплат зі сторони НБУ по імпортно-експортним поставкам, невизначеність з коливанням курсів іноземних валют. В таких умовах при плануванні цінової політики Компанії потрібно було враховувати як і фактори, описані вище, так і потреби ринку.

Фінансові результати за 2023 р. в порівнянні з 2022 р. представлені в таблиці нижче:

(дані в тис.грн.).

Стаття	2023 рік	2022 рік	Зміни,+(-)	Зміни у %
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3 085 583	518 767	+2 566 816	595%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(2 456 917)	(469 955)	+1 986 962	523%
Валовий прибуток	628 666	48 812	+579 854	1 288%

Інші операційні доходи	38 737	65 086	(26 349)	(60%)
Адміністративні витрати	(32 500)	(6 099)	+26 401	533%
Витрати на збут	(206 787)	(26 714)	+180 073	774%
Інші операційні витрати	(294 748)	(484 260)	(189 512)	(61%)
Фінансовий прибуток/(збиток) від операційної діяльності	133 368	(403 175)	+536 543	133%
Інші фінансові доходи	0	15 010	(15 010)	0%
Інші доходи	1 472	146	+1 326	1008%
Фінансові витрати	(321 552)	(1 787)	+319 765	17 994%
Інші витрати	(1 041 626)	(2 197 052)	(1 155 426)	(47%)
Фінансовий результат до оподаткування: (збиток) /прибуток	(1 228 338)	(2 586 858)	(1 358 520)	(47%)

Вплив на результати прибутковості в 2023 році порівняно з 2022 роком в першу чергу зумовлений збільшенням обсягів виробництва ДСП/ЛДСП у 2023 році та, як результат, збільшення валового прибутку в 12,9 раза.

Ліквідність та зобов'язання

Основним джерелом поповнення обігових коштів Компанії є виручка від реалізації готової продукції.

Структура оборотних активів станом на 31.12.2023 р. в порівнянні до 31.12.2022р. представлена наступним чином:

Структура оборотних активів	31.12.2022 тис. грн	частка, %	31.12.2023 тис. грн	частка, %
Запаси	233 649	23%	580 335	59%
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	65 713	7%	106 927	11%
Аванси видані	3 232	0%	12 133	1%
Грошові кошти та їх еквіваленти	112 691	11%	212 250	22%
Інша поточна дебіторська заборгованість	583 976	58%	66 722	7%
Всього	999 261	100%	978 367	100%

Структура поточних зобов'язань станом на 31.12.2023 р. в порівнянні до 31.12.2022р. складається з:

Структура поточних зобов'язань	31.12.2022 тис. грн	частка, %	31.12.2023 тис. грн	частка, %
Короткострокові кредити банків	911 049	31%	1 163 093	21%
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1 588 866	54%	1 939 402	35%
Заборгованість за одержаними авансами	4 160	0%	23 721	0%
Інші поточні зобов'язання	440 672	15%	2 357 959	43%
Всього	2 944 747	100%	5 484 175	100%

Ризик ліквідності – це ризик того, що Компанія не зможе виконати свої фінансові зобов'язання, розрахунки за якими здійснюються шляхом передачі грошових коштів або іншого фінансового активу. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає в тому, щоб забезпечити, наскільки це можливо, постійну наявність у Компанії ліквідних коштів, достатніх для погашення своїх зобов'язань в строк.

Показники ліквідності	31.12.2023	31.12.2022
Коефіцієнт покриття	0,18	0,34
Коефіцієнт швидкої ліквідності	0,07	0,26
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,04	0,04

Коефіцієнт поточної ліквідності (покриття) показує, яку частку поточних зобов'язань Компанії можна покрити за допомогою оборотних ліквідних активів. Нормативне значення показника 1 і вище.

Коефіцієнт швидкої ліквідності показує, яку частку поточних зобов'язань Компанії можна покрити за допомогою швидко-ліквідних активів (дебіторська заборгованість та грошові кошти та їх еквіваленти). Нормативне значення показника 0,6 і вище.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яку частку поточних зобов'язань Компанії можна покрити за допомогою грошових коштів та їх еквівалентів. Нормативне значення показника 0,2 і вище.

Погіршення значень показників ліквідності в 2023 році було спричинене:

- зростанням поточної заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями, деномінованих в іноземній валюті, за рахунок послаблення курсу національної валюти
- обмеженням по розрахунках ЗЕД, накладених Національним Банком України, що призвело до зростання поточних зобов'язань, що не були погашені на кінець звітного періоду та інвестицій у капітальне будівництво частини оборотних коштів.

Екологічні аспекти

Організація Kronospan, як один з найбільших світових виробників дерев'яних плит, має досвід власної технічної експертизи, що дозволяє брати участь у розробках по зменшенню виробничого впливу на навколишнє середовище.

Наш обов'язок перед планетою та майбутніми поколіннями – це збільшення ефективності за рахунок зменшення відходів та кількості сировини, необхідної для виробництва.

Компанія проводить політику сортування та повторного використання відходів. З цією метою всі відходи виробництва сортуються (металобрухт, макулатура, плівка та відходи поліетилену, відпрацьовані мастила) і передаються на утилізацію чи переробку спеціалізованим організаціям.

Відходи від обробки деревини використовуються для спалювання в теплогенераційних та сушильних установках, що дозволяє суттєво економити використання палива та отримувати енергію за рахунок використання відновлювальних ресурсів (пил, кора).

Компанія турбується про мінімізацію шкідливих викидів у атмосферу. З цією метою на виробництві встановлено очисні електростатичні фільтри WESP, ESP та установки для очищення газоподібних викидів від часток пилу та запаху (UTWS), що здатні уловлювати частки дуже малих розмірів в діапазоні від 1 до 0,1 мікрметра з ефективністю 95%. Загальний обсяг інвестицій становив понад 20 млн. євро.

Крім того, Компанія тримає курс на мінімізацію вуглецевого сліду шляхом збільшення використання електричних навантажувачів на підприємстві. Станом на 31.12.2023 частка електричних навантажувачів, задіяних у виробничих процесах, становила 64%. Ціль – 100%.

У зв'язку з обстрілами енергетичної інфраструктури України, постала необхідність диверсифікації джерел постачання електроенергії на підприємство. З метою забезпечення безперебійного виробничого процесу Компанія прийняла рішення інвестувати понад 6 млн. євро у відновлювальні джерела енергії, а саме газопоршневі та сонячні електростанції. Газопоршневі електрогенератори потужністю 10,5 МВт/год встановлено у січні 2023р. Реалізація проектів з встановлення сонячних електростанцій очікується в 2025-2026 рр.

Соціальні аспекти та кадрова політика

Станом на 31.12.2023р. середня кількість працівників становить 208 чол. (31.12.2022р. – 216 чол.)

Кількість працівників на керівних посадах – 18, з них жінок – 4 (23%). Структура працівників на керівних посадах не змінилась в 2023 році в порівнянні з 2022 роком.

Витрати на персонал у 2023 році склали 111 100 717 грн. 89 коп. Компанія дотримується принципів справедливості й поваги по відношенню до своїх співробітників та забезпечує їм можливість для кар'єрного росту у відповідності до їх потенціалу.

Система преміювання та мотивації працівників затверджена і викладена у Положеннях про оплату праці.

У ТОВ «КРОНОСПАН РІВНЕ» передбачені наступні види премій:

1. Премія за результатами роботи за місяць. Цей вид премії виплачується щомісячно за результатами роботи (залежно від виконання плану виробництва, продажу та рентабельності).
2. Премія за видатний результат.

У виняткових випадках на підставі особистої заяви працівника йому може бути надана матеріальна допомога, оформлена відповідним наказом. Такими випадками можуть бути:

- смерть близького родича;
- важка хвороба працівника або близьких родичів;
- одруження;
- народження дітей та ін.

Заохочувальні і компенсаційні виплати:

а) доплати:

- за збільшення обсягів роботи, розширення сфери функціональних обов'язків – у розмірі до 30% посадового окладу (часової ставки) залежно від об'єму додаткових робіт;
- за виконання обов'язків тимчасово відсутніх працівників (у разі хвороби, перебування у відпустці та з інших причин) – до 30% посадового окладу (часової ставки) відсутнього працівника;
- працівники Компанії, що працюють за сумісництвом, одержують заробітну плату за фактично виконану роботу (ч.1 ст.102¹ КЗпП України).

в) заохочення (у грошовій формі):

- за виконання особливо важливих завдань – у розмірі до одного посадового окладу;

Найвищим пріоритетом Компанії є захист здоров'я та забезпечення безпеки праці для всіх співробітників на робочих місцях.

Компанія створила необхідні умови праці згідно вимог чинного законодавства. Розроблені і впроваджені Правила внутрішнього трудового розпорядку, Положення про службу охорони праці, Про систему управління охорони праці. Розроблені інструкції з питань охорони праці для різних категорій працівників та видів робіт. В посадових інструкціях працівників Компанії визначена відповідальність за дотримання безпечних умов праці.

Компанія приділяє значну увагу системі безпеки праці на робочих місцях та пишається досягнутими результатами. Так, за результатами роботи підприємства у 2023 році було зафіксовано:

- нещасних випадків на виробництві – 0;
- професійних захворювань – 0.

Служба охорони праці і навколишнього середовища підприємства забезпечує фахову підтримку функціонування системи управління охороною праці, а саме:

- проводить вступний інструктаж з охорони праці;
- здійснює контроль за проведенням попередніх і періодичних медичних оглядів. Бере участь у складанні списків на проведення періодичних медичних оглядів;
- готує проекти наказів з питань охорони праці та подає на розгляд керівнику підприємства;
- здійснює контроль за дотриманням працівниками вимог нормативно-правових актів з охорони праці;
- бере участь у роботі комісії з приймання в експлуатацію будівель, обладнання, відремонтованого або модернізованого устаткування в частині дотримання вимог охорони праці;
- здійснює контроль за своєчасним проведенням випробувань та технічних оглядів устаткування;
- організовує навчання керівників з питань охорони праці;
- бере участь у роботі комісії з перевірки знань з питань охорони праці у працівників підприємства;
- здійснює контроль за своєчасним проведенням навчання з питань охорони праці, всіх видів інструктажу з охорони праці;
- надає методичну допомогу під час розроблення положень, інструкцій інших актів з охорони праці на підприємстві;
- ініціює та бере участь у розробці заходів для досягнення встановлених нормативів безпеки, гігієни праці та виробничого середовища, підвищення існуючого рівня охорони праці, запобігання випадкам виробничого травматизму, професійного захворювання, аваріям, контролює їх виконання та цільове використання коштів;
- здійснює контроль за дотриманням у належному безпечному стані території підприємства, внутрішніх доріг та пішохідних доріжок;
- бере участь в аудитах, експертних обстеженнях та перевірках підприємства, здійснює контроль за виконанням приписів;
- бере участь у роботі комісії з атестації робочих місць за умовами праці;

- забезпечує структурні підрозділи підприємства законодавчими, нормативно-правовими актами та нормативними актами підприємства;
- здійснює контроль за забезпеченням працівників відповідно до законодавства спецодягом, спецвзуттям та іншими засобами індивідуального та колективного захисту, мийними та знешкоджувальними засобами;
- організовує (бере участь) у розслідуванні нещасних випадків на виробництві та невиробничого характеру;
- веде облік травматизму та професійної захворюваності;
- інформує працівників про основні вимоги законів, інших нормативно-правових актів та актів з охорони праці, що діють в межах підприємства;
- здійснює контроль за своєчасним і правильним наданням працівникам пільг і компенсацій за важкі та шкідливі умови праці;
- розглядає листи, заяви працівників підприємства, що стосуються питань додержання законодавства про охорону праці;
- здійснює контроль за санітарно-гігієнічними і санітарно-побутовими умовами працівників згідно з нормативно-правовими актами;
- Організовує проведення експертиз та аудитів на дотримання вимог з охорони праці;
- Отримує дозвільні документи на експлуатацію машин, механізмів, обладнання та устаткування підвищеної небезпеки;
- Отримує дозвільні документи на роботи підвищеної небезпеки.

Компанія приділяє значну увагу професійному та особистісному розвитку працівників.

На базі навчального центру Організації Kronospan «Kronovision» організовано серію професійних тренінгів та вебінарів, які дають працівникам можливість професійного росту у своїй сфері.

Крім того, працівники мають можливість самостійно обирати курси/тренінги, які потрібні їм для вдосконалення професійних навичок, та брати у них участь за рахунок підприємства.

Керівництво ТОВ «КРОНОСПАН РІВНЕ» забезпечує рівні можливості працевлаштування та кар'єрного росту не зважаючи на стать, віросповідання, вік та інші ознаки.

Повага до прав людини є основним пріоритетом у кадровій політиці Компанії.

Благодійність

З моменту свого створення ТОВ «Кроноспан Рівне» постійно та активно займається благодійністю і спонсорством, долучається до соціально значущих ініціатив, інвестує у розвиток регіону. Цей напрямок діяльності Компанії багатогранний і включає:

- допомогу медичним закладам, військовим частинам, закладам охорони здоров'я, територіальним центрам комплектування та соціальної підтримки;
- допомогу благодійним організаціям, органам місцевого самоврядування, закладам дошкільної освіти

- **культурно-освітні проекти** – спонсорська допомога Рівненському обласному краєзнавчому музею
- **допомога у проведенні спеціалізованих «Курсів порятунку життя»** у Рівненській, Волинській, Житомирській та Київській областях від Громадської організації «Центр Порятунку Життя»;

Після серії атак з боку росії по енергетичному сектору України, Компанія організувала придбання та забезпечення об'єктів критичної інфраструктури електрогенераторами.

В цілому на спонсорство та благодійність у 2023 році витрачено 2,4 млн. грн. (без ПДВ).

Ризики

Організаційною структурою Компанії не передбачено окремий департамент з оцінки та управління ризиками. Заходи з оцінки та мінімізації ризиків здійснюються безпосередньо менеджментом підприємства, виходячи з власної компетентності та наявних інформаційних ресурсів.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків.

Управління ризиками Компанія здійснює через систему внутрішнього контролю із використанням різних методів, що включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський облік (первинні документи, обліковий запис та зведені відомості);
- 2) фінансовий/управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) зовнішній аудит та внутрішній контроль (перевірка документів, перевірка правильності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і спостереження).

Основні ризики в діяльності Товариства протягом звітнього 2023 року описані нижче.

Політичні ризики – це ризики, пов'язані з можливістю негативного впливу на діяльність господарюючих суб'єктів з боку державних органів влади шляхом здійснення ними законодавчої та регуляторної функції. До безпосередніх аспектів політичного ризику можна віднести законодавчі ініціативи регулювання обігу та продажу деревини та обмеження по зовнішньо-економічним операціям.

Мінімізація впливу цього ризику зі сторони Компанії пов'язана з участю в спілках, таких як: Європейська Бізнес Асоціація (ЄБА), Українська Асоціація Меблевіків та Асоціація Меблідеревпром. А також постійний моніторинг змін до законодавства, своєчасна та повна сплата податкових платежів до бюджетів.

Виробничий ризик являє собою ризик втрат внаслідок несприятливих змін у виробничій сфері організації, включаючи аварії на виробництві та збій виробничо-технологічного процесу.

ТОВ «Кроноспан Рівне» несе виробничий ризик, оскільки він є виробником Товару та зобов'язаний дотримуватися стандартів якості виробленого Товару, технічних умов та умов безпеки, залучаючи усі необхідні виробничі потужності.

Мінімізація цього ризику відбувається шляхом проведення регулярних тренінгів та підвищення кваліфікації виробничого персоналу, в тому числі на різних підприємствах Організації Kronospan.

Ризики в період війни:

- екстрене (раптове) відключення електропостачання підприємства через обстріли критичної енергетичної інфраструктури;
- зміни в режимі роботи підприємства з урахуванням загроз обстрілів;
- ризики втрати майна і життя працівників через обстріли та руйнування. Для працівників підприємства облаштоване найпростіше укриття та забезпечено його медикаментами та питною водою;
- складності в управлінні бізнесом, особливо в логістичному аспекті, а саме:
- розірвання логістичних ланцюгів та необхідність налаштування нових зв'язків;
- затримки при перевезеннях на кордоні;
- пошук нових/альтернативних шляхів вивезення продукції на експорт;
- забезпечення послугами монтажу при закупівлі обладнання із закордону (безпекові обмеження, що мають постачальники обладнання).
- втрата кваліфікованих кадрів через мобілізацію працівників підприємства або міграцію.

Фінансові ризики в основному пов'язані з використанням Компанією фінансових інструментів таких як, грошові кошти, дебіторська та кредиторська заборгованість, міжнародні запозичення, що піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ризик процентної ставки: зміна процентної ставки може мати вплив на розмір вартості фінансування;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами), однак компанія отримує повну підтримку материнської компанії.

З метою мінімізації цих ризиків Компанія на щоденній основі проводить комплекс заходів щодо контролю за терміном виникнення дебіторської заборгованості, аналізу руху кредиторської заборгованості та оновлення прогнозу руху грошових коштів. Всі відхилення від запланованих показників обговорюються менеджментом у індивідуальному порядку та затверджується відповідний план дій.

Валютний ризик являє собою ризик того, що якщо валюта операції відрізняється від валюти, в якій веде діяльність сторона операції, то така сторона може зазнати збитків у разі зміни обмінного курсу між цими валютами.

ТОВ «Кроноспан Рівне» несе валютний ризик, оскільки валютою контрактів є євро, польські злоті, а операційною валютою є гривня, внаслідок чого існує ризик втрат в зв'язку зі зміною курсу євро, та польського злотих до гривні.

Для мінімізації цього ризику Компанія проводить своєчасну конвертацію грошових коштів в іноземну валюту для виконання зобов'язань перед нерезидентами та тримає частку експортних контрактів.

Кількісний та якісний аналіз впливу фінансових ризиків на діяльність Компанії розкриті в Примітці 33 до Річної фінансової звітності.

Дослідження та інновації

Протягом звітного 2023 року в Компанії не проводились роботи по розробці та впровадженню інновацій, в зв'язку з чим відсутня інформація, щодо річних витрат на такі заходи та їх вплив на діяльність Компанії.

Прогнози та перспективи розвитку

Протягом 2023 року Компанія продовжувала інвестувати в ефективне використання робочого капіталу через ряд заходів щодо:

- оптимізації наявних технологій для покращення ефективності виробництва;
- впровадження програм щодо зменшення витрат;
- покращення якості виробленої продукції та надання сервісу клієнтам;
- розвитку власної логістики та зменшення витрат на доставку продукції;
- створення додаткових умов для захисту та безпеки на робочих місцях та мінімізації впливу на навколишнє середовище.

Компанія планує здійснювати господарську діяльність відповідно до мети та предмету діяльності, визначених Статутом Товариства, а також основних напрямків діяльності, затверджених рішенням загальних зборів учасників Товариства.

Перспективність подальшого розвитку Компанії залежить як від прийняття та виконання адекватних управлінських рішень, так і від змін зовнішнього середовища, а саме: зовнішньоекономічної та військової стратегії, політичної, правової та законодавчої ініціатив, ефективної фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо.

Плани розвитку Товариства передбачають і надалі нарощувати свою фінансово-господарську діяльність, щоб забезпечити приріст в обсягах не нижче 5% до показників звітного року. Одночасно Компанія продовжує концентруватись на покращенні якості продукції власного виробництва та розширенні, покращенні логістичного напрямку.

Продовження у 2023 році повномасштабної війни російської федерації проти України негативно вплинула на діяльність Компанії. При цьому, незважаючи на факт військової агресії, Керівництво Компанії повністю переглянуло прибутковість і фінансовий стан Компанії та вважає, що Компанія продовжуватиме безперервно працювати в найближчому майбутньому, і не вбачає жодних істотних ризиків для діяльності на дату затвердження цієї фінансової звітності.

Події після дати балансу розкриті в Примітці 34 до Річної фінансової звітності.

ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ „КРОНОСПАН РІВНЕ”

СЕЛЕХМАН І

Дата: 24 травня 2024 року

