

Звіт про управління

за 2020 рік

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ



1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства.

Товариство з обмеженою відповідальністю (ТОВ) «Асканія-Флора» було створене у березні 2000 року. Юридична та фізична адреса ТОВ «Асканія-Флора»: 07433, Україна, Київська обл., Броварський р-н, с. Залісся, вул. Центральна, 28.

Компанія зареєстрована і веде свою діяльність на території України. Компанія має функціонуючі відокремлені підрозділи – філії у м. Одеса та Львівській області.

Компанія є товариством з обмеженою відповідальністю і є власністю учасників в межах часток, що їм належать, відповідно до законодавства України:

Власники підприємства:

Назва і місце знаходження	Вид діяльності	Частка	Форма внеску
ТОВ „Асканія Груп”	Оптова торгівля	44,12%	Майнова, грошова
Корпорація “ФК АПГРЕЙД КОРП.”		55,88 %	Майнова

Зареєстрований та сплачений статутний капітал станом на 01.01.2021 року становив 128 646 тис.грн.

Тепличний комплекс «Асканія-Флора» - це місто під склом, де працює команда професіоналів, яка вирощує троянди.

Мета діяльності Компанії дбати про якість продукції, яка несе людям тепло і радість. Адже в народі троянда це цариця квітів. Красива, струнка, здатна виконати будь-яку мрію.

Це символ нескінченної любові і краси. Тому Компанія з повагою відноситься до своїх клієнтів та приділяє високу увагу їх обслуговуванню.

Основним видом діяльності Компанії є виробництво квіткової продукції - вирощування троянд в закритому ґрунті, за КВЕД-2010 01.19 «Вирощування інших однорічних і дворічних культур».



Виробничі потужності Компанії - сучасні тепличні комплекси (загальна площа теплиць 22,3 Га), що розташовані в Київській області, в селах Квітневе (Димитрово) та Залісся. На сьогодні, Компанія вирощує 36 основних та 66 тестових сорти троянд в закритому ґрунті за новітніми голландськими технологіями з використанням комп'ютеризованої системи клімат-контролю.

Технології вирощування передбачають виробництво у теплицях висотою 5 метрів, вирощування на мінерально-ватному субстраті, крапельне зрошення та живлення рослин, системи фотосинтетичного освітлення та систему дозування вуглекислого газу.

Доля ТОВ «Асканія-Флора» на ринку серед виробників троянд із врахуванням імпорту троянд в Україну в 2020 році становила 42% .

Виробничий і технологічний процес.

Виробничий процес продовжується безперервно на протязі чотирьох - п'яти років з моменту посадки. Вирощування рослин відбувається в теплицях. Зріз квітів супроводжується

працівниками кожного дня. Зрізані троянди спочатку сортуються в сортувальному приміщенні на сортувальній машині за сортами та розмірами, згідно стандартів, затверджених підприємством.



Потім запаковуються в пачки по 10 - 20 штук в залежності від виду троянд, вкладаються в спеціальну тару – бачки, встановлюються на візки і транспортуються в спеціальні холодильні камери. В холодильних камерах квіти знаходяться до реалізації при температурі + 5 С.

Технологічний процес.

Правильний ріст квітки забезпечується сучасним поливом, подачею вуглекислого газу, захистом від шкідників, дотриманням мікроклімату. Полив здійснюється через крапельні системи під кожну рослину. Разом з поливом квітка отримує необхідні макро- і мікроелементи. Необхідна кількість даних елементів закладається в міксер та контролюється агрономами.

До основних технологічних процесів вирощування та переробки продукції тепличного комплексу відносяться:

1. Приготування живильних розчинів;
2. Доставка живильних розчинів рослинам;
3. Відведення відпрацьованих розчинів від рослин в спеціальну каналізацію з подальшою нейтралізацією;
4. Забезпечення рослин вуглекислим газом;
5. Штучне освітлення рослин в похмурі дні;
6. Штучна вентиляція;
7. Штучна циркуляція вітру в середині теплиць;
8. Зріз та транспортування квітів на ділянку сортування;
9. Сортування, упакування та транспортування квітів в холодильні камери;
10. Відвантаження великих партій продукції замовнику автомобілями-рефрижераторами.

Основним технологічним процесом являється приготування живильних розчинів і доставка їх до рослин. Цей процес можна розбити на такі стадії:

- отримання мінеральних добрив на склад;
- розтарювання і зважування добрив для приготування розчинів типу « А » і « Б »;
- перекачування розчинів « А » і « Б » до восьми резервних ємностей;
- змішування розчинів « А » і « Б » з водою в спеціальному баці (міксері) з одночасним підкисленням розчинів до доведення певного рецепту;
- контроль за вихідними пристроями, які вмонтовані в систему;
- фільтрування розчину піщано-сітчатими фільтрами;
- заповнення ємностей відповідних рецептів;
- подача необхідного живильного розчину в теплицю через сітчатий фільтр.

Весь технологічний процес приготування живильних розчинів, контроль за концентрацією мінеральних добрив, контроль мікроклімату, а також вміст вуглекислого газу відбувається за участю

автоматизованої системи управління і контролю за допомогою комп'ютера. Його датчики реагують на температуру, вологість, рівень освітлення, підтримуючи оптимальний благополучний режим.

Захист від шкідників на комплексі відбувається за допомогою нового методу біозахисту рослин із застосуванням живих комах.

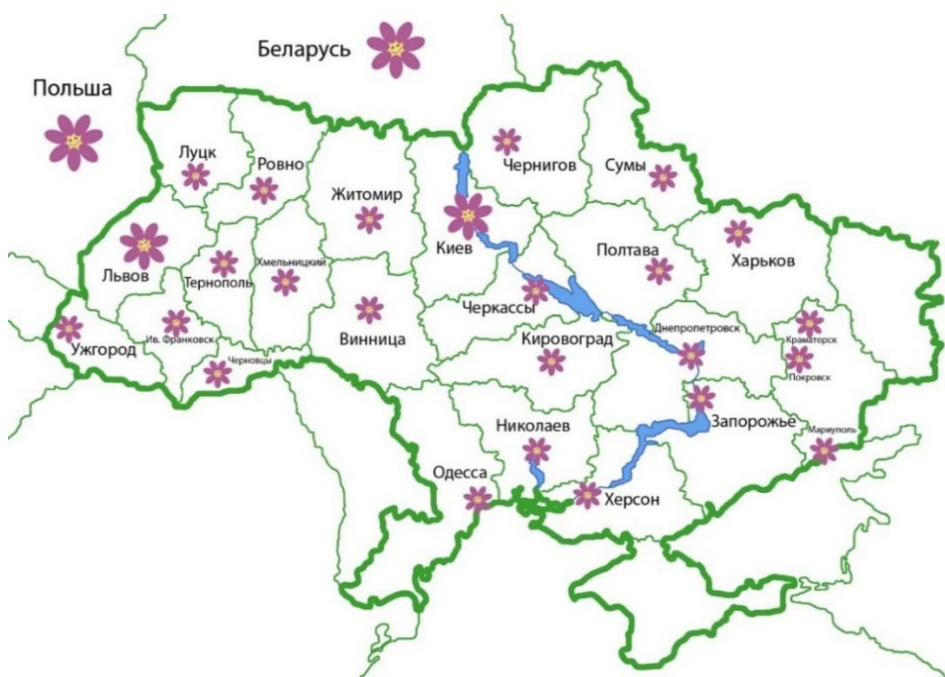
Організаційна структура управління підприємством.

Структура управління підприємства ТОВ «Асканія-Флора» розроблена таким чином, щоб оперативно впливати на процес виробництва, починаючи із забезпечення його матеріально-технічними ресурсами і закінчуючи процесом реалізації готової продукції, складанням звітності та обліком витрат на виробництво, а також забезпечити ритмічну та рентабельну його діяльність у напрямках, передбачених статутом.

Розміщена на **схемі у додатку до цього звіту** та впроваджена в дію структура забезпечує охоплення всіх сторін діяльності підприємства і при необхідності може бути змінена у відповідності до чинного законодавства та статуту підприємства.

Досягнення.

Команда професіоналів компанії турбується про якість продукції та приділяє високу увагу обслуговуванню клієнтів. Сьогодні підприємство має багато покупців в усіх регіонах країни та за її межами:



2. Результати діяльності.

У наведеній нижче таблиці наведено обсяги продажу троянд, отримані від реалізації :

Стаття	2020 рік	2019 рік	в тис.грн.
			+, -
Чистий дохід від реалізації продукції – троянд	350919	361582	-2,95%
Собівартість реалізованої продукції	320950	334425	-4,03%
Адміністративні витрати	13041	15566	-16,22%
Витрати на збут	29164	36851	-20,86%
Інші операційні витрати	57394	33283	+72,44%
Інші операційні доходи	92788	90885	+2,09%
Фінансові витрати	18335	20859	-12,10%
Фінансові доходи	1074	5650	-80,99%
Прибуток	5897	17133	-65,58%

В т.ч.:

- Оптові продажі становили 52%,
- Кінцевому споживачу 39%,
- Іншим покупцям 9%,

Впровадження нової продукції у 2020 році не було. Припинення виробництва продукту Флора-Актив. Але ці зміни не вплинули на загальний товарообіг та на прибуток.

1. Чистий дохід від реалізації продукції – троянд за 2020 рік зменшився в порівнянні з 2019 роком на 10 663 тис.грн. в основному за рахунок зниження кількості виробництва троянд і як наслідок їх продажу у зв'язку із зменшенням освітлення.
2. Собівартість реалізованої продукції зменшилась не суттєво.
3. Адміністративні витрати зменшились за рахунок зменшення податків, робочого часу та відповідно витрат на заробітну плату та відрахування у зв'язку із карантинном, пов'язаним із пандемією, визваною COVID 19.
4. Витрати на збут зменшились за рахунок зменшення обсягів витрат на маркетингові послуги.
5. Інші операційні витрати збільшились за рахунок курсових різниць..
6. Інші операційні доходи збільшились не суттєво..
7. Фінансові витрати це % за банківський кредит та витрати від дисконтування позик та оренди за МСФО стандартами. З жовтня 2020 року відсотки банку зменшились на 0,44%..
8. Прибуток зменшився на 11 236 тис.грн. в основному за рахунок курсових різниць по валютному кредиту.

3. Ліквідність та зобов'язання.

Коефіцієнт загальної ліквідності (Коефіцієнт покриття) = Оборотні активи/ Поточні зобов'язання = $73449 / 304921 = 0,24$. Характеризує здатність підприємства забезпечити свої короткострокові зобов'язання з найбільше легко реалізованої частини активів – оборотних коштів. Показник загальної ліквідності ТОВ «Асканія-Флора» 0,24. За рахунок поточних активів Компанія здатна погасити 24% своїх короткострокових зобов'язань. Показник значно поліпшиться після того, як частина кредиту буде перенесена в довгострокові зобов'язання, на разі це питання в процесі погодження з банком.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності - Грошові активи/Поточні зобов'язання = $2701 / 304921 = 0,01$. Даний коефіцієнт – не є показовим для ТОВ «Асканія-Флора», так як продукція яку реалізовує компанія є швидко оборотною, що дозволяє у короткий термін товар перетворити в грошові кошти і погасити поточні зобов'язання. Високі залишки грошових коштів на рахунках в даному випадку свідчить про нераціональне використання фінансових ресурсів, чого ТОВ «Асканія- Флора» допустити не може.

Підприємство має короткострокові зобов'язання, зокрема фінансові допомоги нефінансових установ. А також має валютний кредит банку, який на разі складається з поточних зобов'язань, проте протягом 2021 року умови будуть переглянуті, і значна частина кредиту буде класифікована як довгострокова, після чого показники ліквідності значно підвищаться. Активи підприємства забезпечують своєчасне виконання даних зобов'язань. Про що свідчать дані балансу.

4. Екологічні аспекти.

Підприємство є платником екологічного податку. Має викиди в атмосферу зі стаціонарних джерел та від розміщення відходів. Так за 2020 рік нараховано та сплачено податку в сумі 154,3 тис.грн.

З метою скорочення кількості утворення відходів виробництва і забезпечення безпечного поводження з ними запроваджено роздільне збирання і подальшої передачі їх спеціалізованим організаціям для утилізації, або повторного використання.

З метою скорочення викидів парникових газів підприємством запроваджено використання діоксиду вуглецю у виробництві.

Підприємство має на балансі свердловини та використовує в своїй господарській діяльності підземні води і є платником рентної плати за користування надрами. Так за 2020 рік нараховано та сплачено податку в сумі 104,9 тис. грн.

З метою раціонального використання водних ресурсів технологією передбачено та запроваджено повторне використання дощових вод у виробництві.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика.

ТОВ «Асканія-Флора» пишається своєю стабільною та добре скоординованою командою - професіоналами з цінними навичками, знаннями та досвідом. Повага до прав і потреб працівників, застосування підходів, орієнтованих на майбутнє, забезпечення постійного навчання є основою управління персоналом Підприємства.

Середня облікова чисельність працівників Компанії в 2020 році становила 677 осіб. Частка жінок на керівних посадах становить 7 осіб.

Головними цінностями взаємодії Підприємство визначає такі: сумлінність та довіра, прозорість, професіоналізм та справедливість.

У діяльності Підприємства високо цінуються особисті свободи, права та гідність людини, не допускаються будь-які форми утисків на робочому місці та поведінка, яка б розглядалася як образлива і неприйнятна. Керівники не повинні допускати в своїй управлінській практиці методів, які принижують особисту гідність працівників.

Неприпустимою є дискримінація або надання переваг залежно від походження, соціального і майнового стану, расової та національної приналежності, віку, статі, мови, політичних поглядів, релігійних переконань, роду і характеру занять, сексуальної орієнтації, місця проживання та інших обставин.

Основними критеріями для прийняття рішень стосовно персоналу є кваліфікація працівника, професійні здібності, фактичні досягнення та інші критерії, пов'язані з роботою фахівця. Підприємство підтримує та заохочує ініціативність і винахідливість працівників, сприяє розвитку та реалізації умінь і здібностей персоналу.

Працівники отримують знання та вдосконалюють свої навички за допомогою участі в семінарах та конференціях, що проводяться зовнішніми постачальниками

- Заохочення (мотивація) працівників: введена система матеріальної та нематеріальної мотивації.
- Охорона праці та безпека: охорона праці та безпека на високому рівні, видається спецодяг та інші засоби індивідуального захисту, проводяться обов'язкові медичні огляди працівників.
- Навчання та освіта персоналу: проводяться зовнішні та внутрішні семінари та навчальні програми із різних напрямків діяльності.
- Рівні можливості працевлаштування: на роботу приймаються працівники, будь-яких верств населення.
- Повага прав людини: забезпечено повагу прав працівників відповідно до чинного законодавства.
- Заходи з боротьби з корупцією та хабарництвом:

Політика Підприємства полягає в тому, щоб не брати участь у хабарництві або корупції, а також дотримуватися чинних антикорупційних законів.

Підприємство дотримується наступних принципів:

- Ми працюватимемо проти корупції у всіх її формах, включаючи здирництво та хабарництво.
- Забороняється здійснювати, обіцяти або пропонувати будь-які платежі, подарунки або заохочення з метою впливу на когось (у тому числі посадових осіб, постачальників, клієнтів тощо); те ж саме стосується прийому платежів, подарунків або стимулів.
- Всі платежі повинні бути обґрунтованими і підпадати під прийнятну комерційну практику.
- Усі такі витрати повинні бути належним чином відображені в обліку.

- Підприємство оцінює ризик корупції та хабарництва в сферах, де вона функціонує, і продовжує вживати заходів для мінімізації цього ризику.

- На підприємстві є скринька довіри, де будь-який працівник може висловити свої зауваження. Таким чином заохочується ініціатива співробітників.

Керівництво підприємства турбується про здоров'я працівників та створює умови для розвитку соціальної сфери, наприклад для занять спортом у вільний від праці час. Так три роки тому на підприємстві була створена футбольна команда, яка вже має відмінні досягнення та нагороди.

6. Ризики.

Свою діяльність Компанія здійснює в Україні. Політична і економічна ситуація в країні в 2020 році в значній мірі визначалася факторами, які виникли в 2014-2019 роках і характеризувалися нестабільністю, що призвело до погіршення стану державних фінансів, волатильності фінансових ринків, неліквідності ринків капіталу, підвищенню темпів інфляції і девальвації національної валюти по відношенню до основних іноземних валют.

Уряд України продовжує здійснювати комплексну програму структурної реформи, спрямованої на усунення існуючих диспропорцій в економіці, державних фінансах та управлінні, боротьбі з корупцією, реформування судової системи з кінцевою метою забезпечити умови для відновлення економіки в країні.

Після значного погіршення в 2014 і 2015 роках, нинішня політична та економічна ситуація в Україні залишається нестабільною. Політичні та соціальні безлади, які розпочались наприкінці 2013 року і розгорнулися в 2014 році, у поєднанні з регіональною напруженістю привели до анексії Автономної Республіки Крим Російською Федерацією, повноцінного військового зіткнення з сепаратистами в деяких регіонах Донецької та Луганської областей і, в кінцевому підсумку, до істотного погіршення політичних та економічних відносин України з Російською Федерацією. У 2020 році український уряд продовжує здійснювати всеосяжну програму структурної реформи, спрямованої на усунення існуючих диспропорцій в економіці, державних фінансах та управлінні, боротьбі з корупцією, реформування судової системи з метою забезпечити умови для відновлення економіки в країні.

Що стосується торгівлі, економіка демонструвала переорієнтацію на ринок Європейського союзу («ЄС»), результатом якої стала підписана Угода про асоціацію з ЄС в січні 2016 року, і, як наслідок, створення Поглибленої та всеосяжної зони вільної торгівлі («ПВЗВТ»). Відповідно до цієї угоди Україна взяла на себе зобов'язання гармонізувати свої національні правила, норми і стандарти з ЄС, поступово знижувати ввізні мита на товари з країн-членів ЄС і скасовувати експортні мита протягом 10-річного перехідного періоду. Реалізація ПВЗВТ розпочалася 1 січня 2017 року. В результаті Російська Федерація запровадила торговельне ембарго та імпорتنі мита на основні українські експортні товари. У відповідь Україна застосувала аналогічні заходи проти російської продукції.

Що стосується валютного регулювання, Національний банк України продовжує дотримуватись політики плаваючого валютного курсу гривні. Протягом 2020 року офіційний обмінний курс гривні до долару США Національного банку України збільшився з 23,6862 гривень за долар США на 1 січня 2020 року до 28,2746 гривень за долар США на 31 грудня 2020 року. Протягом 2020 року національний банк України низив облікову ставку з 13,5% до 6,0%.

При підготовці даної фінансової звітності відомий і оцінюваний вплив вищевказаних подій на фінансовий стан і результати діяльності Компанії у звітному періоді було враховано.

Стабілізація економіки України у найближчому майбутньому залежить від успішності дій, яких вживає уряд, та забезпечення безперервної фінансової підтримки України з боку міжнародних донорів та міжнародних фінансових установ.

Незважаючи на певні покращення протягом 2019 та 2020 років, остаточний результат політичної та економічної ситуації в Україні та її наслідки передбачити вкрай складно, проте вони можуть мати подальший суттєвий вплив на економіку України та бізнес Компанії.

Фінансові зобов'язання підприємства включають кредити отримані та торгівлю та іншу кредиторську заборгованість. Основною метою фінансових зобов'язань є забезпечення фінансування операційної

діяльності підприємства. Фінансові активи підприємства включають надані позики, торгіву та іншу дебіторську заборгованість та кошти.

Підприємство зазнає впливу наступних фінансових ризиків: **ринковий ризик, кредитний ризик та ризик ліквідності.**

Одним із ринкових ризиків, які можуть негативно вплинути на результати діяльності нашої компанії, є ризик зміни кон'юнктури ринку. Для уникнення даного виду ризику ми постійно займаємося моніторингом попиту на різні сорти троянд, слідкуємо за зміною трендів, смаків та вподобань кінцевих покупців. До 2020 року ми періодично відвідували виставку квітів в Нідерландах, де представлені всі новинки квіткової індустрії. У зв'язку із карантинном, пов'язаним із пандемією, визваною COVID 19 у 2020 році виставку не відвідували. З цією ж метою ми щорічно оновлюємо асортимент нашої продукції, пропонуємо ринку нові сорти і види троянд.

Підприємство здійснює операції з іноземними контрагентами, як покупцями готової продукції, так і постачальниками саджанців та матеріалів для сільськогосподарського виробництва. Керівництво підприємства постійно здійснює оперативне спостереження за динамікою валютних котирувань та вживає заходи спрямовані на мінімізацію втрат від коливань курсів іноземних валют.

Підприємство схильно до ризику зміни цін на матеріали і послуги, які використовуються в процесі виробництва продукції. Підприємство управляє такими ризиками за допомогою співпраці з надійними постачальниками, ділові відносини з якими склалися протягом тривалого часу, і пошуком нових, більш дешевих ресурсів поставок.

Ризик ліквідності є ризиком того, що компанія не зможе оплачувати за свої зобов'язання у встановлені строки. Підприємство ретельно стежить за плановими погашеннями своїх зобов'язань і прогнозами грошових надходжень та платежів в ході звичайної операційної діяльності.

Також вже декілька років в квітковому бізнесі є **біологічний ризик**. Це бактерії, що знищують посадковий матеріал. Керівництвом підприємства розроблена низка заходів в цілях недопущення зараження рослин, а саме, використовуються металеві термічні вагони для замороження тари – бачків, в яких транспортується троянда. Допуск в теплиці здійснюється в спеціальному одязі.

Ризик концентрації на підприємстві обумовлюється тим, що у 2020 році розрахунки з 8 найбільшими постачальниками забезпечили підприємству 65% суми закупівель – закупівлі електроенергії, газу та матеріалів сільськогосподарського призначення-міндобрих та біозахисту рослин. Існував ризик несвоєчасного/невиконання оплати зобов'язань при різкому збільшенні ціни та несвоєчасної/не реєстрації податкової накладної.

7. Фінансові інвестиції.

В 2020 році зареєстровано без балансову філію в Маріуполі..

8. Дослідження, інновації та перспективи розвитку.

ТОВ «Асканія-Флора» активно проводить дослідження в сфері використання світлодіодного освітлення в теплицях. В 2020 році було змонтоване часткове світлодіодне освітлення в теплицях на площі 16000 м2 та повне світлодіодне освітлення на площі 500 м2. Відповідно до отриманих результатів наприкінці весни 2021 року буде прийнято рішення щодо подальшого впровадження світлодіодного освітлення. Данна інновація дозволить знизити собівартість одиниці продукції.

З огляду на постійне збільшення вартості електроенергії, що споживається з мережі, нашим підприємством розглядається проект по будівництву Енергетичного комплексу. На даному комплексі планується виробляти як електроенергію, теплову енергію так і рідкого вуглекислого газу харчової якості. Вказаний комплекс збільшить енергонезалежність та надійність підприємства, а також позитивно вплине на стабільність собівартості продукції з огляду на постійний ріст цін на електроенергію для підприємств.

Генеральний директор

В.І.Горбань

Головний бухгалтер

І.О.Байло

Структурна схема ТОВ «Асканія – Флора» додаток до «Звіту про управління» за 2020 рік

