

## **ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ**

### **ТзОВ «Цунамі»**

#### **ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА**

Підприємство «Цунамі» є товариством з обмеженою відповідальністю, яке було належним чином створене у 2001 році і здійснює свою діяльність відповідно до законодавства України, будучи зареєстрованим у всіх відповідних реєстраційних органах України.

Засновниками та учасниками Товариства є Вдовенко В.В. та Деречинський Р.Й., які володіють рівними частинами в статутному капіталі (по 50%). Розмір статутного капіталу Товариства у грошовій формі становить 159 000 тис. грн.

Вищим органом управління згідно зі Статутом Компанії є Загальні збори учасників товариства. Виконавчим органом управління є Дирекція (Рада директорів).

Місце знаходження виробничої бази: Волинська область, м. Рожище, вул. Селянська, 48. Виробнича база займає територію більше 6 га. Переробна потужність – 6000 м<sup>3</sup> необробленої деревини на місяць.

Компанія здійснює переробку деревини, реалізацію пиломатеріалів, промислових відходів деревини і виробів з них (паливних гранул – пелет).

Кінцевими продуктами переробки є пилений шпон (ламель), панель для підлоги двохшарова, панель для підлоги трьохшарова та паливні гранули (пелети).

Пиляний дубовий шпон (ламель) – дерев'яний матеріал, що являє собою тонкі листи деревини, товщина яких у готовому вигляді коливається від 2,7 до 4,5 мм. Ламель використовується як напівфабрикат для виготовлення верхнього шару підлоги, облицювання меблів, стін.

Панель для підлоги двохшарова – напівфабрикат, товщина якого у готовому вигляді коливається від 9 до 16 мм.: перший шар якого являє собою струганий шпон з хвойних порід деревини (або склеєний пиляний шпон дубовий), другий шар – пиляні хвойні бруски.

Панель для підлоги трьохшарова – напівфабрикат, товщина якого у готовому вигляді коливається від 14 до 20 мм. та являє собою склеєну між собою панель для підлоги двохшарову та пиляний дубовий шпон (ламель).

Паливні гранули – екологічно чисте тверде біопаливо, яке виготовляється із тирси, що залишається в результаті виробництва основного продукту ламелі. Гранули мають циліндричну форму стандартного розміру (діаметр – 6 або 8мм, довжина – 10-40мм). Об'єм виробництва становить 1400 тон/місяць, що у

рік передбачає до 20000 тон щорічно. Якість гранул підтверджено результатами лабораторного аналізу у SGS лабораторії.

Продуктом згорання відходів деревини є зола деревна, яка реалізується місцевим фермерським господарствам як цінне натуральне добриво при с/г-виробництві.

Компанія є найбільшим виробником дубової ламелі в Україні з виробничою потужністю 2,5 млн. м<sup>2</sup> та до 40% частки українського експорту. Технічні характеристики ламелі визначаються у відповідності до специфікації покупця. Під час виробництва проводиться постійний контроль за якістю продукції. Весь процес виробництва виконується на високотехнологічному обладнанні, починаючи з сушки і закінчуючи розпилюванням шпону.

Сировина (кругляк твердолистяних, хвойних та м'яколистяних порід) на підприємство поступає із лісозаготівельних організацій різних регіонів України. Політика ТзОВ «Цунамі» в області закупівлі реалізується відповідно до стандарту сертифікації ланцюжка поставок сировини (деревини) Forest Stewardship Council® (FSC-C102939) – сертифікат FC-COC-804040 / FC-CW-804040. Окрім сертифікації FSC, підприємство «Цунамі» має власну, додаткову систему контролю деревини, яка почала працювати на підприємстві ще до отримання сертифікату FSC. Підприємство «Цунамі» є компанією-експортером і має Сертифікат із перевезення товарів форми EUR.1., що видається митними органами України на кожен партію при експорті товарів до країн ЄС виключно на підставі надання документів, що підтверджують походження деревини. Також, Підприємство «Цунамі» відповідно до Регламенту № 995/2010 (EUTR) Європейського Парламенту та Ради від 20.10.2010 року, імплементаційного Регламенту ЄС №607/2012 та Регламенту ЄС №2019/2010 щороку проходить перевірку на відповідність EUTR постачальника для іноземних покупців готової продукції, так як товариство повністю забезпечує підтвердження легальності походження реалізованої продукції з деревини. Тобто на підприємстві відслідковується рух деревини по всьому технологічному та логістичному ланцюжку і використовується тільки деревина з перевірених, добре керованих лісів, що забезпечує поновлюваний і стійкий ресурс.

На підприємстві широко впроваджуються та використовуються кращі практики та технології деревопереробної галузі. За насиченістю сучасного деревообробного обладнання підприємство є одним з найкращих українських підприємств деревообробної галузі, яке відповідає високому рівню еталонних технологій деревопереробної галузі.

## **РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ**

Фінансові результати Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2020 р., представлені наступним чином:

Сукупний прибуток за 2020 рік становив 65 658 тисяч гривень (2019: 85 434 тисяч гривень).

Валова норма прибутку у 2020р. становила 18,52%; у 2019 році - 14,77%. Зростання прибутковості було зумовлене:

- падінням собівартості продукції. Компанія ввела в експлуатацію нове обладнання, яке дозволило збільшити вихід готової продукції. Було впроваджені нові методи управління відходами, які дозволять скоротити обсяги дубової сировини, необхідні для виробництва ламелі, на 23%, або 3 тис. тонн на рік.

- девальвацією гривні по відношенню до євро – в середньому на 6% порівняно з 2020р.

За 2020 року ми зафіксували прибуток до сплати процентів, податків та амортизації ("EBITDA") в розмірі 202 182 тис. грн. проти 151 404 тис. грн. у 2019 р. Зростання даного показника на 33,54% було зумовлено розширенням існуючого виробництва дубового шпону та запуску виробництва дво- та тришарових панелей для підлоги шляхом залучення кредитних коштів від ЄБРР у 2019р.

### ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

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, як в звичайних, так і в стресових умовах, не допускаючи виникнення неприйнятних збитків і не піддаючи ризику репутацію Компанії.

Показники	2019 рік	2020 рік
1. Коефіцієнт загальної ліквідності	0,8215	0,8910
2. Коефіцієнт проміжної ліквідності	0,2610	0,4785
3. Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,0838	0,3424

Підприємство має достатньо оборотних активів для погашення своїх боргів. Так, за рахунок грошових коштів суб'єкт господарювання за звітний рік міг би погасити 34,24% короткострокової кредиторської заборгованості. Частка поточних зобов'язань, яка могла бути погашена ліквідними коштами та очікуваними надходженнями від дебіторів, становила 47,85%, і частка поточних зобов'язань, яка могла бути покрита поточними активами, становила 89,10%. Аналіз ліквідності ТЗОВ «Цунамі» показав її зростання в динаміці.

Компанія також відстежує рівень очікуваного припливу грошових коштів від погашення торгової та іншої дебіторської заборгованості та очікуваний відтік у зв'язку з погашенням торгової та іншої кредиторської заборгованості.

У 2020 році ТЗОВ «ЦУНАМІ» отримало кредитні кошти:

- в сумі 1638 000,00 Євро строком на 36 місяців від АТ «ПроКредит Банк» для придбання основних засобів та компенсацію понесених витрат на купівлю обладнання згідно контракту.

## **ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ**

За рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, Компанією було спожито 14 759 975 кВт/г (2019: [15 673 581 кВт/г) електроенергії та 9860 м<sup>3</sup> води (2019: 12880 м<sup>3</sup>).

Компанія заохочує своїх співробітників до сприятливих для екологічного середовища дій, таких як друк документів лише за необхідності, користування громадським транспортом, вимкнення світла та приладів на ніч.

## **СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА**

Загальна чисельність співробітників Компанії станом на 31 грудня 2020 року склала 360 особу (31 грудня 2019 року: 371 особа). Частка жінок у структурі персоналу Компанії станом на 31 грудня 2020 року складає 28,9% (31 грудня 2019 року: 25,61%). Жінки та чоловіки працюють у рівних умовах. Робота щодо охорони праці та пожежної безпеки виконується відповідно до встановлених вимог законодавства України. Усі працівники отримують вступний інструктаж з ОП та ПБ. Працівники, що задіяні у роботах підвищеної небезпеки, проходять спеціальні навчання, щорічні навчання, перевірку знань та інструктажі на робочих місцях. ТЗОВ «Цунамі» підвищує кваліфікаційний рівень робітників з допомогою професійних тренінгів. Компанія дотримується Кодексу законів про працю України.

## **ОСНОВНІ РИЗИКИ ТА НЕВИЗНАЧЕНОСТІ**

### **(а) Економічне середовище**

У 2020 році Україна та весь світ стикнулися із пандемією COVID-19 та економічною рецесією, що вплинули на життя людей та економіку. Україна, як держава, яка зовсім не була підготовлена до такої кризи, особливо важко переживає наслідки пандемії. Замороження економічної активності українських підприємств через карантинні заходи призвело до значного падіння ВВП у I півріччі 2020р. Проте у II півріччі відбулося відновлення економічної активності через послаблення карантинних обмежень. Попри те, що кон'юнктура на світових сировинних ринках у 2020 році була сприятливою для українського експорту, значна залежність України від динаміки цін на зовнішніх ринках залишається фактором ризику. Позитивним моментом, що вплинув на діяльність експортоорієнтованих вітчизняних підприємств стало поступове зміцнення курсу гривні у 2020р. порівняно з минулим роком.

### **(б) Ризики, що пов'язані з фінансовими інструментами**

Компанія зазнає кредитного ризику, ризику ліквідності та ринкового ризику у зв'язку з утримуваними нею фінансовими інструментами.

#### ***Ринковий ризик***

Ринковий ризик - це ризик того, що зміни ринкових цін, наприклад, обмінних курсів іноземних

валют, процентних ставок, матимуть негативний вплив на прибуток Компанії або на вартість наявних у неї фінансових інструментів. Мета управління ринковим ризиком полягає в тому, щоб контролювати схильність до ринкового ризику і утримувати її в допустимих межах, при цьому домагаючись оптимізації прибутковості інвестицій.

### ***Кредитний ризик***

Кредитний ризик виникає тоді, коли невиконання контрагентами їх зобов'язань може призвести до зменшення надходжень від утримуваного фінансового активу на звітну дату. Компанія застосовує політику, яка повинна забезпечити, щоб продажі продукції та послуг здійснювалися клієнтам, які мають належну кредитну історію, та здійснює постійний моніторинг дебіторської заборгованості за строками виникнення.

Управління кредитним ризиком, пов'язаним з торговою дебіторською заборгованістю, здійснюється на основі встановлених політик, процедур і систем контролю, що відносяться до управління кредитним ризиком клієнтів.

### ***Ризик ліквідності***

Див. вище.

### **(в) Операційні ризики**

Основним операційним ризиком, який впливає на діяльність Компанії, є наявність достатньої кількості ресурсів для виробничої діяльності.

Найбільший вплив на операційну діяльність підприємства нині здійснює відсутність ринку деревини в Україні та ризики, які з цим пов'язані, а саме

-державний та регуляторний ризик, зокрема відсутність регулювання ринку сировини в Україні.

- ризик пов'язаний із доступом до сировини та ресурсів через відсутність регуляторної підтримки та ринку деревини необробленої.

### **ДОСЛІДЖЕННЯ ТА РОЗРОБКИ**

Компанія протягом 2020 року здійснювала впровадження нового для себе виду продукції – тришарових ламінованих деревостружкових плит.

### **ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ**

Станом на 31 грудня 2020 р. у ТЗОВ «Цунамі» відсутні фінансові інвестиції.

## ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

Враховуючи всі ризики та виклики, що виникають в ході господарської діяльності, очікується стабільний розвиток та зростання господарського потенціалу Компанії.

До чинників, котрі сприятимуть господарському розвитку Компанії, можна віднести наступні:

- високий рівень механізації виробничих процесів;
- можливість виробляти шпон струганий, двох- та трьох шарове покриття для підлоги;
- впровадження нових методів сушки деревини, що прискорює процес сушіння у 7 разів;
- наявність достатніх фінансових активів.

## ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПОСЛУГИ, НАДАНІ АУДИТОРОМ КОМПАНІЇ

Інформація щодо послуг ТОВ «Кроу Україна», наданих Компанії протягом року, що закінчився 31 грудня 2020 р., представлена наступним чином:

Послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності



Корнелюк Наталія Володимирівна

[ПБ]

Генеральний директор

