

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ за 2023 рік
Товариства з обмеженою відповідальністю "БІНАЙС"

03115, м.Київ, вул. Миколи Краснова 27
код ЄДРПОУ 31403831, ІПН 314038326578
Тел, факс +38044 206 2290

Дата звіту: 2024-01-29

1. Структура власності та опис діяльності

У 2023 році відбулися зміни у структурі власності Товариства з обмеженою відповідальністю «БІНАЙС», а саме: Приватне акціонерне товариство "САВ 92" стало власником частки в розмірі 100% статутного капіталу ТОВ "БІНАЙС", викупивши її у Приватного акціонерного товариства "АСНОВА холдинг" та міноритарних учасників-фізичних осіб

В свою чергу Приватне акціонерне товариство "АСНОВА холдинг" продало 24,9% своєї частки ПрАТ "САВ 92" хорватській компанії "Orbico d.o.o." - провідного дистрибутора на ринку товарів FMCG Центральної та Східної Європи. Таким чином, ТОВ "БІНАЙС" стало частиною транснаціональної групи компаній "ORBICO".

ТОВ «БІНАЙС» імпортує та продає на території України товари виробництва трьох відомих постачальників косметичних засобів: французько-американської компанії "COTY Inc", фінської "LUMENE EESTI OU" та турецької "KOSAN KOZMETİK", котрій належать бренди Pretty та Flormar. Основним постачальником є компанія "COTY Inc", на товари якої у 2023 році припало 78% обороту ТОВ "БІНАЙС".

В Україні компанія COTY представлена такими відомими торговими марками як Max Factor, Bourjois та Rimmel, але потенційно співробітництво може бути розширене за рахунок нових, більш преміальних брендів. Продукція Max Factor та Bourjois представляє, в основному, вищий та преміальний ціннові сегменти, Lumene - середній, Rimmel, Pretty та Flormar - косметичні засоби за демократичними цінами.

2. Результати діяльності

2023 рік став для ТОВ "БІНАЙС" роком повернення об'ємів продаж, втрачених у 2022 році у зв'язку із веденням бойових дій. Чистий дохід компанії зріс на 54% рік до року. Темп росту валового прибутку дещо нижчий - 51%. Така тенденція обумовлена двома факторами :

- меншим впливом заробітку на подорожчаннях товарів
- розпродажем із поглибленими знижками залишків продукції бренду Vivienne Sabo, котрий виводиться з обороту.

Сумарно по трьох основних постачальниках, без врахування Vivienne Sabo, продажі рік до року зросли в 2,4 рази. Товари COTY - в 2,5 рази, Kosan Kozmetik - в 3,5 рази і Lumene в 1,6 раз.

ТОВ "БІНАЙС" традиційно має високу концентрацію продаж на трьох основних торговельних мережах: ЄВА, ProStor та Watsons. За підсумками 2023 року частка цих мереж у загальних продажах ТОВ "БІНАЙС" склала 86%. Темпи росту продаж у кожну з цих мереж рік до року також значно відрізнялися: найбільший приріст відбувся по мережі ProStor - в 5,3 рази. Це відбулося як завдяки росту продаж брендів COTY, так і завдяки розширенню співпраці: з 2023 року в мережі Prostor почали продавати продаватись продукція Lumene та Flormar. Також на Prostor не вплинула відмова ТОВ "БІНАЙС" від співпраці з брендом Vivienne Sabo, оскільки товари цього бренду не продавались у цій мережі.

Також високий темп росту - майже 1,6 разів, - продемонстрували продажі в мережу ЄВА. Якщо не враховувати обороти по Vivienne Sabo, то продажі інших торгових марок виросли в 2,4 рази.

Мережа Watsons, нажаль, поки не відновила довоєнні показники продаж.

Водночас відбулося зростання адміністративних витрат на 6 млн грн рік до року та витрат на збут на 22 млн.

В адміністративних витратах 4,3 млн грн росту припадає на фонд оплати праці, 0,8 млн грн- оренду та комунальні, 0,4 млн грн - ІТ послуги і ще 0,4 млн - на банківські, страхові та інші інформаційно-консультаційні послуги.

У витратах на збут основна сума збільшення витрат - 11,6 млн грн, пов'язана із витратами на рекламу та маркетинг, 11,5 млн грн припадає на зростання фонду оплати праці, 1,0 млн - ріст витрат на транспорт та на 0,2 млн зросли витрат на пакувальні та інші витратні матеріали; в той же час на 2,3 млн грн зменшилися витрат на амортизацію.

В результатах іншої операційної діяльності найбільші зміни пов'язані із резервом сумнівних боргів: він був створений у 2022 році, коли підприємство мало високий рівень протермінованої заборгованості мереж, і відсторнований у 2023 році у зв'язку із відновленням оплат та оборотів із основними дебіторами. З цим також пов'язане зменшення фінансових витрат, оскільки зменшилась потреба у кредитних коштах.

Детальніше динаміку та структуру доходів і витрат ТОВ "БІНАЙС" можна бачити в Таблицях 1 та 2.

Таблиця 1. Динаміка доходів та витрат

Найменування	од.вим.	2022	2023	Індекс росту	▲
Чистий дохід	тис грн	173 382	267 581	154	94 199
Валовий прибуток	тис грн	87 457	132 257	151	44 800
Валова маржа (% продаж)	%	50,4%	49,4%		-1,0%
Адміністративні витрати	тис грн	(6 456)	(12 467)	193	(6 011)
% от продаж	% of NOS	-3,7%	-4,7%		-0,9%
Витрати на збут	тис грн	(49 472)	(71 505)	145	(22 033)
% от продаж	% of NOS	-28,5%	-26,7%		1,8%
Результат іншої операційної та неопераційної д-сті	тис грн	(7 491)	6 140	(82)	13 631
% от продаж	%	-4,3%	2,3%		6,6%
Фінансова діяльність	тис грн	(3 160)	(1 718)	54	1 442
% от продаж	%	-1,8%	-0,6%		1,2%
Чистий прибуток	тис грн	15 409	44 955	292	29 546
% продаж	%	8,89%	16,80%		7,91%

Таблиця 2. Структура доходів за асортиментом

Вид діяльності	од.виміру	2022	2023	Індекс росту	Структура продаж 2023
Чистий дохід від реалізації	тис. грн	173 382	267 581	154	100%
COTY	тис. грн	83 401	209 875	252	78%
Lumene	тис. грн	24 623	40 314	164	15%
Flormar	тис. грн	3 387	11 839	350	4%
Vivienne Sabo	тис. грн	61 483	5 485	9	2%
Інші доходи	тис. грн	489	67	14	0%

Таблиця 3. Структура доходів за каналами збуту

Покупець	од.виміру	2022	2023	Індекс росту	Структура продаж 2023
Чистий дохід від реалізації	тис. грн	173 382	267 581	154	100%
EVA	тис. грн	81 665	128 988	158	48%
Prostor	тис. грн	14 500	77 183	532	29%
Watsons	тис. грн	24 985	24 874	100	9%
Інші покупці	тис. грн	52 232	36 536	70	14%

3. Ліквідність та зобов'язання

У структурі балансу ТОВ "БІНАЙС" переважають оборотні активи, основна частка яких припадає на дебіторську заборгованість та запаси товарів. Підприємство не має власної нерухомості, тому частка необоротних активів незначна. Необоротні активи представлені, в основному, офісним та спеціалізованим торговим обладнанням.

Ріст продаж та прибутковості позитивно позначився на показниках ліквідності, фінансової стійкості та ділової активності підприємства. Так оборотності товарних запасів прискорились із 125 до 106 днів, дебіторської заборгованості - із 154 до 131 днів, а фінансовий цикл загалом скоротився із 243 до 207 днів. Така обортовість активів є досить повільною порівняно з іншими компаніями групи "СAB 92", але це є особливістю косметичного бізнесу і компенсується вищою рентабельністю продаж порівняно з іншими дистрибуторськими бізнесами.

Таблиця 4. Структура Балансу

Стаття балансу	од.виміру	2022	2023	2022	2023
АКТИВИ	%	100,0%	100,0%	132 534	128 684
Необоротні активи	%	6,1%	5,6%	8 049	7 152
Оборотні активи	%	93,9%	94,4%	124 485	121 532
запаси	%	22,2%	30,6%	29 488	39 390
заборгованість за товари, роботи, послуги	%	46,0%	62,3%	60 954	80 187
інша дебіторська заборгованість	%	25,3%	1,1%	33 594	1 428
грошові кошти та їх еквіваленти	%	0,1%	0,1%	145	150
витрати майбутніх періодів	%	0,0%	0,1%	40	70
Інші оборотні активи	%	0,2%	0,2%	264	307
ПАСИВИ	%	100,0%	100,0%	132 534	128 684
Власний капітал	%	66,7%	78,9%	88 372	101 501
Довгострокові зобов'язання	%	0,5%	0,2%	660	300
довгострокові кредити банків	%	0,0%	0,0%	0	0
облігації	%	0,0%	0,0%	0	0
інші довгострокові зобов'язання	%	0,5%	0,2%	660	300
Короткострокові зобов'язання	%	32,8%	20,9%	43 502	26 883
короткострокові кредити банків	%	0,0%	7,8%	0	10 000
поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	%	0,3%	0,3%	400	399
заборгованість за товари, роботи, послуги	%	5,4%	7,4%	7 177	9 525
за розрахунками з учасниками	%	21,1%	0,0%	28 014	0
поточні забезпечення	%	1,9%	2,5%	2 548	3 215
інші короткострокові зобов'язання	%	4,0%	2,9%	5 363	3 744

Таблиця 5. Фінансові показники

Фінансові показники	од.виміру	2022	2023
Показники ліквідності та фінансової стійкості:			
Коефіцієнт поточної ліквідності	раз	2,86	4,52
Коефіцієнт заборгованості	раз	0,33	0,21
Коефіцієнт покриття процентів	раз	7,56	31,68
Показники ділової активності:			
Оборотність запасів	днів	125	106
Оборотність дебіторської заборгованості	днів	154	131
Оборотність кредиторської заборгованості	днів	37	31
Фінансовий цикл	днів	243	207

4. Екологічні аспекти

ТОВ "БІНАЙС" не має шкідливого виробництва, а продукцію, яка з різних причин втратила товарний вигляд реалізує зі значними знижками.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

ТОВ "БІНАЙС" - клієнтоорієнтована компанія, тому персонал - наш найцінніший капітал. Для відділу продаж постійно діє "школа чемпіонів", в рамках якої фахівці з навчання підвищують обізнаність персоналу з товаром та новинками, а також покращують навички ефективних переговорів та технології продаж. Співробітники складу та служби доставки мають гнучкий графік роботи та забезпечуються спецодягом.

На підприємстві виконуються всі вимоги трудового законодавства та проводяться всі необхідні заходи з охорони праці.

У 2023 році середньооблікова чисельність співробітників становила 85 осіб, а середня заробітна плата - 259,7 тис грн на рік.

6. Перспективи розвитку та ризики діяльності.

Стратегія ТОВ "БІНАЙС" спрямована на розвиток продаж косметики через канал сучасної торгівлі та індивідуальному підходу до кожного з ключових замовників, який передбачає розробку рекомендацій щодо стандартів викладки в магазинах з урахуванням особливостей їх стилю та позиціонування на ринку, забезпечення фірмовим торговим обладнанням та маркетингову підтримку, а також охоплення всіх цінових сегментів.

ТОВ "БІНАЙС" планує і надалі розвивати дистрибуцію косметичних засобів, займаючи лідерські позиції на території України. Зокрема, ми плануємо у 2023 році розпочати дистрибуцію преміальних брендів COTY, інвестувати у торговельне обладнання нового, привабливішого дизайну, а також наростити продажі брендів Flormar та Lumene.

Загалом у 2024 році ми очікуємо зростання продаж на 29%, а операційні затрати зростуть на 33%.

Серед основних ризиків діяльності ТОВ "БІНАЙС" - висока концентрація бізнесу, залежність від курсових коливань та імовірність банкрутства ключових покупців.

24 лютого 2022 року розпочалась військова агресія російської федерації проти України, що стало підставою введення воєнного стану та призвело до ускладнень ведення операційної діяльності підприємства, зокрема: часткове порушення логістики, обмеження можливості вантажних перевезень, зменшення обсягів продажу товару, часткове скорочення працівників, тощо. Згідно поточного стану, потенційний вплив на падіння продаж та зниження прибутковості поки неможливо оцінити.

Товариство на даний момент не перебуває в зоні окупації і зазначена подія на дату Звіту про управління не мала такого впливу на його діяльність, яке вимагало б коригування після звітного періоду сум та тверджень, визнаних у цьому звіті.

Не зважаючи на вплив вищезазначених подій Підприємство поки не втратило основні джерела постачання та основний штат співробітників. Здійснювались та продовжують здійснюватися заходи для більш ефективної господарської діяльності в умовах воєнного стану. Підприємство на даний час не має наміру ліквідуватись або зупиняти свою діяльність.

Керівник

Давидов Андрій Дмитрович

Головний бухгалтер

Гревцов Вячеслав Володимирович

