

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ**  
**Товариства з обмеженою відповідальністю "БІНАЙС"**  
03115, м. Київ, вул. Миколи Краснова 27  
код ЄДРПОУ 31403831, ІПН 314038326578  
Тел, факс +38044 206 2290

Дата звіту: 2022-12-31

**1. Організаційна структура та опис діяльності**

Товариство з обмеженою відповідальністю «БІНАЙС» входить до холдингової компанії "АСНОВА". 85,45% акцій ТОВ "БІНАЙС" належить ПрАТ "АСНОВА холдинг", а ще 14,55% двом фізичним особам (8,55% та 6% відповідно). Підприємство не має філій та відокремлених структурних підрозділів.

ТОВ «БІНАЙС» імпортує та продає на території України косметичні засоби відомих світових брендів: Max Factor, Bourjois, Rimmel, Lumene, Vivienne Sabo. Три торгові марки Max Factor, Bourjois та Rimmel належать французько-американському виробнику косметичних товарів "COTY Inc". 48% доходів ТОВ «БІНАЙС» у 2022 році пов'язані із реалізацією товарів корпорації "COTY".

Продукція Max Factor та Bourjois представляє, в основному, вищий та преміальний цінові сегменти, Lumene - середній, Rimmel, Pretty та Flormar - косметичні засоби за демократичними цінами.

**2. Результати діяльності**

У 2022 році ТОВ "БІНАЙС" зменшив чистий дохід від реалізації на 48%; а валовий прибуток - на "-40%" порівняно із 2021 роком - на майже 110 млн грн.

Для всіх без виключення ТМ, дистрибуцію яких здійснює ТОВ "БІНАЙС" 2022 став складним роком. В зв'язку з воєнної агресії РФ знайшла частину території, де проводилась дистрибуція товарів, попала під окупацію. Магазини мереж, які є ключовими покупцями товарів, були знищені чи пограбовані. Компанія зіштовхулась з проблемою ліквідності, оскільки мережі затримували оплату за поставлений в довоєнні часи товари. В червні 2022р було досягнуто домовленості з ключовою мережею ТОВ "РУШ" про поступову сплату заборгованості та відновлення співпраці. Перші відвантаження товару на мережу були вже в червні 2022р. В вересні 2022р. мережа закрила протерміновану заборгованість.

Складніша ситуація з мережею, що належить ТОВ "ДЦ Україна". Мережа суттєво зменшила свої обсяги закупівель/продаж. В травні відновлено відвантаження на мережу по одній ТМ LUMENE, яка має ексклюзивні права на цю ТМ. Мережа має труднощі з веденням бізнесу та проблеми ліквідності. В жовтні 2022р досягнуто домовленості про поступову оплату протермінованої заборгованості.

Таблиця 1. Динаміка доходів та витрат

| Найменування                                 | од.вим.  | 2021      | 2022     | Індекс<br>росту | Δ         |
|----------------------------------------------|----------|-----------|----------|-----------------|-----------|
| Чистий дохід                                 | тис. грн | 359 770   | 173 382  | 48              | (186 388) |
| Валовий прибуток                             | тис. грн | 183 168   | 72 851   | 40              | (110 317) |
| Валова маржа (% продаж)                      | %        | 50,9%     | 42,0%    |                 | -8,9%     |
| Адміністративні витрати                      | тис. грн | (19 181)  | (6 456)  | 34              | 12 725    |
| % от продаж                                  | % of NOS | -5,3%     | -3,7%    |                 | 1,6%      |
| Витрати на збут                              | тис. грн | (131 811) | (49 472) | 38              | 82 339    |
| % от продаж                                  | % of NOS | -36,6%    | -28,5%   |                 | 8,1%      |
| Результат іншої операційної та неопераційної | тис. грн | 7 136     | 7 136    | 100             | -         |
| % от продаж                                  | %        | 2,0%      | 4,1%     |                 | 2,1%      |
| Фінансова діяльність                         | тис. грн | (4 471)   | (3 181)  | 71              | 1 290     |
| % от продаж                                  | %        | -1,2%     | -1,8%    |                 | -0,6%     |
| Чистий прибуток                              | тис. грн | 28 872    | 15 409   | 53              | (13 463)  |
| % продаж                                     | %        | 8,03%     | 8,89%    |                 | 0,86%     |
|                                              |          | (5 969)   | (5 469)  |                 |           |

Таблиця 2. Структура доходів за асортиментом

| Вид діяльності              | од.виміру | 2021    | 2022    | Індекс<br>росту | Структура<br>продаж 2022 |
|-----------------------------|-----------|---------|---------|-----------------|--------------------------|
| Чистий дохід від реалізації | тис. грн  | 359 770 | 173 382 | 48              | 100%                     |
| COTY                        | тис. грн  | 135 735 | 83 401  | 61              | 48%                      |
| Max Factor                  | тис. грн  | 53 993  | 36 050  | 67              | 21%                      |
| Bourjois                    | тис. грн  | 69 543  | 45 089  | 65              | 26%                      |
| Rimmel                      | тис. грн  | 12 199  | 2 261   | 19              | 1%                       |
| Lumene                      | тис. грн  | 34 716  | 24 623  | 71              | 14%                      |
| Vivienne Sabo               | тис. грн  | 174 262 | 61 483  | 35              | 35%                      |
| Pretty/Flormar              | тис. грн  | 1 868   | 3 387   | 181             | 2%                       |
| Інші доходи                 | тис. грн  | 13 189  | 489     | 4               | 0%                       |

Таблиця 3. Структура доходів за каналами збуту

| Покупець                    | од.виміру | 2020    | 2021    | Індекс<br>росту | Структура<br>продаж 2021 |
|-----------------------------|-----------|---------|---------|-----------------|--------------------------|
| Чистий дохід від реалізації | тис. грн  | 359 770 | 173 382 | 48              | 100%                     |
| Watsons                     | тис. грн  | 75 391  | 24 985  | 33              | 14%                      |
| EVA                         | тис. грн  | 189 176 | 81 665  | 43              | 47%                      |
| Prostor                     | тис. грн  | 29 797  | 14 500  | 49              | 8%                       |
| Інші покупці                | тис. грн  | 65 406  | 52 232  | 80              | 30%                      |

Незважаючи на складності, ТОВ "БІНАЙС" у 2022 році продовжує активно інвестувати у маркетингові заходи, направлені на просування товарів на ринку України.

У 2022 році ТОВ "БІНАЙС" помірно використовує банківські кредити для фінансування оборотного капіталу. В зв'язку зі збільшенням банківських ставок, підприємство збільшило відсоток фінансових витрат по відношенню до чистого доходу з 1,24% до 1,83% порівняно з минулим роком.

### 3. Ліквідність та зобов'язання

У структурі балансу ТОВ "БІНАЙС" переважають оборотні активи, лівова 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.

Зменшення обсягів діяльності підприємства привело до зменшення дебіторської заборгованості. Оскільки більшість клієнтів сплатили свої довоєнні зобов'язання, коефіцієнт поточної ліквідності з 2,29 до 2,86 та зменшення частки короткострокових зобов'язань у валюті балансу з 40,6% до 32,8%.

ТОВ "БІНАЙС" має високий коефіцієнт покриття процентів, що дозволяє без проблем обслуговувати наявні кредити. Зміна з 8,79 до 7,56 раз в 2022 році.

Для ТОВ "БІНАЙС" зростання оборотності активів - важливий пріоритет для покращення фінансових показників у 2022 році.

Таблиця 4. Структура Балансу

| Стаття балансу                                | од.виміру | 2021          | 2022          |
|-----------------------------------------------|-----------|---------------|---------------|
| <b>АКТИВИ</b>                                 | %         | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> |
| Необоротні активи                             | %         | 7,1%          | 6,1%          |
| Оборотні активи                               | %         | 92,9%         | 93,9%         |
| запаси                                        | %         | 32,7%         | 22,2%         |
| заборгованість за товари, роботи, послуги     | %         | 57,3%         | 46,0%         |
| інша дебіторська заборгованість               | %         | 0,0%          | 25,3%         |
| грошові кошти та їх еквіваленти               | %         | 2,6%          | 0,1%          |
| витрати майбутніх періодів                    | %         | 0,1%          | 0,0%          |
| інші оборотні активи                          | %         | 0,2%          | 0,3%          |
| <b>ПАСИВИ</b>                                 | %         | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> |
| Власний капітал                               | %         | 51,4%         | 66,7%         |
| Довгострокові зобов'язання                    | %         | 8,0%          | 0,5%          |
| довгострокові кредити банків                  | %         | 0,0%          | 0,0%          |
| облігації                                     | %         | 7,9%          | 0,4%          |
| інші довгострокові зобов'язання               | %         | 0,1%          | 0,1%          |
| Короткострокові зобов'язання                  | %         | 40,6%         | 32,8%         |
| короткострокові кредити банків                | %         | 12,9%         | 0,0%          |
| заборгованість за товари, роботи, послуги     | %         | 19,8%         | 5,4%          |
| заборгованість за розрахунками з учасниками   | %         | 0,0%          | 21,1%         |
| забезпечення та інші короткострокові зобов'яз | %         | 7,9%          | 6,3%          |

Таблиця 5. Фінансові показники

| Фінансові показники                                   | од.виміру | 2021  | 2022  |
|-------------------------------------------------------|-----------|-------|-------|
| <b>Показники ліквідності та фінансової стійкості:</b> |           |       |       |
| Коефіцієнт поточної ліквідності                       | раз       | 2,29  | 2,86  |
| Коефіцієнт заборгованості                             | раз       | 0,49  | 0,33  |
| Коефіцієнт покриття процентів                         | раз       | 8,79  | 7,56  |
| <b>Показники ділової активності:</b>                  |           |       |       |
| Оборотність запасів                                   | днів      | 113,0 | 89,2  |
| Оборотність дебіторської заборгованості               | днів      | 97,0  | 165,7 |
| Оборотність кредиторської заборгованості              | днів      | 98,0  | 31,3  |
| Фінансовий цикл                                       | днів      | 112,0 | 223,7 |

### 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 2022 році середньоблікова чисельність співробітників становила 99 осіб, що на 24% менше середньоблікової чисельності працівників за 2021р. Зростання заробітної плати не було. Персонал був на протязі року за свій рахунок, а також в оплачуваній відпустці.

## 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. Ми плануємо подальше завоювання ринку України продукцією ТМ Rimmel та ТМ LUMENE завдяки розширенню представленості товарів цього бренду в більшій кількості торгових.

Загалом у 2023 році ми очікуємо зростання продаж на 10-15%, та прогнозуємо, що темпи інфляції заробітних плат та цін на інші ресурси сповільняться, що позитивно вплине на фінансові результати компанії.

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

Керівник

Давидов Андрій Дмитрович

Головний бухгалтер

Гревцов Вячеслав Володимирович



# BENICE

№ 028/2023

24.04.2023р

*Головне управління  
статистики у м. Києві*

ТОВ «БІНАЙС» (код ЄДРПОУ 31403831) просить прийняти «Звіт про управління» за 2022 рік.

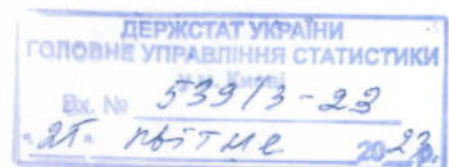
Звіт додається.

З повагою,

Директор ТОВ «БІНАЙС»



Давидов А.Д.



ТОВ «БІНАЙС»  
ВУЛ. М. КРАСНОВА, 27, М.КИЇВ, УКРАЇНА, 03115  
ТЕЛ./ФАКС +38 (044) 206-22-90  
КОД ЄДРПОУ 31403831  
КОД ПЛАТНИКА ПДВ 314038326578  
П/Р 26008524249100 В ПАТ «УкрСиббанк»  
МФО 351005

«BENICE» LLC  
27 KRASNOVA STR., KYIV, 03115, UKRAINE  
TEL./FAX +38 (044) 206-22-90  
EGRPOU CODE 31403831  
VAT CODE 314038326578  
ACC. № 26008524249100, PJSC "UKRSIBBANK"  
MFO 351005