

Звіт про управління за 2025 рік
ТОВ «БАЯДЕРА ЛОГІСТИК»
(ідентифікаційний код 35871504)

2026 рік

ЗМІСТ

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства	3
2. Результат діяльності	4
3. Ліквідність та зобов'язання	6
4. Екологічні аспекти	6
5. Соціальні аспекти та кадрова політика	7
6. Ризики	8
7. Дослідження та інновації	9
8. Фінансові інвестиції	9
9. Перспективи розвитку	10

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

ТОВ «Баядера Логістик» (надалі – Товариство або Компанія) – найбільший дистриб'ютор алкоголю в Україні, що має свої філії у всіх регіонах країни і забезпечує представленість продукції на території всієї країни (за винятком тимчасово окупованих територій). Товариство займається дистрибуцією вітчизняної та імпоротної алкогольної продукції.

Основні партнери та постачальники – АТ «Коблево», ТОВ «Миколаївський коньячний завод», ТОВ «Національна горілчана компанія» тощо. Компанія реалізує горілку брендів Хлібний Дар, Козацька Рада, Охуген, Перша Гільдія, вина та коньяки ТМ Коблево, вермути та ігристі вина ТМ Маренго, та інші.

Товариство є ексклюзивним партнером та постачальником імпоротної продукції компанії Diageo - компанія № 1 у світі серед виробників алкогольних напоїв. Ключові бренди компанії - Johnnie Walker, White Horse, Baileys, Gordon's, Captain Morgan, французькі вина Barton & Guestier, які впевнено займають лідируючі позиції у своїх категоріях.

Основними каналами збуту для Компанії є оптова мережа та роздрібна мережа. Компанія має 28 (двадцять вісім) структурних підрозділів по всій території України.

Дата державної реєстрації Товариства – 21.04.2008 року.

Місцезнаходження Товариства: 02088, М.КИЇВ, ДАРНИЦЬКИЙ РАЙОН, ВУЛИЦЯ ХАРЧЕНКА ЄВГЕНІЯ, БУДИНОК 42.

Відомості про органи управління Товариства: Вищий орган управління Товариства – Загальні збори, виконавчий орган управління – Директор.

Товариство має лінійну структуру. Кожний департамент має директора департаменту, начальників відділів та фахівців які підпорядковуються Директору.

У структурі персоналу за категоріями переважає торгівельний персонал, що пов'язано зі сферою діяльності Компанії.

Місія Компанії – розвиток улюблених брендів.

Люди є пріоритетом №1, а також в основні цінностей Компанії виділяються самореалізація, постійний саморозвиток, чесність і етичність бізнесу, глобальність, гідна оплата праці, комфортні умови праці, бренди, які люблять, професіоналізм.

Стаття	за 2024 рік	за 2025 рік	Відхилення, тис. грн.	Відхилення, %
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	127 178	137 823	10 645	8%
Витрати (дохід) з податку на прибуток	-25 120	-24 848	-272	-1%
Чистий фінансовий результат: прибуток	102 058	112 975	10 917	11%

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) Товариства за результатами 2025 року становить 14 455 155 тис. грн., що на 16% більше ніж у 2024 році. Зростання доходу від реалізації відповідає планам Компанії, а також пов'язане із наступними факторами:

- збільшення цін реалізації продукції;
- відновлення та збільшення споживання алкогольних напоїв, що супроводжується відповідною динамікою на ринку України.

Збільшення собівартості у 2025 році склало 14% в порівнянні з попереднім періодом, що прямо пропорційне збільшенню реалізації продукції.

Загальні адміністративні витрати за підсумками 2025 року збільшилися на 60 %, у зв'язку зі збільшенням витрат на персонал та оренду, логістику (що пов'язане і з зростанням вартості паливно-мастильних матеріалів), і становили 430 560 тис. грн. Витрати на збут зросли на 23% і становили 2 740 480 тис. грн., таке зростання пов'язане із відновленням оплат ретробонусів торговим мережам, відновленню рекламних активностей після початку повномасштабного вторгнення та збільшення витрат на персонал. Інші операційні витрати зросли на 12%, а і інші операційні доходи на 42%.

Фінансові витрати зменшились у 2025 році на 11%, що пов'язано:

- із збереженням облікової ставки НБУ протягом 2025 року практично протягом всього року на рівні 15,5% річних.
- ще одним суттєвим чинником зменшення фінансових витрат є зменшення розміру кредитного портфелю за звітний період, в порівнянні з попереднім.

Інші витрати у порівнянні з 2024 роком зросли на 56% за рахунок наданих безповоротних фінансових допомог пов'язаним компаніям.

За результатами 2025 року ТОВ «Баядера Логістик» отримало чистий прибуток у розмірі 112 975 тис. грн після сплати податків, що більше за аналогічний період на 11%.

3. Ліквідність та зобов'язання

Залежно від ступеня ліквідності активи підприємства були поділені на наступні групи: найбільш ліквідні активи- всі статті грошових коштів і поточні фінансові інвестиції (A1), швидко реалізовані активи - дебіторська заборгованість (A2), повільно реалізовані активи – всі оборотні активи, що не увійшли до груп A1 та A2 (A3), важко реалізовані активи – необоротні активи (A4).

Пасиви балансу були згруповані за ступенем настання терміну їх оплати: найбільш термінові зобов'язання (П1), короткострокові пасиви (П2), довгострокові пасиви (П3), постійні стійкі пасиви (П4).

Ранжування	Активи		Пасиви	
	На початок звітного періоду, тис.грн	На кінець звітного періоду, тис.грн	На початок звітного періоду, тис.грн	На кінець звітного періоду, тис.грн
1	242 503	188 501	2 145 105	2 590 356
2	2 611 792	4 310 815	1 016 599	2 715 953
3	1 435 672	1 947 941	6 032	6 032
4	120 663	151 783	1 319 257	1 417 492
Баланс	4 486 993	6 762 206	4 486 993	6 762 206
Ранжування	Платіжний надлишок (+), нестача (-)		Рівень покриття зобов'язань	
	на поч. зв. періоду, тис.грн	на кін. зв. періоду, тис.грн	на поч. зв. періоду, %	на кін. зв. періоду, %
1	-1 902 602	-2 401 855	11,30%	7,28%
2	1 595 193	1 594 862	256,91%	158,72%
3	1 429 640	1 941 909	23800,93%	32293,45%
4	-1 198 594	-1 265 709	9,15%	10,71%

Коефіцієнт поточної ліквідності на кінець 2025 року складає 1,24, отже підприємство здатне самостійно погасити свої зобов'язання. Коефіцієнт термінової ліквідності на кінець 2025 року складає 0,81, що показує здатність оплати значної частини зобов'язань за рахунок отримання дебіторської заборгованості.

4. Екологічні аспекти

Товариство дотримується чинних вимог, встановлених законодавством України з екологічних питань. Поводиться системна робота з поліпшення екологічних показників та зниження впливу на навколишнє природне середовище.

Акумуляторні батареї, люмінесцентні лампи, автомобільні шини передаються спеціалізованим підприємствам, що мають ліцензії на розміщення і переробку відходів.

Так, протягом 2025 року Товариством було списано ламп та світильників на загальну суму 146 095,32 гривень.

Ефективність використання енергії підтримується на оптимізованому рівні.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Люди є пріоритетом №1, тому HR політика ТОВ «Баядера Логістик» направлена на розвиток комунікації, підвищення кваліфікації, просуванні цінностей компанії.

До кожного нового співробітника керівник підрозділу закріплює наставника з числа персоналу відділу, в який приймається новий співробітник. В окремих випадках наставником може виступати сам керівник.

В Компанії проводиться навчання співробітників для формування та підтримання необхідного рівня кваліфікації співробітників з урахуванням потреби Компанії та перспектив її розвитку. Навчання можливо умовно розділити на:

- внутрішнє навчання - це адаптаційне навчання, програма наставництва, первинне навчання торгового персоналу, корпоративне навчання з використанням внутрішнього тренера, корпоративне навчання з використанням зовнішніх фахівців.
- зовнішнє навчання - участь співробітників у відкритих короткотермінових семінарах, конференціях, тренінгах та довгострокові освітні програми.

За запитом керівника департаменту організовуються навчальні тренінги для співробітників - як профільні, так і тренінги особистісного росту.

Щорічно проводиться навчання з підвищення кваліфікації співробітників служби охорони праці, бухгалтерії.

У компанії діє система опосередкованої матеріальної мотивації - це компенсаційний пакет, який надається співробітникам. Для кожного співробітника в компенсаційний пакет можуть входити такі пільги:

- навчання за рахунок компанії або часткова оплата зовнішнього навчання;
- забезпечення корпоративним мобільним зв'язком;
- компенсація витрат на паливо при наявності свого автомобіля і використання його в робочих цілях.

У систему нематеріальної мотивації входять:

- корпоративні заходи, присвячені важливим подіям в компанії;
- залучення співробітників до участі в нових проектах.

Товариство є соціально активною компанією - вже кілька років організовується акція донорства спільно з Київським міським центром крові, що в умовах війни є надзвичайно важливим. Окрім того, постійно здійснюються відрахування на допомогу ЗСУ, також надається допомога і внутрішньо переміщеним особам.

На підприємстві створено службу охорони праці (СОП) Компанії та у кожному відокремленому структурному підрозділі є відповідальна особа – інженер з охорони праці.

Відповідно до вимог чинного законодавства службою охорони праці Товариства проводиться робота по забезпеченню охорони праці та пожежної безпеки, для попередження нещасних випадків, поліпшення стану безпеки на підприємстві, створення здорових, безпечних умов праці для працівників, приведення умов праці у відповідність з чинними нормами та правилами.

Працівники ТОВ «Баядера Логістик» кожного року проходять попередні (під час прийняття на роботу) і періодичні (протягом трудової діяльності) медичні огляди за рахунок підприємства. Проведення медоглядів для працівників певних професій з факторами підвищеної небезпеки (вантажники, комплектувальники, водії навантажувачів, оператори ЕОМ, зварювальники, слюсарі, електрики, експедитори) та осіб до 21 року не залежно від професії.

З усіма працівниками ТОВ «Баядера Логістик» проводяться інструктажі з охорони праці та пожежної безпеки - вступні, первинні, повторні та позапланові, цільові (у разі потреби). Відповідно до планів-графіків та згідно бюджету, в спеціалізованих учбових центрах проводиться навчання посадових осіб, що відповідають за охорону праці, пожежну безпеку, технічний стан та безпечну експлуатацію навантажувачів, електробезпеку. Проводяться навчання та перевірка знань з охорони праці, пожежній безпеці, електробезпеці всім працівникам власною комісією Товариства.

Всі структурні підрозділи ТОВ «Баядера Логістик» забезпечені в повному обсязі аптечками першої медичної допомоги працівникам.

Робота відділу з охорони праці ТОВ «Баядера Логістик» спрямована на покращення стану охорони праці підприємства, створення безпечних умов праці, недопущення випадків травмування працівників та нещасних випадків.

6. Ризики

В ході своєї діяльності Товариство піддається ряду ризиків:

- військовий. Військові дії та повномасштабна війна РФ проти України впливають найбільшим чином, та від цього залежать і загальноекономічні та інші ризики, що посилюють тиск та вплив на всіх в Україні;

- соціально-політичні ризики та адміністративно-законодавчі ризики, що пов'язано з державним регулюванням цін на алкогольні напої;

- збутовий ризик – можливе зменшення обсягів продажів у зв'язку зі зміною вподобань споживачів, зменшенню попиту на алкогольні напої, зменшенню доходів населення;

- валютний ризик, що впливає на собівартість імпортової продукції;

Товариство задля зменшення валютного ризику регулярно переглядає ціни реалізації по імпортній алкогольній продукції зважаючи на її собівартість.

- комерційний ризик (можливе зростання цін від постачальників виробників);

При збільшенні цін від постачальників на продукцію Товариство здійснює перегляд відпускних цін для своїх покупців.

- фінансові ризики, які виникають у сфері відносин підприємства з банками, а також пов'язані зі своєчасною оплатою дебіторської заборгованості;

З фінансовими установами Товариство веде постійні перемовини та користується принципом найнижчої відсоткової ставки. При зміні кон'юнктури ринку, збільшенні облікової ставки НБУ Товариство невинно слідкує та не користується плаваючим ресурсом, а використовує фіксовані процентні ставки, що дозволяє прогнозовано керувати фінансовими витратами.

Товариство при роботі з Дебіторською заборгованістю використовує принцип оцінки поточної та простроченої заборгованості, для кожної групи клієнтів визначаються свої межі та алгоритми дій. При виникненні простроченої заборгованості товар новий відвантажується в розмірах погашення простроченої заборгованості. По роздрібним клієнтам відтермінування або відсутнє або коливається в межах 30 днів.

- кадрові ризики пов'язані з плинністю кадрів та кваліфікацією нових працівників.

Товариство орієнтується на людський ресурс. При визначенні основних правил по роботі з персоналом користується принципом збереження в першу чергу поточного персоналу.

7. Дослідження та інновації

На Товаристві у 2025 році досліджень та інновацій не було.

8. Фінансові інвестиції

Товариство є учасником ТОВ «Національна горілчана компанія» та володіє його часткою в сумі 50 000 тис. грн.

Протягом 2025 року Товариство здійснювало розміщення грошових коштів на ринку цінних паперів, шляхом купівлі облігацій внутрішньої державної позики (ОВДП) та комерційних облігацій.

Станом на кінець звітного періоду Компанія має в своєму портфелі цінних паперів загальною номінальною вартістю 142,6 млн грн та отримано фінансовий дохід в сумі 18,2 млн грн.

Окрім того, протягом звітного періоду Компанія придбала 100% акцій АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗАКРИТИЙ НЕДИВЕРСИФІКОВАНИЙ ВЕНЧУРНИЙ КОРПОРАТИВНИЙ ІНВЕСТИЦІЙНИЙ ФОНД «ХАЛІДЖИ» в сумі 11,4 млн грн.

9. Перспективи розвитку

Ринок алкогольної продукції в Україні насичений та висококонкурентний, тому на підприємстві розробляються оперативні та стратегічні напрямки розвитку. Проводиться робота з покращення представленості у торгових точках, сумісно з партнерами проводяться цінові акції та маркетингові заходи для просування продукції та ознайомлення споживачів з брендами Компанії.

Товариство розраховує на активну державну політику, спрямовану на боротьбу проти тіньового ринку алкоголю, яка дасть змогу збільшувати об'єми продажу легальних алкогольної напоїв.

Також ТОВ «Баядера Логістик» проводить переговори з постачальниками для розширення асортименту та відкриття нових категорій продукції, що дозволить не лише зберегти, проте і збільшити власні позиції на ринку України.

**Директор
ТОВ «Баядера Логістик»**



Безуглий О.М.