

## ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

Управлінський персонал ТОВ «БАСФ Т.О.В.» (далі – «Товариство») представляє Звіт про управління разом з фінансовою звітністю Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2022 р.

Цей звіт підготовлено відповідно до вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та рекомендацій Міністерства фінансів України з метою оприлюднення інформації про компанію як велике підприємство, що представляє суспільний інтерес.

### ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ДІЯЛЬНІСТЬ ТОВАРИСТВА

Товариство з обмеженою відповідальністю "БАСФ Т.О.В." ("Товариство") є юридичною особою, створеною за законодавством України у 2007 році.

Товариство є дочірнім підприємством BASF Netherlands B.V.( 99%) та BASF Handels und Export GmbH (1%)

Основним напрямком діяльності товариства є реалізація хімічної продукції, яку виробляє Група компаній BASF.

Юридична адреса Товариства: Україна, 01042, м. Київ, бульвар Миколи Міхновського, буд. 19.  
Вищим органом управління згідно зі Статутом Товариства є Загальні збори учасників.

Виконавчим органом управління є Генеральний Директор.

Основними напрямками діяльності в Україні є:

Продаж хімічної продукції виробництва компанії BASF за напрямками:

**Хімічні речовини:** нафтохімія, проміжні продукти

**Матеріали:** функціональні матеріали, мономери

**Рішення для промисловості:** дисперсії й пігменти, функціональні хімікати

**Поверхнево-активні речовини та технології:** каталізатори, покриття

**Харчування й догляд:** сировина для косметики й побутової хімії, харчові інгредієнти та фармацевтична сировина

**Рішення для сільського господарства:** засоби захисту рослин

Адреса: Товариство з обмеженою відповідальністю «БАСФ Т.О.В.»,  
бульвар Миколи Міхновського, 19, м. Київ, Україна, 01042

Address: BASF T.O.V. Limited Liability Company  
19, Mykolya Mikhnovskogo Blvd., Kyiv, Ukraine, 01042

Електронний підпис  
Діма  
Тіберіу-Маріан  
ЄДРПОУ/ІПН  
20068365  
Підписано у Вчасно

Електронна печатка  
ТОВ "БАСФ  
Т.О.В."  
ЄДРПОУ/ІПН  
20068365  
Підписано у Вчасно

www.basf.ua  
basf.ukraine@basf.com

Діяльність Товариства здійснюється в розрізі бізнес-підрозділів:

Департамент Агро  
Відділ будівельної хімії  
Відділ пластмас  
Відділ поліуретанових систем  
Відділ тонкої хімії  
Відділ функціональних полімерів  
Відділ хімікатів  
Відділ здоров'я і харчування

Департамент Агро включає низку комерційних функцій : бізнес-контролінгу, маркетингу, постачання та клієнтської підтримки, продажу, технічної підтримки продажів, відділ насіння.

У Товаристві загальногосподарські функції представлені керівництвом, відділом по роботі з персоналом, департаментом фінансів, відділом адміністративної та сервісної підтримки.

У серпні 2018 року Товариство придбало 100% статутного капіталу Товариства з обмеженою відповідальністю «Нунемс Україна». На дату придбання об'єкт придбання не мав значних ідентифікованих активів чи зобов'язань. Після дати придбання Товариство збільшило розмір своєї інвестиції у Товариство з обмеженою відповідальністю «Нунемс Україна» до 63,649 тисяч гривень шляхом внеску в капітал.

## РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

2022 був складним роком для бізнесу БАСФ в Україні через негативний вплив війни на ринок та на прибутковість наших покупців, негативні погодні умови навесні , збільшення кредитних ризиків у дистрибуції, зростання собівартості виробництва.

Фінансові результати Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2022 р., представлені на стор. 6 фінансової звітності.

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за 2022 рік становить 4 181 774.0 тисяч гривень (2021 – 3 389 619.0 тисяч гривень).

Основним фактором, що вплинув на збільшення чистого доходу від реалізації в 2022 є збільшення обсягів реалізації агрохімії через якісні зміни у співпраці із дистриб'юторами викликані концептуальними змінами у комерційній політиці.

## ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Ризик ліквідності – це ризик того, що Товариство не зможе виконати свої фінансові зобов'язання, розрахунки за якими здійснюються шляхом передачі грошових коштів або іншого фінансового активу.

Підхід Товариства до управління ліквідністю полягає в тому, щоб забезпечити, наскільки це можливо, постійну наявність у Товариства 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 Товариства.

Товариство підтримує мінімальний рівень грошових коштів та інших високоліквідних інструментів на рівні, який перевищує очікуваний відтік грошових коштів для виконання зобов'язань протягом наступних 7 днів.

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

Крім того, Товариство має кредитні лінії та наступні кредитні зобов'язання:

| <i>(у тисячах гривень)</i> | Валюта | Ефективна ставка відсотка | Рік погашення | Балансова вартість |
|----------------------------|--------|---------------------------|---------------|--------------------|
| ПАТ "Креді Агріколь"       | Гривня | 5.86 %                    | 2022          | 203,000.0          |
| ПАТ "УкрСиббанк"           | Гривня | 5.68 %                    | 2022          | 85,000.0           |

- В Примітці 22(г) до фінансової звітності представлений аналіз фінансових зобов'язань за строками погашення станом на 31 грудня 2022 р.

Станом на 31 грудня 2022 року Товариство погасило всі належні до сплати зобов'язання.

## СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

Працівники є складовою успіху БАСФ. В Товаристві створене робоче середовище, що сприяє розвитку кожного співробітника та надає йому можливість працювати максимально ефективно. В Товаристві популяризується та заохочується культура лідерства, що надає можливість

співробітникам задовільнити потреби клієнтів оперативно й ефективно маючи більше індивідуальної свободи. Це дає можливість прийняти виклики, пов’язані з кліматичними й демографічними змінами та цифровізацією робочих місць. Товариство прагне, аби умови праці стали рушійною силою для інновацій, а одним із способів досягнення цього є інклюзивне й різноманітне робоче середовище.

Компенсації та заохочення, а також забезпечення оптимального балансу між особистим і професійним життям доповнюють наш привабливий сукупний пакет пропозицій.

Загальна чисельність співробітників Товариства станом на 31 грудня 2022 року складає 147 штатних співробітників (31 грудня 2021 року: 147 осіб).

Частка жінок у структурі персоналу Товариства станом на 31 грудня 2022 року складає 34,7 % (31 грудня 2021 року: 38,2 %).

Товариство ініціює різноманітні проекти для поширення практик рівних можливостей, заохочення співробітників до створення рівних можливостей для працюючих чоловіків та жінок у процесі працевлаштування та прийняття управлінських рішень.

Товариство забезпечує навчання та розвиток співробітників за допомогою професійних тренінгів.

Товариством забезпечується дотримання прав людини і боротьба з корупцією та хабарництвом шляхом дотримання чинного законодавства України.

## **ОХОРОНА ПРАЦІ**

Товариством проводиться комплексна робота із співробітниками щодо охорони праці та безпеки, а саме: навчання з охорони праці, проведення робочих зустрічей, забезпечення спецодягом та службовим транспортом.

Товариство в повному обсязі виконує зобов’язання щодо забезпечення безпечних умов праці для співробітників відповідно до вимог чинного законодавства України та політик концерну BASF.

## **ОСНОВНІ РИЗИКИ ТА НЕВИЗНАЧЕНОСТІ**

### **(а) Економічне середовище**

Діяльність Товариства здійснюється в Україні. Відповідно, на бізнес Товариства впливають економіка і фінансові ринки України. Політична та економічна ситуація в Україні за останні роки зазнала значної турбулентності. Правова, податкова та нормативно-правова база продовжують розвиватися, але піддаються різному тлумаченню та частим змінам, що разом з іншими правовими та фіскальними перешкодами додають проблем, з якими стикаються суб’єкти господарювання, які працюють в Україні.

Навесні 2014 року в окремих районах Луганської та Донецької областей України розпочався збройний конфлікт. Як наслідок, частина Донецької та Луганської областей залишається під контролем самопроголошених республік, а українська влада наразі не може повністю забезпечити виконання вимог українського законодавства на цій території. Крім того, у березні 2014 року низка подій у Криму призвела до анексії Республіки Крим Російською Федерацією, яка не була визнана Україною та багатьма іншими країнами.

21 лютого 2022 року Російська Федерація офіційно визнала дві українські тимчасово окуповані області – Луганську та Донецьку та дозволила використання збройних сил на цих територіях.

24 лютого 2022 року російські війська вторглися в Україну та розпочали військові дії у кількох місцях. Ці тривалі дії призвели до людських жертв, значного переміщення населення, пошкодження інфраструктури, введення Національним банком України певних адміністративних обмежень на операції з конвертації валюти та платежів за кордон та загалом значного порушення економічної діяльності в Україні. Це може мати згубний вплив на політичне та бізнес-середовище в Україні, у тому числі на здатність багатьох підприємств продовжувати свою діяльність у звичайному режимі.

У Примітці 1(б) до фінансової звітності надано подальшу інформацію щодо умов здійснення діяльності в Україні.

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

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

Основні ризики та невизначеність, з якими стикається Товариство, а також заходи, що вживаються для управління ризиками, описані в Примітці 22 до фінансової звітності.

#### ***Ринковий ризик***

Ринковий ризик - це ризик того, що зміни ринкових цін, наприклад, обмінних курсів іноземних валют, процентних ставок, матимуть негативний вплив на прибуток Товариства 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.

Адреса: Товариство з обмеженою відповідальністю «БАСФ Т.О.В.»,  
бул. Миколи Міхновського, 19, м. Київ, Україна, 01042

Тел./Tel.: +38 (044) 591-55-95  
Факс/Fax: +38 (044) 591-55-97

Address: BASF T.O.V. Limited Liability Company  
19, Mykolya Mikhnovskogo Blvd., Kyiv, Ukraine, 01042

[www.basf.ua](http://www.basf.ua)  
[basf.ukraine@basf.com](mailto:basf.ukraine@basf.com)

Товариство застосовує політику, яка забезпечує, здійснення продажі продукції та послуг клієнтам, які мають належну кредитну історію, та провадить 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***

Ризик ліквідності – це ризик того, що Товариство не зможе виконати свої фінансові зобов'язання шляхом поставки грошових коштів чи іншого фінансового активу.

Підхід до управління ліквідністю передбачає забезпечення, наскільки це можливо, постійної наявності ліквідності, достатньої для виконання зобов'язань

Товариства по мірі настання строків їх погашення як у звичайних умовах, так і у надзвичайних ситуаціях, уникаючи при цьому неприйнятних збитків і ризику нанесення шкоди репутації Товариства.

### **ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ**

У серпні 2018 року Товариство придбало 100% статутного капіталу Товариства з обмеженою відповідальністю «Нунемс Україна».

На дату придбання об'єкт придбання не мав значних ідентифікованих активів чи зобов'язань.

Після дати придбання Товариство збільшило розмір своєї інвестиції у Товариство з обмеженою відповідальністю «Нунемс Україна» до 63,649 тисяч гривень шляхом внеску в капітал.

### **ІННОВАЦІЇ**

Інновації - це основний чинник, який дає нам змогу дивитися у майбутнє та мати сталий розвиток.

Саме це спонукає нас кожного дня розробляти рішення для найскладніших завдань нашого часу – більш ефективного захисту клімату, оптимального використання природних ресурсів, забезпечення продуктами харчування, енергією та чистою водою населення світу, що стрімко зростає.

Ми розробляємо стійкі інновації для наших клієнтів майже в усіх галузях промисловості. Ми можемо досягти цього лише разом, оскільки глобальні виклики вимагають комплексних рішень.

Адреса: Товариство з обмеженою відповідальністю «БАСФ Т.О.В.»,  
бул. Миколи Міхновського, 19, м. Київ, Україна, 01042

Тел./Tel.: +38 (044) 591-55-95  
Факс/Fax: +38 (044) 591-55-97

Address: BASF T.O.V. Limited Liability Company  
19, Mykolya Mikhnovskogo Blvd., Kyiv, Ukraine, 01042

[www.basf.ua](http://www.basf.ua)  
[basf.ukraine@basf.com](mailto:basf.ukraine@basf.com)

Ось чому щодня ми об'єднуємо досвід і унікальні знання наших співробітників, наших підприємств і наших партнерів з науки та бізнесу. І саме оптимізм у майбутнє спонукає нас до цього – заради сталого майбутнього

Ми можемо надавати нашим клієнтам доступ до важливої інформації в режимі реального часу завдяки новим цифровим послугам.

Комплексне використання внутрішніх і зовнішніх даних зміцнює нашу силу інновацій. Так, наш новий надпотужний суперкомп'ютер максимізує наш інноваційний потенціал.

Ми створюємо інтегровані ланцюги постачання у співпраці з нашими клієнтами та обмінюємося необхідними логістичними даними. Це дозволяє нам покращити якість і швидкість поставок клієнтам.

## **ЕКОЛОГІЯ**

Всі напрацьовані інновації дають змогу позитивно впливати на навколишнє середовище та сумлінно виконувати вимоги щодо дотримання екологічного законодавства.

Товариство дотримується зобов'язань щодо захисту та зменшення гранично допустимих концентрацій викидів забруднюючих речовин в навколишнє середовище.

## **ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ**

Враховуючи всі ризики та виклики, що виникають в ході господарської діяльності, управлінський персонал і во подальшому планує вживати всі необхідні заходи для мінімізації негативного впливу бізнес середовища на стабільний розвиток та зростання господарського потенціалу Товариства.

Особлива увага приділяється цінностям, що мають вирішальне значення для успішної реалізації нашої стратегії та ефективної взаємодії з зацікавленими сторонами. Саме це і відображають наші чотири основні цінності: творчість, відкритість, відповідальність, підприємливість. Вони визначають нашу поведінку і спосіб роботи – як одна команда, разом із нашими клієнтами та партнерами.

- творчий підхід означає, що ми розробляємо найкращі продукти та рішення для наших клієнтів, заохочуємо сміливі ідеї та створюємо можливості для їх реалізації, діємо з оптимізмом та допомагаємо один одному бути успішними;
- відкритість – ми цінуємо різноманітність людей, їх думок та досвіду, ведемо діалог на основі щирості, поваги та взаємної довіри
- відповідальність - ми розробляємо найкращі продукти та рішення для наших клієнтів, заохочуємо сміливі ідеї та створюємо можливості для їх реалізації, діємо з оптимізмом та допомагаємо один одному бути успішними

Адреса: Товариство з обмеженою відповідальністю «БАСФ Т.О.В.»,  
бул. Миколи Міхновського, 19, м. Київ, Україна, 01042

Тел./Tel.: +38 (044) 591-55-95  
Факс/Fax: +38 (044) 591-55-97

Address: BASF T.O.V. Limited Liability Company  
19, Mykolya Mikhnovskogo Blvd., Kyiv, Ukraine, 01042

[www.basf.ua](http://www.basf.ua)  
[basf.ukraine@basf.com](mailto:basf.ukraine@basf.com)

- підприємливість - ми зосереджені на потребах наших клієнтів, кожен окремо і як команда в цілому, використовуємо наявні можливості та думаємо наперед, несемо відповідальність за свої вчинки та виступаємо за особисту відповідальність кожного

До основних чинників, котрі сприятимуть сталому розвитку Товариства, можна віднести наступні:

- *впровадження інноваційних методів управління діяльністю Товариства;*
- *збільшення частки присутності на ринку шляхом ефективної маркетингової стратегії;*
- *ефективна співпраця з дистриб'юторами;*
- *збільшення кількості покупок*
- *впровадження цифрових технологій*
- *розвиток нових напрямків бізнесу*

Основні чинники в поєднанні з цінностями забезпечують сталий поступовий розвиток Товариства та є ключовими драйверами зростання. Це робить Товариство ключовим партнером, що підтримує своїх клієнтів, забезпечує нові зони зростання і гарантує тривалий успіх.

### **Війна в Україні**

З першого дня війни основними пріоритетами менеджменту Товариства є:

- Безпека співробітників та їх сімей.
- Збереження активів компанії
- Безперервність діяльності Товариства, що в першу чергу спрямовано на забезпечення клієнтів всіма необхідними продуктами та сервісами та управління ризиками.

Менеджмент Товариства вживає всіх необхідних заходів щодо втілення вище перелічених пріоритетів. Здійснюється закупівля обладнання для забезпечення безперервної роботи критичних функцій Товариства, в тому числі логістики та ІТ, що дозволяє здійснювати відвантаження товару клієнтам та проводити підготовку до наступного сезону на найвищому рівні. Особлива увага приділяється кредитним ризикам, це стосується як забезпечень так і моніторингу стану наших клієнтів. Також вжиті заходи дозволяють Товариству виконувати всі свої зобов'язання перед постачальниками вчасно та без затримки платежів.

Товариство продовжує сплачувати зарплату, податки та подавати фінансову та податкову звітність відповідно до вимог законодавства.

Окремо слід зауважити, що з початку війни співробітникам була надана фінансова підтримка, в тому числі завдяки глобальній кампанії збору пожертвувань співробітниками групи BASF на користь співробітників Товариства, що тривала до 15 квітня 2022 року. Товариство здійснює



виплату заробітної плати вчасно і продовжує надання співробітникам всіх соціальних гарантій, що діяли до початку війни.

#### **ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПОСЛУГИ, НАДАНІ АУДИТОРОМ КОМПАНІЇ**

Інформація щодо послуг ПрАТ «КПМГ Аудит», наданих Товариству та його дочірньому підприємству ТОВ «Нунемс Україна» протягом року, що закінчився 31 грудня 2022 року, представлена наступним чином:

- Послуги з обов’язкового аудиту фінансової звітності Товариства станом та за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, підготовленої відповідно до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності.
- Послуги з обов’язкового аудиту фінансової звітності ТОВ «Нунемс Україна» станом та за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, підготовленої відповідно до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності.

Події після звітної дати наведені в Примітці 25 до фінансової звітності.

Генеральний директор \_\_\_\_\_ Тіберіу Маріан Діма

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Н.В. Заровна

Адреса: Товариство з обмеженою відповідальністю «БАСФ Т.О.В.»,  
бул. Миколи Міхновського, 19, м. Київ, Україна, 01042

Тел./Tel.: +38 (044) 591-55-95  
Факс/Fax: +38 (044) 591-55-97

Address: BASF T.O.V. Limited Liability Company  
19, Mykoly Mikhnovskogo Blvd., Kyiv, Ukraine, 01042

**Документ підписано у сервісі Вчасно (початок)**  
Management report 2022 UKR.pdf  
[basf.ukraine@basf.com](mailto:basf.ukraine@basf.com)

