



ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ТОВ «ФАРМАСОФТ» за 2019 рік

Зміст

Організаційна структура та опис діяльності підприємства	1
Результати діяльності	2
Ліквідність та зобов'язання.....	4
Соціальні аспекти та кадрова політика.....	4
Ризики.....	5
Фінансові інвестиції.....	7
Перспективи розвитку	7

Організаційна структура та опис діяльності підприємства

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФАРМАСОФТ» було створене в 1999 році з метою надання повного спектру високоякісних логістичних послуг з доставки ліків та медикаментів і супроводження клінічних досліджень.

Основна діяльність Компанії полягає у наступних послугах:

- Оптовий продаж медикаментів;
- Супроводження клінічних досліджень;
- Роздрібний продаж медикаментів;
- Брокерські та маркетингові послуги;
- Реєстрація медичних препаратів;
- Закупівля референтних препаратів.

Система якості надання послуг була побудована з орієнтацією на виконання вимог українського законодавства та відповідних міжнародних практик Good Distribution Practice (GDP) и Good Storage Practices (GSP), що підтверджується наступними сертифікатами та ліцензіями:

- Сертифікат Належної практики дистрибуції (GDP);
- Сертифікат ISO 9001: 2015;
- Ліцензія на здійснення оптової, роздрібної торгівлі лікарськими засобами;
- Ліцензія на виробництво лікарських засобів;
- Ліцензія на імпорт лікарських засобів;
- Ліцензія на придбання, перевезення, ввезення на територію України, вивезення з території України, реалізацію (відпуск) наркотичних засобів (списку 1 таблиці II та списку 1 таблиці III), психотропних речовин (списку 2 таблиці II та списку 2 таблиці III), прекурсорів (списку 1 таблиці IV) «Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів»;
- Сертифікат на право продажу авіаційних вантажних перевезень з правом оформлення небезпечних вантажів

Компанія є повноправним членом Українського логістичного кластеру, яка забезпечує взаємодію з Європейською логістичною асоціацією (ELA) та іншими міжнародними партнерами.

Склад розташований в Бориспільському районі - село Велика Олександрівка, вул. Бориспільська, 9.

Юридична адреса та офіс: вул. Половецька, 14 Київ, Україна, 04107.

Результати діяльності

Звіт про фінансові результати

Стаття	2019	2018	Зміна, тис.грн	Зміна, %
<i>тис. грн</i>				
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	275 123	255 804	19 319	7,6%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	-230 684	-212 658	-18 026	8,5%
Валовий прибуток	44 439	43 146	1 293	3,0%
<i>Валова маржа, %</i>	<i>16,2%</i>	<i>16,7%</i>		
Інші операційні доходи	46 406	31 667	14 739	46,5%
Адміністративні витрати	-21 073	-14 854	-6 219	41,9%
Витрати на збут	-17 368	-16 477	-891	5,4%
Інші операційні витрати	-14 109	-17 796	3 687	-20,7%
Інші фінансові доходи	803	4 171	-3 368	-80,8%
Фінансовий результат до оподаткування	39 098	29 857	9 241	31,0%
Витрати (дохід) з податку на прибуток	-7 011	-5 296	-1 715	32,4%
Чистий фінансовий результат	32 087	24 561	7 526	30,6%
<i>Маржа чистого прибутку, %</i>	<i>11,7%</i>	<i>9,6%</i>		

ТОВ «Фармасофт» за 2019 рік збільшив дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) на 7,6%, при цьому собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) зросла за відповідний період на 8,5%., що в цілому призвело до зростання валового прибутку на 3% (валова маржа в % зменшилась з 16,7% в 2018 до 16,2% в 2019). Збільшення в 2019 році порівняно з 2018 роком інших операційних доходів обумовлено суттєвим зростання доходів від курсових різниць та наданням знижок від постачальників на поставлену продукцію. Приріст операційних витрат в 2019 році порівняно з 2018 роком склав 7,0%, що було обумовлено ростом витрат на оплату праці по компанії та зменшенням витрат по операційній курсовій різниці. Також у 2019 році спостерігається суттєве зменшення фінансових доходів - з 4 171 тис грн. в 2018 р. до 803 тис. грн. (або на 80,8%), спричинене зменшення суми доходів від розміщення вільних коштів на депозитних вкладах у банківських установах. Сумарний вплив всіх вищевказаних факторів обумовив приріст чистого прибутку в порівнянні з 2018 роком на 30,6% (маржа чистого прибутку збільшилась з 9,6% в 2018 до 11,7% в 2019).

Звіт про фінансовий стан

Активи ТОВ «Фармасофт» зменшились за 2019 рік на 5,7%. Це ефект зменшення необоротних активів на 9,0% і зменшення оборотних активів на 5,0%.

Рентабельність власного капіталу зросла і становить 122,1% за 2019 року (55,0% в 2018) рентабельність активів зросла з 14,3% в 2018 до 22,4% в 2019.

Стаття	2019	2018	Зміна, тис.грн	Зміна, %
<i>тис. грн</i>				
АКТИВИ				
Необоротні активи				
Нематеріальні активи	372	441	-69	-15,6%
Незавершені капітальні інвестиції	2 842	2 722	120	4,4%
Основні засоби	17 399	19 520	-2 121	-10,9%
Довгострокові фінансові інвестиції	3 539	3 865	-326	-0,1%
Всього необоротних активів	24 152	26 548	-2 396	-9,0%
Оборотні активи				
Запаси	68 740	33 872	34 868	102,9%
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	19 012	15 392	3 620	23,5%
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	1 822	1 652	170	10,3%
Дебіторська заборгованість з бюджетом	0	308	-308	-100,0%
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	2	118	-116	-98,3%
Інша поточна дебіторська заборгованість	3 978	8 315	-4 337	-52,2%
Гроші та їх еквіваленти	26 002	66 245	-40 243	-60,7%
Витрати майбутніх періодів	200	114	86	75,4%
Інші оборотні активи	6	20	-14	-70,0%
Всього оборотні активи	119 762	126 036	-6 274	-5,0%
Всього активів	143 914	152 584	-8 670	-5,7%

ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ І ЗОБОВ'ЯЗАННЯ
Власний капітал

Зареєстрований (пайовий) капітал	1000	50	950	1900,0%
Додатковий капітал	106	106	0	0,0%
Нерозподілений прибуток	28 743	30 426	-1 953	-6,4%
Всього власного капіталу	29 849	30 582	-733	-2,4%

Довгострокові зобов'язання

Відкладені податкові зобов'язання	0	0	0	-
Всього довгострокових зобов'язань	0	0	0	-

Поточні зобов'язання

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	102 909	119 058	-16 149	-13,6%
--	---------	---------	---------	--------

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	2 401	1 997	404	20,2%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	95	1	94	9 400,0%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	677	3	674	22 466,7%
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	202	85	117	137,7%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	6 077	-	6 077	-
Поточні забезпечення	1472	733	739	100,8%
Інші поточні зобов'язання	232	125	107	85,6%
Всього короткострокових зобов'язань	114 065	122 002	-7 937	-6,5%
Всього зобов'язань	114 065	122 002	-7 937	-6,5%
Всього зобов'язань та власного капіталу	143 914	152 584	-8 670	-5,7%

Ліквідність та зобов'язання

ТОВ «Фармасофт» не має довгострокових зобов'язань, всі зобов'язання класифікуються як короткострокові і очікуються бути погашеними протягом 12 місяців.

Поточні зобов'язання на кінець 2019 року представлені в основному поточною кредиторською заборгованістю за товари, роботи та послуги, та заборгованістю за розрахунками з учасниками.

Поточні зобов'язання за 2019 рік зменшились на 6,5%, в основному за рахунок зменшення поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги (які зменшилась на 13,6%). Інші поточні зобов'язання (заборгованість за розрахунками з бюджетом, за розрахунками зі страхуванням, за розрахунками з оплати праці, за розрахунками з учасниками та інші поточні зобов'язання) збільшились протягом 2019 року.

Аналіз ризику ліквідності представлений в розділі Ризику (див. сторінки 5-6).

ТОВ «Фармасофт» не має умовних зобов'язань.

Соціальні аспекти та кадрова політика

Загальна кількість працівників ТОВ «Фармасофт» склала 74 особи за 2019 рік, 69 осіб у 2018 році. Серед вищого керівництва ТОВ «Фармасофт», частка жінок складала 40% на кінець 2019 року.

Мотивація співробітників ТОВ «Фармасофт» проводиться з метою підвищити їх працездатність, зацікавленість у виконанні роботи, задоволення своєю діяльністю.

Серед основних елементів мотивації персоналу ТОВ «Фармасофт» можна виділити систему оплати праці (яка складається з базового окладу та преміальних), оплату навчання, оплату семінарів та тренінгів, надання цільової матеріальної допомоги, надання позик; нематеріальне стимулювання (корпоративна культура, соціальна політика, кар'єрне зростання,



забезпечення гарного психологічного клімату в колективі, гнучкий графік робочого часу, надання додаткової відпустки).

ТОВ «Фармасофт» організовує процес навчання персоналу для забезпечення професійного росту співробітників, підтримання необхідного рівня кваліфікації, підвищення кваліфікації та перепідготовки персоналу. Процес організації навчання включає в себе навчання згідно щорічного Плану навчання персоналу, а також проведення за необхідності позапланового навчання.

ТОВ «Фармасофт» забезпечує співробітників безпечними та здоровими умовами праці з метою запобігання нещасних випадків та травм, пов'язаних з трудовою діяльністю, або внаслідок діяльності підприємства. ТОВ «Фармасофт» захищає своїх працівників від хімічних, біологічних та фізичних небезпечних факторів на робочих місцях, безпеку виробничих приміщень. Окрім іншого, ТОВ «Фармасофт» передбачено :

- охорону праці та навчання техніці безпеки
- систему звітування про травми та захворювання
- компенсацію згідно чинного законодавства для постраждалих/хворих працівників, які захворіли у період роботи на підприємстві
- засоби індивідуального захисту для запобігання травм та захворювань співробітників
- чисті та безпечні приміщення

ТОВ «Фармасофт» забезпечує рівні можливості працевлаштування. До всіх кандидатів застосовується ідентичне ставлення, не береться до уваги стать, раса, етнічне походження, релігія, вік, сімейний стан або фізичний недолік.

Дії ТОВ «Фармасофт» завжди відповідають законам та галузевим нормам, що дозволяє запобігати будь-якому навмисному негативному впливу на права людини в межах підприємства, або організацій з якими співробітники ТОВ «Фармасофт» мають стосунки від імені ТОВ «Фармасофт», а також локальні та більш широкі середовища. ТОВ «Фармасофт» відповідає законодавству України стосовно заробітної плати та робочого дня, а також міжнародних стандартів заборони праці дітей та мінімального віку.

ТОВ «Фармасофт» дотримується вимог законодавства України щодо протидії хабарництву та корупції. Крім того ТОВ «Фармасофт» дотримується вимог Закону США про корупцію за кордоном (FCPA) 1977 р. (15 USC §§ 78dd-1 і далі) та Закону про хабарництво Об'єднаного Королівства 2010 року, відповідно до яких ТОВ «Фармасофт» не приймає участь, не надає згоду та не спонукає до будь-якої діяльності, практики та поведінки, яка становить злочин відповідно до цих законів, а також запроваджує відповідні процедури та підтримує їх функціонування, щоб запобігти скоєнню злочину будь-яким працівником.

Ризики

Основні ризики, притаманні діяльності Компанії є ті, які пов'язані з кредитним ризиком, ризиком ліквідності, ринковими змінами у процентних ставках і обмінних курсах іноземних валют.

Кредитний ризик

Компанії властивий кредитний ризик, який є ризиком того, що одна зі сторін за фінансовим інструментом не зможе виконати свої зобов'язання і це призведе до того, що інша сторона зазнає фінансових втрат.

Компанія структурує рівні кредитного ризику, встановлюючи ліміти на суми ризику щодо одного клієнта або групи клієнтів. Середній термін оплати для основних груп клієнтів встановлюються протягом 2-х місяців.

Ліміти кредитного ризику по клієнту затверджуються і контролюються на регулярній основі керівництвом Компанії.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик того, що Компанія не зможе виконати (або у неї виникнуть труднощі) при виконанні своїх фінансових зобов'язань при настанні строку їх погашення. Положення ліквідності компанії ретельно контролюється і управляється. У Компанії існують встановлені процеси бюджетування та прогнозування грошових потоків з метою забезпечення наявності грошових коштів в обсязі достатньому для покриття очікуваних операційних витрат та погашення своїх зобов'язань протягом одного року.

Станом на 31 грудня 2017-2019 рр. коефіцієнт поточної ліквідності був наступним:

Стаття	2019	2018	2017
Оборотні активи	119 762	126 036	166 976
Поточні зобов'язання	114 065	122 002	128 176
Коефіцієнт поточної ліквідності	1,05	1,03	1,30

Станом на 31 грудня 2017-2019 рр. коефіцієнт абсолютної ліквідності був наступним:

Стаття	2019	2018	2017
Гроші та їх еквіваленти	26 002	66 245	73 400
Поточні зобов'язання	114 065	122 002	128 176
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,23	0,54	0,57

Валютний ризик

Компанія схильна до впливу валютного ризику, оскільки здійснює певні операції в іноземній валюті. Балансова вартість іноземної валюти, активів і зобов'язань Компанії, номінованих в іноземних валютах, за станом на 31 грудня 2018 року і 31 грудня 2019 року були такими:

(Тисяч валютних одиниць)	На 31 грудня 2018 року		На 31 грудня 2019 року	
	тис. USD	тис. EURO	тис. USD	тис. EURO
АКТИВИ	166,7	1 282,3	146,6	948,5
Грошові кошти та їх еквіваленти	159,1	1 077,8	124,2	730,3
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	7,3	110,2	17,4	121,3
Інша дебіторська заборгованість	0,3	94,3	5,0	96,9

(Тисяч валютних одиниць)	На 31 грудня 2018 року		На 31 грудня 2019 року	
	тис. USD	тис. EURO	тис. USD	тис. EURO
ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	(17,8)	(3 766,4)	(0,0)	(3 856,3)
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	(17,8)	3 766,4	(0,0)	(3 856,3)
Чисті фінансові активи (зобов'язання)	148,9	(2 484,1)	146,6	(2 907,8)

Зміни курсів іноземних валют можуть негативно вплинути на фінансові результати Компанії. Валютні курси, встановлені Національним банком України станом на 31 грудня 2018 року, 31 грудня 2019 року та на 15 жовтня 2020 року були наступні:

<i>Дата</i>	<i>Курс НБУ за 1 USD</i>	<i>Курс НБУ за 1 Euro</i>
Станом на 31.12.2018р.	27,688264	31,714138
Станом на 31.12.2019р.	23,6862	26,4220
Станом на 15.10.2020р.	28,3164	33,3935

ЧУТЛИВІСТЬ ДО ЗМІН КУРСІВ ІНОЗЕМНИХ ВАЛЮТ

Цей рівень чутливості являє собою оцінку керівництвом КОМПАНІЇ можливої зміни валютних курсів. Аналіз чутливості включає тільки суми в іноземній валюті, виражені в монетарних статтях, та їх переведення на кінець звітного періоду на очікувану зміну курсів іноземних валют.

на 31.12.2019р.	Зміна обмінного курсу	Вплив на прибуток до оподаткування, тис. UAH
USD	-14,5%	(596)
EUR	-16,7%	13 146
Загальний валютний вплив, тис. UAH		12 550

на 15.10.2020р.	Зміна обмінного курсу	Вплив на прибуток до оподаткування, тис. UAH
USD	+19,5%	679
EUR	+26,4%	(20 272)
Загальний валютний вплив, тис. UAH		(19 593)

Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції ТОВ «Фармасофт» представлені інвестиціями в статутний фонд дочірнього підприємства ТОВ «Фармасофт-СТ».

Перспективи розвитку

ТОВ «Фармасофт» планує в найближчий час зосередитися на наступних стратегічних цілях:

- забезпечення органічного росту компанії
- забезпечення необхідної якості послуг та сервісу для наших клієнтів
- забезпечення сприйняття ТОВ «Фармасофт» як прекрасного місця роботи
- забезпечення стійкого розвитку (розвиток системи якості та стандартів, управління ризиками)
- підвищення ефективності управління процесами

Керівник

Коновалова Л.А.

Головний бухгалтер

Безбородько А.М.

