



ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ТОВ «ФАРМАСОФТ» за 2020 рік

Зміст

Організаційна структура та опис діяльності підприємства	1
Результати діяльності	2
Ліквідність та зобов'язання.....	4
Соціальні аспекти та кадрова політика.....	5
Ризики.....	6
Фінансові інвестиції.....	8
Перспективи розвитку	8



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:

- Оптова торгівля лікарськими засобами;
- Супроводження клінічних досліджень;
- Послуги по зберіганню товарів;
- Послуги логістики гуманітарних вантажів;
- Роздрібна торгівля лікарськими засобами;
- Брокерські та маркетингові послуги;
- Закупівля референтних препаратів.

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

- Сертифікат Належної практики дистрибуції (GDP);
- Сертифікат ISO 9001: 2015;
- Ліцензія на здійснення оптової, роздрібною торгівлі лікарськими засобами;
- Ліцензія на виробництво лікарських засобів;
- Ліцензія на імпорт лікарських засобів;
- Ліцензія на придбання, зберігання, 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 та списку 2 таблиці IV) «Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів»;
- Ліцензія на внутрішні перевезення небезпечних вантажів та небезпечних відходів вантажними автомобілями;
- Сертифікат на право продажу повітряних перевезень.

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	2020	2019	Зміна, тис.грн	Зміна, %
<i>тис. грн</i>				
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	262 462	275 123	-12 661	- 4,6%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	-196 527	-230 684	34 157	- 14,8%
Валовий прибуток	65 935	44 439	21 496	48,4%
<i>Валова маржа, %</i>	<i>25,1%</i>	<i>16,2%</i>		
Інші операційні доходи	22 774	46 406	-23 632	-50,9%
Адміністративні витрати	-21 097	-21 073	-24	0,1%
Витрати на збут	-15 936	-17 368	1 432	-8,2%
Інші операційні витрати	-39 711	-14 109	-25 602	181,5%
Інші фінансові доходи	990	803	187	23,3%
Фінансовий результат до оподаткування	12 955	39 098	- 26 143	-66,9%
Витрати (дохід) з податку на прибуток	-2 203	-7 011	4 808	-68,6%
Чистий фінансовий результат	10 752	32 087	- 21 335	- 66,5%
<i>Маржа чистого прибутку, %</i>	<i>4,1%</i>	<i>11,7%</i>		

По результатам діяльності ТОВ «Фармасофт» за 2020 рік дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зменшився на 4,6%, при цьому собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) знизилась за відповідний період на 14,8%., що в цілому призвело до зростання валового прибутку на 48,4% (валова маржа в % збільшилась з 16,2% в 2019 до 25,1% в 2020). Зниження в 2020 році порівняно з 2019 роком інших операційних доходів обумовлено суттєвим зменшенням доходів від курсових різниць та зменшенням обсягів одержаних знижок від постачальників на поставлену продукцію. Приріст операційних витрат в 2020 році порівняно з 2019 роком склав 46,0%, що було обумовлено ростом витрат по операційній курсовій різниці та зменшенням витрат пов'язаних з оплатою праці та виплатою премій, у зв'язку з впливом пандемії COVID-19 на обсяги реалізації компанії. У 2020 році фінансові доходи зросли з 803 тис грн. в 2019 р. до 990 тис.грн. (або на 23,3%) за рахунок збільшення доходів від участі в капіталі та зменшення суми доходів від розміщення вільних коштів на депозитних вкладах. Сумарний вплив всіх вищевказаних факторів обумовив спад чистого прибутку в порівнянні з 2019 роком на 66,5% (маржа чистого прибутку знизилась з 11,7% в 2019 до 4,1% в 2020).

Звіт про фінансовий стан

Активи ТОВ «Фармасофт» збільшились за 2020 рік на 7,6%. Це ефект збільшення оборотних активів на 10,1% і зменшення необоротних активів на 4,9%.

Рентабельність власного капіталу знизилась і становить 33,0% за 2020 рік (122,1% в 2019) рентабельність активів також знизилась з 22,4% в 2019 до 7,2% в 2020.

Стаття	2020	2019	Зміна, тис.грн	Зміна, %
<i>тис. грн</i>				
АКТИВИ				
<i>Необоротні активи</i>				
Нематеріальні активи	318	372	-54	-14,5%
Незавершені капітальні інвестиції	1 805	2 842	-1 037	-36,5%
Основні засоби	17 325	17 399	-74	-0,4%
Довгострокові фінансові інвестиції	3 520	3 539	-19	-0,5%
Всього необоротних активів	22 968	24 152	-1 184	-4,9%
<i>Оборотні активи</i>				
Запаси	69 909	68 740	1 169	1,7%
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	11 185	19 012	-7 827	-41,2%
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	1 101	1 822	-721	-39,6%
Дебіторська заборгованість з бюджетом	2	0	2	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	0	2	-2	-100,0%
Інша поточна дебіторська заборгованість	8 061	3 978	4 083	102,6%
Гроші та їх еквіваленти	41 433	26 002	15 431	59,3%
Витрати майбутніх періодів	129	200	-71	-35,5%
Інші оборотні активи	61	6	55	916,7%
Всього оборотні активи	131 881	119 762	12 119	10,1%
<i>Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття</i>				
Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	35	0	35	-
Всього активів	154 884	143 914	10 970	7,6%

ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ І ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Власний капітал

Зареєстрований (пайовий) капітал	1 000	1 000	0	0,0%
Додатковий капітал	106	106	0	0,0%
Нерозподілений прибуток	34 295	28 743	5 552	19,3%
Всього власного капіталу	35 401	29 849	5 552	18,6%

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	113 920	102 909	11 011	10,7%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	2 808	2 401	407	17,0%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	153	95	58	61,1%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	686	677	9	1,3%
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	137	202	-65	-32,2%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	0	6 077	-6 077	-100,0%
Поточні забезпечення	1 643	1 472	171	11,6%
Інші поточні зобов'язання	136	232	-96	-41,4%
Всього короткострокових зобов'язань	119 483	114 065	5 418	4,7%
Всього зобов'язань	119 483	114 065	5 418	4,7%
Всього зобов'язань та власного капіталу	154 884	143 914	10 970	7,6%

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 2020 року представлені в основному поточною кредиторською заборгованістю за товари, роботи та послуги, та заборгованістю за розрахунками з учасниками.

Поточні зобов'язання за 2020 рік збільшились на 4,7%, в основному за рахунок збільшення поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги (які збільшились на 10,7%) та за рахунок зобов'язань за розрахунками з бюджетом, процент росту яких склав 17%. Інші поточні зобов'язання (заборгованість за розрахунками з учасниками, за одержаними авансами та інші поточні зобов'язання) зменшились протягом 2020 року.

Аналіз ризику ліквідності представлений в розділі Ризику (див. сторінки 6-7).

ТОВ «Фармасофт» не має умовних зобов'язань.



Соціальні аспекти та кадрова політика

Середня кількість працівників ТОВ «Фармасофт» в 2020 році не змінилась в порівнянні з 2019 роком, та становила 74 особи. Серед вищого керівництва ТОВ «Фармасофт», частка жінок складала 50% на кінець 2020 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. Діяльність ТОВ «Фармасофт» відповідає законодавству України стосовно виплат заробітної плати та тривалості робочого дня, а також щодо 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 злочина 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 складає 2 місяці.

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. Позиція 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 2018-2020 рр. коефіцієнт поточної ліквідності був наступним:

Стаття	2020	2019	2018
Оборотні активи	131 881	119 762	126 036
Поточні зобов'язання	119 483	114 065	122 002
Коефіцієнт поточної ліквідності	1,10	1,05	1,03

Станом на 31 грудня 2018-2020 рр. коефіцієнт абсолютної ліквідності був наступним:

Стаття	2020	2019	2018
Гроші та їх еквіваленти	41 433	26 002	66 245
Поточні зобов'язання	119 464	114 065	122 002
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,35	0,23	0,54

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 2019 року і 31 грудня 2020 року була такою:

(Тисяч валютних одиниць)	На 31 грудня 2019 року		На 31 грудня 2020 року	
	тис. USD	тис. EURO	тис. USD	тис. EURO
АКТИВИ	146,6	948,5	64,1	1 189,9
Грошові кошти та їх еквіваленти	124,2	730,3	60,5	924,5
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	17,4	121,3	3,2	65,3
Інша дебіторська заборгованість	5,0	96,9	0,4	200,1
ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	(0,0)	(3 856,3)	(1,0)	(3 211,1)
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	(0,0)	(3 856,3)	(1,0)	(3 211,1)
Чисті фінансові активи (зобов'язання)	146,6	(2 907,8)	63,1	(2 021,2)

Зміни курсів іноземних валют можуть негативно вплинути на фінансові результати Компанії. Валютні курси, встановлені Національним банком України станом на 31 грудня 2019 року, 31 грудня 2020 року та на 27 травня 2021 року були наступні:

Дата	Курс НБУ за 1 USD	Курс НБУ за 1 Euro
Станом на 31.12.2019р.	23,6862	26,4220
Станом на 31.12.2020р.	28,2746	34,7396
Станом на 27.05.2021р.	27,5461	33,6765

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 31.12.2020р.	Зміна обмінного курсу	Вплив на прибуток до оподаткування, тис. UAH
USD	+19,4%	673
EUR	+31,5%	(24 186)
Загальний валютний вплив, тис. UAH		(23 513)
на 27.05.2021р.	Зміна обмінного курсу	Вплив на прибуток до оподаткування, тис. UAH
USD	-2,6%	(46)
EUR	-3,1%	2 149
Загальний валютний вплив, тис. UAH		2 103



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:

- збереження першого місця серед логістичних компаній в галузі логістики міжнародної фармацевтичної гуманітарної допомоги шляхом забезпечення логістики для 5-ти найбільших за імпортом неприбуткових організацій;
- збереження лідируючої позиції в сфері клінічної логістики;
- виконання програми повної автоматизації та діджиталізації складських процесів.

Генеральний директор

Коновалова Л.А.

Директор з економіки і фінансів

Прокопенко В.В.

