



ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ТОВ «ФАРМАСОФТ» за 2022 рік

Зміст

Організаційна структура та опис діяльності підприємства	1
Результати діяльності	2
Ліквідність та зобов'язання.....	4
Соціальні аспекти та кадрова політика.....	4
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, 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»;
- Ліцензія на внутрішні перевезення небезпечних вантажів та небезпечних відходів вантажними автомобілями;
- Сертифікат на право продажу повітряних.

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

Станом на кінець 2022 року Компанія використовує ряд складів які розміщені в:

- 1) Київська обл., Бориспільський район - село Велика Олександрівка, вул. Бориспільська, 9 та вул. Бориспільська, 7;
- 2) Київська обл., Броварський район - село Квітневе, вул. Гоголівська, 1-Г;
- 3) Львівська обл., Яворівський район – село Підрясне, вул.Європейська, 1

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

Результати діяльності

Звіт про фінансові результати

Стаття	2022	2021	Зміна, тис.грн	Зміна, %
<i>тис. грн</i>				
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	351 206	393 333	-42 127	-10,7%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	-211 011	-284 315	73 304	-25,8%
Валовий прибуток	140 195	109 018	31 177	28,6%
<i>Валова маржа, %</i>	<i>39,9%</i>	<i>27,7%</i>		
Інші операційні доходи	34 861	22 131	12 730	57,5%
Адміністративні витрати	-26 894	-25 396	- 1 498	5,9%
Витрати на збут	-32 432	-27 883	-4 549	16,3%
Інші операційні витрати	-32 496	-11 767	-20 729	176,2%
Дохід від участі в капіталі		827	-827	-100,0%
Інші фінансові доходи	1 119	135	984	728,9%
Інші доходи	14	0	14	-
Фінансові витрати	0	0	0	-
Втрати від участі в капіталі	-109	0	-109	-
Інші витрати	-1 055	0	-1 055	-
Фінансовий результат до оподаткування	83 203	67 065	16 138	24,1%
Витрати (дохід) з податку на прибуток	-15 067	-11 958	-3 109	26,0%
Чистий фінансовий результат	68 136	55 107	13 029	23,6%
<i>Маржа чистого прибутку, %</i>	<i>19,4%</i>	<i>14,0%</i>		

По результатам діяльності ТОВ «Фармасофт» за 2022 рік дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зменшився на 10,7%, при цьому собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) зменшилася за відповідний період на 25,8%, що в цілому призвело до зростання валового прибутку на 28,6% (валова маржа в % збільшилась з 27,7% в 2021 до 39,9% в 2022). Зростання в 2022 році порівняно з 2021 роком інших операційних доходів обумовлено ростом доходів від курсових різниць. Зростання розміру операційних витрат в 2022 році порівняно з 2021 роком склало 41,2%, що було обумовлено в першу чергу значним зростанням витрат по операційній курсовій різниці та витрат на оплату праці персоналу компанії. Також у 2022 році спостерігається суттєве зростання фінансових доходів - зі 135 тис грн. в 2021 р. до 1119 тис.грн. (або у 7,3 рази), спричинене в першу чергу отриманням доходу від процентів по залишку коштів на рахунку, а також отриманням доходу від інвестицій в цінні папери. Сумарний вплив всіх вищевказаних факторів обумовив приріст чистого прибутку в порівнянні з 2021 роком на 23,6% (маржа чистого прибутку збільшилась з 14,0% в 2021 до 19,4% в 2022).

Звіт про фінансовий стан

Активи ТОВ «Фармасофт» зросли за 2022 рік на 53,6%. Це ефект збільшення необоротних активів на 66,8% і зростання оборотних активів на 49,8%.

Рентабельність власного капіталу знизилась і становить 77,0% за 2022 рік (108,2% в 2021) рентабельність активів зросла з 38,9% в 2021 до 41,9% в 2022.

Стаття	2022	2021	Зміна, тис.грн	Зміна, %
<i>тис. грн</i>				
АКТИВИ				
Необоротні активи				
Нематеріальні активи	208	261	-53	-20,3%
Незавершені капітальні інвестиції	1 041	5 931	-4 890	-82,5%
Основні засоби	42 083	17 979	24 104	134,1%
Довгострокові фінансові інвестиції	4 239	4 347	-108	-2,5%
Всього необоротних активів	47 571	28 518	19 053	66,8%
Оборотні активи				
Запаси	45 197	33 124	12 073	36,5%
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	29 428	13 484	15 944	118,2%
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	38 891	416	38 475	9248,8%
Дебіторська заборгованість з бюджетом	6	2	4	200,0%
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	0	17	-17	-100,0%
Інша поточна дебіторська заборгованість	3 208	12 723	-9 515	-74,8%
Поточні фінансові інвестиції	14 612	-	14 612	-
Гроші та їх еквіваленти	17 691	39 165	-21 474	-54,8%
Витрати майбутніх періодів	177	677	-500	-73,9%
Інші оборотні активи	278	154	124	80,5%
Всього оборотні активи	149 488	99 762	49 726	49,8%
Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття				
Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття	35	35	0	0,0%
Всього активів	197 094	128 315	68 779	53,6%

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	109 388	65 402	43 986	67,3%
Всього власного капіталу	110 494	66 508	43 986	66,1%

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	53 928	54 244	-316	-0,6%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	5 310	2 460	2 850	115,9%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	0	272	-272	-100,0%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	-1	1 101	-1 100	-99,9%
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	85	431	-346	-80,3%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	0	0	0	-
Поточні забезпечення	4 420	2 623	1 797	68,5%
Інші поточні зобов'язання	22 858	676	22 182	3 281,4%
Всього короткострокових зобов'язань	86 600	61 807	24 793	40,1%
Всього зобов'язань	86 600	61 807	24 793	40,1%
Всього зобов'язань та власного капіталу	197 094	128 315	68 779	53,6%

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 2022 року представлені в основному поточною кредиторською заборгованістю за товари, роботи та послуги, та заборгованістю за розрахунками з бюджетом та іншими поточними зобов'язаннями та забезпеченнями.

Поточні зобов'язання за 2022 рік збільшилися на 40,1%. Слід зауважити, що при цьому розмір кредиторської заборгованості за товари, роботи та послуги практично лишився на рівні 2021 року. Інші поточні зобов'язання (заборгованість: за розрахунками з бюджетом, за розрахунками зі страхування, за розрахунками з оплати праці, за одержаними авансами, а також поточні забезпечення та інші поточні зобов'язання) збільшилися протягом 2022 року в 4,3 рази, ключовим чином (+21 946) за рахунок одержаного авансу від Клієнта під тендерну закупівлю.

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

ТОВ «Фармасофт» не має умовних зобов'язань.

Соціальні аспекти та кадрова політика

Середня кількість працівників ТОВ «Фармасофт» збільшилась і склала 107 осіб, 88 осіб у 2021 році. Серед вищого керівництва ТОВ «Фармасофт», частка жінок складала 43% на кінець 2022 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 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 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.

У зв'язку з повномасштабним вторгненням військ російської федерації 24 лютого 2022 року з'явився новий ризик – воєнних (бойових) дій.

Ризик воєнних (бойових) дій

Напередодні війни робочою групою компанії був розроблений план безперервності роботи Компанії на випадок початку активних бойових дій за межами територій зони АТО.

Як показав досвід першого етапу вторгнення загарбників, територіальна близькість логістичного центру до столиці України – м. Києва та північних кордонів України створив ряд ризиків для бізнесу. Спроба швидкого просування ворога, з метою захоплення Києва, спричинило часткове блокування роботи логістичного комплексу, адже його розміщення на лівому березі Дніпра ускладнило можливість здійснення логістики товарів, зокрема, у зв'язку з перекриттям мостів у м. Києві. Керівництвом компанії було прийняте рішення про перенаправлення вантажів, що були в дорозі, та вантажів, які планувались до відправки, на нові орендовані склади у м. Львів. Це дало змогу продовжувати діяльність компанії у час, коли логістика через основний склад була значно ускладнена, а часом, унеможливлена. Частина співробітників була переміщена у міста, де почали функціонувати нові складські площі Компанії. Після звільнення територій Київщини та північних областей України, була повноцінно відновлена логістика через основний склад у с.В.Олександрівка. Операційна діяльність, як і поточна звітність, виконувалися у максимально можливому звичному та регулярному режимі наскільки дозволяла ситуація в країні. Основний акцент компанії був направлений на забезпечення безперервності бізнесу та підтримання його на належному рівні. Продовження функціонування складу у м. Львів планується мінімум до кінця 2023 року.

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 з початком повномасштабного вторгнення провела перемовини зі своїми клієнтами та узгодила встановлення лімітів сум закупівель в інтересах клієнтів без отримання передоплати у розмірі сто тисяч гривень, також реалізацію товару в опті стали здійснювати виключно за умови надходження передоплати.

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 2020-2022 рр. коефіцієнт поточної ліквідності був наступним:

Стаття	2022	2021	2020
Оборотні активи	149 488	99 762	131 881
Поточні зобов'язання	86 600	61 807	119 483
Коефіцієнт поточної ліквідності	1,73	1,61	1,10

Станом на 31 грудня 2019-2021 рр. коефіцієнт абсолютної ліквідності був наступним:

Стаття	2022	2021	2020
Гроші та їх еквіваленти	17 691	39 165	41 433
Поточні зобов'язання	86 600	61 807	119 483
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,20	0,63	0,35

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 2021 року і 31 грудня 2022 року були такими:

(Тисяч валютних одиниць)	На 31 грудня 2021 року		На 31 грудня 2022 року	
	тис. USD	тис. EURO	тис. USD	тис. EURO
АКТИВИ	172,7	1 420,2	547,2	71,0
Грошові кошти та їх еквіваленти	123,3	1010,1	3,1	7,3
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	16,1	116,6	144,2	61,0
Інша дебіторська заборгованість	33,3	293,5	0,3	2,7
Поточні фінансові інвестиції	0	0	399,6	0
ЗОБОВ'ЯЗАННЯ	(0,0)	(1 710,2)	0	(1 286,0)
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	(0,0)	(1 710,2)	0	(1 286,0)
Чисті фінансові активи (зобов'язання)	172,7	(290,0)	547,2	(1 215,0)

Зміни курсів іноземних валют можуть негативно вплинути на фінансові результати Компанії. Валютні курси, встановлені Національним банком України станом на 31 грудня 2021 року, 31 грудня 2022 року та на 26 червня 2023 року були наступні:

Дата	Курс НБУ за 1 USD	Курс НБУ за 1 Euro
Станом на 31.12.2021р.	27,2782	30,9226
Станом на 31.12.2022р.	36,5686	38,9510
Станом на 26.06.2023р.	36,5686	39,7738

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 31.12.2022р.	Зміна обмінного курсу	Вплив на прибуток до оподаткування, тис. UAH
USD	34,1%	1 605
EUR	26,0%	(2 328)
Загальний валютний вплив, тис. UAH		(723)

на 26.06.2023р.	Зміна обмінного курсу	Вплив на прибуток до оподаткування, тис. UAH
USD	0,0%	0
EUR	2,1%	(1 000)
Загальний валютний вплив, тис. UAH		(1 000)

Фінансові інвестиції

Довгострокові фінансові інвестиції ТОВ «Фармасофт» представлені інвестиціями в статутний фонд дочірнього підприємства ТОВ «Фармасофт-СТ». Поточні фінансові інвестиції представлені доларовими ОВДП.

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 5-ти найбільших за імпортом неприбуткових організацій;
- підтримка діючих проектів сфері клінічної логістики;
- виконання програми автоматизації та діджиталізації процесів Компанії;
- опанування нового напрямку діяльності - міжнародні вантажні автомобільні перевезення.

Генеральний директор

Директор з економіки і фінансів

Коновалова Л.А.

Прокопенко В.В.