

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ
«Б. БРАУН МЕДІКАЛ УКРАЇНА»**

ЗВІТ З УПРАВЛІННЯ

за 2020 рік

ЗМІСТ

Організаційна структура та опис діяльності підприємства	3
Результати діяльності	5
Соціальні аспекти та кадрова політика	8
Ризики	12
Інновації	15
Фінансові інвестиції	16
Перспективи розвитку компанії	16

ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

Б.Браун є одним з провідних світових постачальників і виробників медичних рішень. Б.Браун і його дочірні компанії виробляють, розповсюджують і продають продукти та послуги для базової медичної допомоги, відділень інтенсивної терапії, анестезії та невідкладної допомоги, екстракорпоральної обробки крові та основних хірургічних процедур. Компанія поширює свою продукцію через всесвітню мережу дочірніх і асоційованих Компаній. Мета компанії: створювати інновації в медичній терапії та визнавати те, що важливо під час обміну досвідом з клієнтами та партнерами.

Кожна послуга, що надається Б.Браун, включає в себе всі наші знання та навички, глибоке розуміння компанією потреб користувачів і великий досвід з 1839 року. За шість поколінь підприємство перетворилося на глобальну компанію з філіями на всіх континентах. Завдяки постійно зростаючому портфелю ефективних рішень в області медичного обслуговування Б.Браун вносить істотний внесок у захист і поліпшення здоров'я людей. В цілому асортимент продукції Б.Браун включає 5000 різних продуктів, 95 відсотків з яких виробляються компанією. Основні виробничі потужності розташовані в ЄС, Швейцарії, Сполучених Штатах, Бразилії, В'єтнамі та Малайзії. Пропонуючи додаткові послуги та консультації, Б.Браун є постачальником систем, який розробляє найкраще рішення для пацієнтів у тісній співпраці з нашими клієнтами, вносячи значний внесок у розвиток медицини.

Діяльність компанії організована з чотирьох підрозділів – Hospital Care (стаціонарна допомога), Aesculap (Ескулап – хірургічні рішення), Out Patient Market (амбулаторний ринок) і B.Braun Avitum (гемодіалізні продукти).

З 2009 року Група Б.Браун в Україні представлена компанією ТОВ «Б. Браун Медікал Україна» (надалі «Компанія»), що входить до складу глобальної Групи Б.Браун. Сьогодні ТОВ «Б. Браун Медікал Україна» - це близько 70 співробітників по всій Україні. Компанія представлена майже у всіх регіонах країни. Ми займаємо провідні позиції в поставках медичного обладнання, витратних матеріалів, розчинів для плазмозаміщення, анестетиків, клінічного харчування, хірургічних інструментів, шовного матеріалу, суглобів для українських лікувальних установ.

В Україні ТОВ «Б. Браун Медікал Україна» представлена наступними підрозділами:

Hospital Care - це одна з кращих в світі експертиз по будь-яким витратним матеріалам (шприци, системи, канюлі і багато іншого), клінічному харчуванню, базовим розчинам і розчинам для плазмозаміщення, анестетикам і регіонарній анестезії, інфузійним системам.

Aesculap - експерт в оснащенні та забезпеченні хірургічних клінік. Це різноманітний хірургічний інструмент, шовний матеріал, системи візуалізації для кардіоторакальної і лапароскопічної хірургії, моторні системи, імпланти, суглоби, навігація, стентування.

ОРМ - це багаторічний досвід в розробці та виробництві інноваційних медичних виробів, призначених для догляду за пацієнтами з хронічними захворюваннями. Продуктовий портфель ОРМ представлений продукцією по догляду за стоною, для хірургічної обробки ран, для пацієнтів з діабетом і урогенітальною патологією, а також засобами для дезінфекції.

Ми також надаємо гарантійний сервіс на все наше обладнання.

Більш детальна інформація представлена на офіційному сайті Групи <https://www.bbraun.com/en.html>

Організаційна структура управлінського складу Б.Браун в Україні станом на 31.12.2020:

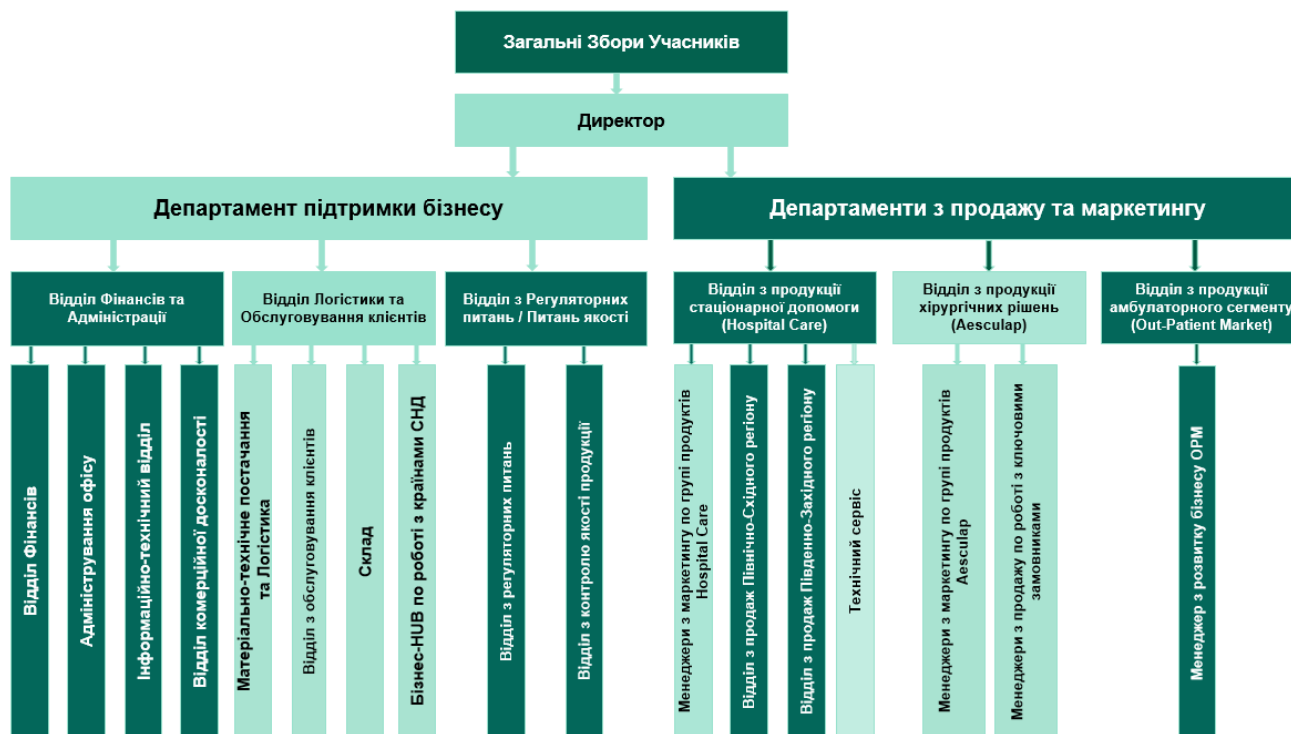
Вищим органом «Б. Браун Медікал Україна» є Загальні збори учасників. Виконавчим органом Компанії є Дирекція, до якої входить Директор Компанії.

Директор Б. Браун Медікал Україна відповідальний за організацію та управління ефективною роботою вищого управлінського складу Компанії.

До складу керівного управлінського персоналу Компанії входять Директор та Керівник відділу фінансів, контролінгу та адміністрації Компанії.

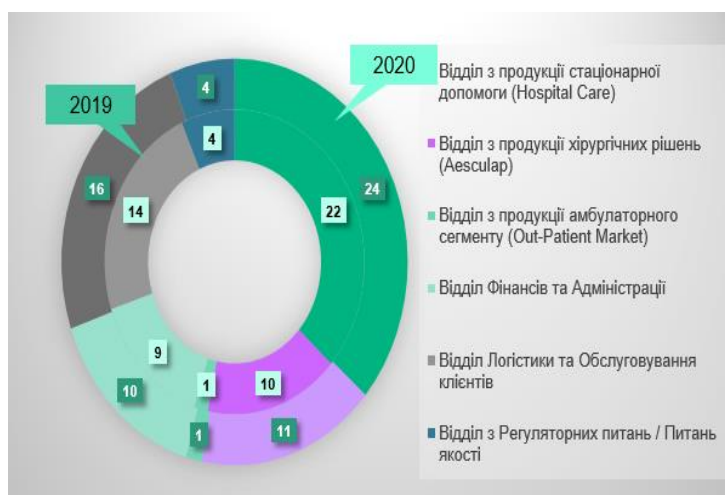
Управлінський склад Компанії складається з керівників бізнес підрозділів та інших департаментів.

Організаційна структура ТОВ «Б. Браун Медікал Україна» на 31.12.2020 року



Структура працівників в залежності від департаменту станом на кінець 2020 року порівняно з попереднім періодом:

Департамент	2019	2020
Департаменти з продажу та маркетингу:		
Відділ з продукції стаціонарної допомоги (Hospital Care)	22	24
Відділ з продукції хірургічних рішень (Aescular)	10	11
Відділ з продукції амбулаторного сегменту (Out-Patient Market)	1	1
	33	36
Департамент підтримки бізнесу		
Відділ Фінансів та Адміністрації	9	10
Відділ Логістики та Обслуговування клієнтів	14	16
Відділ з Регуляторних питань / Питань якості	4	4
	27	30
Всього працівників:	60	66



РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

В звітах нижче наведена інформація стосовно еволюції показників фінансової звітності Компанії за 2020 рік у порівнянні з попереднім роком та фактори впливу, що спричинили дану зміну.

Наступна таблиця відображає основні фінансові результати Компанії (у тис. грн.):

Стаття	Код рядка	2020	2019	Зміна, тис.грн	Зміна, %
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	411,131	340,684	+ 70,447	+21%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(253,093)	(219,416)	- 33,677	+15%
Валовий прибуток :		158,038	121,268	+ 36 770	+30%
Інші операційні доходи	2120	6,456	10 286	- 3,830	-37%
Адміністративні витрати	2130	(17,388)	(15,779)	- 1,609	+10%
Витрати на збут	2150	(77,493)	(73,704)	- 3,789	+5%
Інші операційні витрати	2180	(13,420)	(6,003)	- 7,417	+124%
Фінансовий результат від операційної діяльності:		56 193	36 068	+ 20 125	+56%
Інші доходи	2240	20	-	+ 20	
Фінансові витрати	2250	(848)	(901)	+ 53	-6%
Фінансовий результат до оподаткування:		55,365	35,167	+ 20,198	+57%
(Витрати) / дохід з податку на прибуток	2300	(9,734)	(6,529)	- 3,205	+49%
Чистий фінансовий результат:		45,631	28,638	+ 16,993	+59%

За звітний період чистий дохід Компанії від основної діяльності зріс більш ніж на 20% у порівнянні з 2019 роком, при цьому валовий прибуток зріс на 30%.

Чистий прибуток Компанії у 2020 році у порівнянні з минулорічним періодом зріс на 59% або на 16,993 тис.грн.. Зростання продажів та прибутку відбулося в основному завдяки зростанню ринку медичних виробів в цілому у 2020 році, значному зростанню попиту на медичні вироби, що використовуються у лікуванні від Covid-19, ефективному розподілу продуктів по портфелям для подальшої промоції, успішній ціновій стратегії.

Зростання збутових та адміністративних витрат склало, відповідно, 5 та 10 відсотків, у 2020 році, у порівнянні з минулорічним періодом. Найбільше зростання відбулося у інших операційних витратах – 124%. Основною причиною стало зростання операційних курсових збитків від девальвації гривні по відношенню до долара США протягом 2020 року. Курсові збитки за 2020 рік становили для Компанії 11.3 млн.грн. (без урахування доходів від операційної курсової різниці).

Витрати з податку на прибуток Компанії у 2020 році склали 9,734 тис. грн. (у 2019 році: 6,529 тис. грн.).

Наступна таблиця відображає активи Компанії станом на 31 грудня 2020 року (тис. грн.):

Актив	Код рядка	2020	2019	Зміна, тис.грн	Зміна, %
Нематеріальні активи	1000	107	103	+ 4	+4%
первісна вартість	1001	219	197	+ 22	+11%
накопичена амортизація	1002	(112)	(94)	- 18	+19%
Основні засоби	1010	15,519	18,687	- 3,168	-17%
первісна вартість	1011	36,978	32,253	+ 4,725	+15%
знос	1012	(21,459)	(13,566)	- 7,893	+58%
Відстрочені податкові активи	1045	475	112	+ 363	+324%
I. Необоротні активи	1095	16,101	18,902	- 2,801	-15%
Запаси	1100	49,128	35,466	+ 13,662	+39%
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	32,158	58,101	- 25,943	-45%
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	3,792	3,625	+ 167	+5%
з бюджетом	1135	1,603	37	+ 1,566	+4232%
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1,583	2,342	- 759	-32%
Гроші та їх еквіваленти	1165	103,168	32,063	+ 71,105	+222%
Витрати майбутніх періодів	1170	533	137	+ 396	+289%
Інші оборотні активи	1190	485	304	+ 181	+60%
II. Оборотні активи	1195	192 450	132 075	+ 60 375	+46%
Баланс	1300	208 551	150 977	+ 57 574	+38%

Наступна таблиця відображає капітал та зобов'язання Компанії станом на 31 грудня 2020 року (тис. грн.):

Пасив	Код рядка	2020	2019	Зміна, тис.грн	Зміна, %
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15,870	15,870	-	-
Резервний капітал	1415	1,587	1,587	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	103,453	57,827	+ 45,626	+79%
I. Власний капітал	1495	120,910	75,284	+ 45,626	+61%
Відстрочені податкові зобов'язання	1500		113	- 113	-100%
Інші довгострокові зобов'язання	1515	1,086	7 113	- 6 027	-85%
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1595	1,086	7,226	- 6,140	-85%
Поточна кредиторська заборгованість за:					
довгостроковими зобов'язаннями	1610	3,222	240	+ 2,982	+1243%
товари, роботи, послуги	1615	56,805	55,102	+ 1,703	+3%
розрахунками з бюджетом	1620	4,129	4,795	- 666	-14%
у тому числі з податку на прибуток	1621	4,077	3,720	+ 357	+10%
розрахунками зі страхування	1625	3	6	- 3	-50%
розрахунками з оплати праці	1630	124	62	+ 62	+100%

Пасив	Код рядка	2020	2019	Зміна, тис.грн	Зміна, %
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	9,548	999	+ 8,549	+856%
Поточні забезпечення	1660	11,310	5,993	+ 5,317	+89%
Інші поточні зобов'язання	1690	1,414	1,270	+ 144	+11%
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	1695	86,555	68,467	+ 18,088	+26%
Баланс	1900	208,551	150,977	+ 57,574	+38%

Суттєві зміни в умовах оплати контрагентами торгової дебіторської заборгованості, а саме, збільшення частки продажів на умовах передоплати, призвела як до зменшення на 44% торгової дебіторської заборгованості на кінець 2020 року (- 25,943 тис. грн), так і до значного зростання поточної кредиторської заборгованості за одержаними авансами (+ 8,549 тис. грн.). Це суттєво вплинуло на більш ніж трикратне зростання у залишках грошових коштів на рахунках Компанії (+71,105 тис. грн. або +222%)

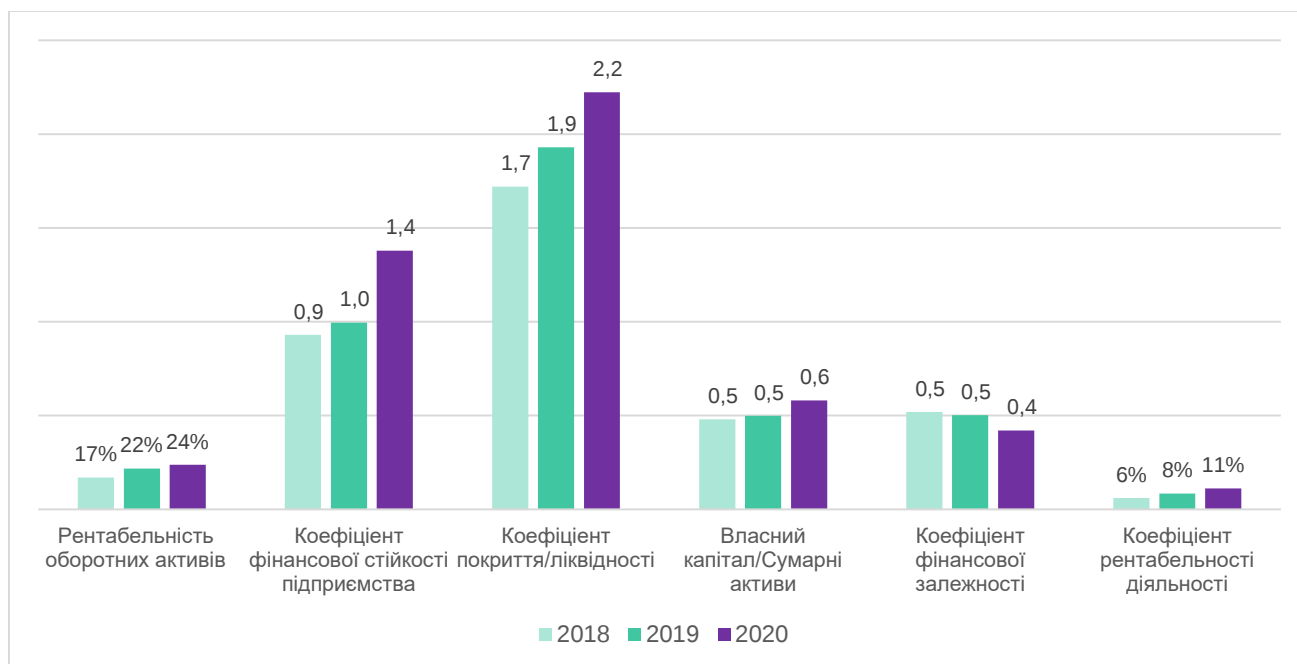
Відсутність суттєвих інвестицій в необоротні активи у 2020 році, а також нових договорів оренди, призвела до зменшення залишкової вартості основних засобів.

Збільшення поточної кредиторської заборгованості спричинене більшим розміром міжгрупової заборгованості за імпортовані для подальшої реалізації товари (запаси) станом на кінець 2020 року з метою безперебійного ведення основної діяльності.

Нижче наведений детальний аналіз еволюції показників економічної ефективності (фінансово-господарської діяльності та фінансового стану) за порівнювані періоди:

Показник	Методика розрахунку	2018	2019	2020
Рентабельність оборотних активів	Індикатор прибутковості, що вказує скільки прибутку генерує кожна гривня оборотних активів компанії.	17%	22%	24%
Коефіцієнт фінансової стійкості підприємства	Співвідношення власного капіталу до сумарного показника довгострокових та короткострокових зобов'язань	0,9	1,0	1,4
Коефіцієнт покриття/ліквідності	Співвідношення поточних активів до поточних зобов'язань	1,7	1,9	2,2
Власний капітал/Сумарні активи	Співвідношення власного капіталу до сумарних активів	0,5	0,5	0,6
Коефіцієнт фінансової залежності	Співвідношення сумарних зобов'язань до сумарних активів	0,5	0,5	0,4
Коефіцієнт рентабельності діяльності	Співвідношення чистого прибутку до чистого доходу від реалізації	6%	8%	11%

Показники представлені у динаміці за останні три роки (2018-2020) з метою більш ефективного аналізу тенденції їх еволюції.



Рівень ліквідності/платоспроможності Компанії демонструє позитивний тренд протягом 2018-2020 років. Він характеризується достатньою кількістю оборотних активів підприємства для погашення своїх зобов'язань протягом року та вказує на спроможність підприємства виконувати свої короткострокові зобов'язання за рахунок власних активів.

Зростання рентабельності оборотних активів з 17% у 2018 році до 24% у 2020 році характеризує поступове підвищення ефективності управління Компанією наявними ресурсами, кращого використання оборотних коштів для генерації прибутку.

Коефіцієнт фінансової стійкості Компанії є однією з найважливіших характеристик її фінансового стану. Значення коефіцієнту пов'язане з рівнем залежності від кредиторів і характеризується співвідношенням власних і залучених коштів, яке визначає загальну оцінку фінансової стабільності. Даний показник демонструє позитивну динаміку протягом трьох років та значне зростання у 2020 році та говорить про здатність Компанії відповідати за своїми зобов'язаннями в середньо- і довгостроковій перспективі. Значення показника вказує на те, скільки гривень власного капіталу припадає на кожну гривню зобов'язань компанії. Високе значення говорить про низький рівень фінансових ризиків.

Компанія демонструє позитивну еволюцію даного показника порівняно з 2018 завдяки збільшенню власного капіталу за рахунок накопиченого прибутку

Коефіцієнт рентабельності діяльності – це індикатор прибутковості, що відображає відношення чистого прибутку до загальної виручки компанії. Чим вища чиста маржа, тим більш ефективною вважається Компанія з точки зору конвертації продажів у реальний прибуток. Порівняно з 2018 роком Компанія майже у двічі збільшила цей показник, з 6 до 11 відсотків.

СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

Стійке економічне зростання, дбайливе ставлення до навколишнього середовища і економне використання природних ресурсів, а також прийняття на себе соціальної відповідальності за людей, що живуть в регіонах, де працює Б.Браун, - це не тільки результат наших корпоративних цінностей. Це мета і добровільне зобов'язання Б.Браун служити нашим громадам.

Три аспекти сталого розвитку

Економіка, екологія та соціальна відповідальність актуальні для всіх секторів нашої Компанії.



Стійке зростання було одним з важливих наріжних каменів за 10 років успішної присутності Б.Браун на ринку України. Особливо в часи кризи, Б.Браун явно досягла успіху краще, ніж багато інших компаній, завдяки нашій чудовій репутації і довірчим і надійним відносинам, які ми підтримуємо з нашими партнерами, клієнтами і співробітниками. У майбутньому довгостроково орієнтована економічна діяльність, глобальна конкурентоспроможність і фінансова стабільність нашої Компанії як і раніше будуть основою для забезпечення зайнятості, інновацій та інвестицій.



Екологічна відповідальність, захист здоров'я людини і навколишнього середовища, а також шанобливе поводження з ресурсами - це предметні області, які Б.Браун природним чином інтегрував в нашу повсякденну діяльність. Завдання в майбутньому полягатиме в тому, щоб ще сильніше закріпити нашу мету додержання напрямку сталого розвитку в наших основних процесах і прозоро донести нашу мету до наших внутрішніх і зовнішніх зацікавлених сторін. Б.Браун взяв на себе зобов'язання розширити нашу діяльність, особливо в області екологічної безпеки, і продовжувати інтегрувати її в нашу фундаментальну практику.



Коли мова заходить про соціальну відповідальність, Б.Браун є членом суспільства не тільки в теорії, але і в тому, як ми на практиці додержуємося правил соціальної ринкової економіки, соціального партнерства і нашої відповідальності. Діти - це наше майбутнє. Ми прагнемо надати їм якомога більше можливостей у житті. Сталий розвиток також означає створення перспектив для майбутніх поколінь. У своїй взаємодії з благодійними організаціями Б. Браун Медікал Україна приділяє особливу увагу самим безпорадним в цьому світі. У рамках нашої соціальної ініціативи "Б.Браун для дітей" компанія з 2017 року надає підтримку Стрижавському дитячому будинку-інтернату для дітей з вадами розвитку. За час співпраці було передано для вихованців дитячого будинку-інтернату товари першої необхідності - непромокальні матраци, сантехніку, бойлери, необхідний інвентар, тощо. Також було виділено кошти на проведення ремонту в актовій залі (заміна підлоги) та озеленення приміщень інтернату.

Окремо була надана благодійна допомога товарами у вигляді ентерального харчування у кількості 8640 пляшок, що дозволило дітям з вадами розвитку отримати додаткову збалансовану та якісну нутритивну підтримку.

Благодійність

ТОВ «Б.Браун Медікал Україна» у ході своєї господарської діяльності також отримує листи від вітчизняних благодійних фондів, громадських організацій та професійних медичних асоціацій щодо благодійної допомоги. Компанією було надано благодійну допомогу міським, обласним та національним медичним

зкладам, таким як Національна дитяча спеціалізована лікарня «Охматдит», Національний інститут серцево-судинної хірургії ім. М.М. Амосова, Клінічна лікарня «Феофанія», Національний інститут хірургії та трансплантології ім. О.О. Шалімова, обласні лікарні Вінницької та Черкаської областей; благодійним фондам та громадським організаціям – «Відкриті долоні», «Дерматологи-дітям», «Всеукраїнська асоціація допомоги хворим на муковісцидоз», «Спеціалізований обласний будинок дитини м. Боярка», у вигляді лікарських засобів, виробів медичного призначення, ентерального харчування.

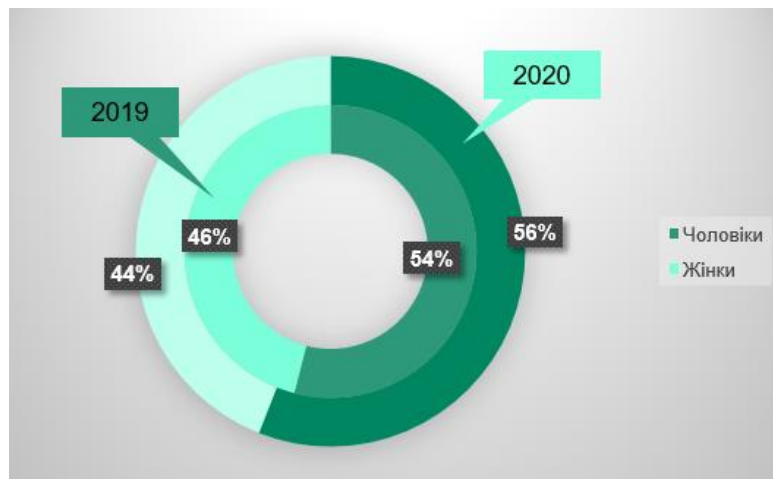
З метою забезпечення медичними засобами лікарських закладів в період поширення коронавірусу COVID-19 на території України ТОВ «Б.Браун Медікал Україна» надав допомогу клінічній лікарні «Феофанія» у вигляді трьох Сіпап апаратів з назальними масками.

Кадрова політика

Середня кількість працюючих в Компанії в 2020 році складала 67 співробітників, в 2019 році середня кількість працюючих - 64 співробітників. Відбулося незначне - на 5% зростання середньої кількості працюючих за рік.

Витрати на персонал, у тому числі податки на заробітну плату у 2020 році склали 46,268 тис. грн. (2019: 44,125 тис. грн.).

Гендерна структура працівників майже не зазнала змін у 2020 році порівняно з 2019 роком:



Компанія пишається своєю стабільною та добре скоординованою командою - професіоналами з цінними навичками, знаннями та досвідом. Повага до прав і потреб працівників, застосування підходів, орієнтованих на майбутнє, забезпечення постійного навчання та підготовки програм є основою управління персоналом Компанії.

Система управління персоналом Компанії гармонізована з законодавством України. Політика з управління персоналом регламентує процеси пошуку працівників, винагороди, кар'єрного зростання, навчання та розвитку. У своїй діяльності Компанія поважає особисті свободи, права та гідність людини, не допускаються будь-які форми утисків на робочому місці та поведінка, яка б розглядалася як образлива і неприйнятна.

Неприпустимою є дискримінація або надання переваг залежно від походження, соціального і майнового стану, расової та національної приналежності, віку, статі, мови, політичних поглядів, релігійних переконань, роду і характеру занять, місця проживання та інших обставин.

Основними критеріями для прийняття рішень стосовно персоналу є кваліфікація працівника, професійні здібності, фактичні досягнення та інші критерії, пов'язані з роботою фахівця. Компанія підтримує та заохочує ініціативність і винахідливість працівників, сприяє розвитку та реалізації умінь і здібностей персоналу. Компанія перебуває в постійному діалозі зі своїми працівниками. Для цього на підприємстві використовується ціла низка механізмів донесення думки працівників до вищого керівництва.

Стратегія в галузі управління персоналом спрямована:

- на залучення найкращих фахівців на ринку праці;
- забезпечення гідного рівня винагороди та заохочення працівників;
- розвиток потенціалу працівників;
- формування єдиної корпоративної культури

Вибудована в такий спосіб система є ефективним інструментом, що дає можливості для ініціативи працівників. Планування потреби в працівниках, пошук і підбір персоналу, а також кадрове адміністрування проводяться відповідно до законодавства України, положення щодо підбору персоналу, правил внутрішнього трудового розпорядку.

Ключові матеріальні винагороди Компанії включають висококонкурентний базовий рівень заробітної плати, щоквартальні та щорічний бонус за внесок співробітників у бізнес та успіх Компанії.

У Б. Браун Медікал Україна ми надаємо низку переваг, щоб допомогти нашим співробітникам залишатися в доброму здоров'ї та якомога повніше прожити своє життя. Ми забезпечуємо співробітників та їх дітей медичним страхуванням, що включає в себе покриття витрат на критичні захворювання, надаємо допомогу при народженні дитини, одруженні та на випадок складних життєвих обставин.

Виняткове робоче середовище стимулює креативність, спонукає до особистісного розвитку і вивільняє індивідуальний потенціал. В Б. Браун Медікал Україна ми робимо все можливе для того, щоб наші співробітники добре почувалися, переступаючи поріг офісу. Відкрита та дружня атмосфера, сучасне, зручне та функціональне офісне приміщення, тощо.

Головні переваги Компанії відповідають вимогам національних нормативних документів і забезпечують найліпше задоволення потреб співробітників. Система винагород регулярно переглядається та удосконалюється.

В 2020 році компанія Б. Браун Медікал Україна провела низку освітніх заходів для персоналу, спрямованих на розвиток різноманітних професійних навичок. Зокрема, були проведені тренінги, ціллю яких було:

- навчити співробітників використовувати ефективні стратегії комунікації, щоб переконувати та викликати довіру при роботі з внутрішніми та зовнішніми клієнтами та ключовими особами;
- навчити способам встановлення довгострокових партнерських відносин з внутрішніми клієнтами шляхом подолання труднощів в міжособистісній комунікації;
- напрацювати у співробітників навички ефективного управління та керівництва.

Б. Браун Медікал Україна як соціально відповідальна Компанія приділяє значну увагу здоров'ю працівників на робочому місці та питанням їх безпеки та захисту. Для Компанії важливим є життя та здоров'я працівників, а також підвищення рівня безпеки під час виконання службових обов'язків на всіх рівнях ведення бізнесу. Тому дотримання корпоративних норм та законодавчих вимог у сфері управління охороною праці є важливим елементом щоденної роботи Компанії та її співпраці з підрядними організаціями.

Система управління охороною праці на підприємстві проводить ефективну діяльність зі створення здорових, безпечних і високопродуктивних умов праці, запроваджує превентивні ініціативи для запобігання травматизму та покращенню психічно-емоційному стану працівників.

Співробітники Б. Браун Медікал Україна регулярно поновлюють свої знання та навички з пожежної безпеки, беруть участь у навчальних тренуваннях з екстреної евакуації під час пожежі, відпрацьовують навички гасіння пожеж первинними засобами пожежогасіння тощо.

РИЗИКИ

Загальна програма управління ризиками у Компанії спрямована на зведення до мінімуму потенційного негативного впливу на результати Компанії тих ризиків, які піддаються управлінню або не пов'язані з профільною для Компанії діяльністю.

Основні принципи риск-менеджменту:

- своєчасне виявлення;
- запобігання реалізації ризиків і зниження наслідків до прийнятного рівня;
- управління ключовими ризиками на основі регулярного аналізу і оцінки впливу;
- моніторинг ефективності заходів управління ризиками;
- постійне вдосконалення системи внутрішнього контролю і управління ризиками відповідно до умов діяльності.

Чинні підходи до управління ризиками та можливостями, боротьбу з корупцією та етичні норми поведінки уніфіковано для всіх компаній Групи Б.Браун. Йдеться про єдиний підхід до оцінювання, аналізу, єдині етичні принципи, єдині вимоги до системи внутрішнього контролю відповідно до Кодексу Етичної Поведінки Б.Браун <https://www.bbraun.com/en/company/compliance-and-policies/code-of-conduct.html>

Компанія систематично виявляє й оцінює ризики, а також можливості, що впливають на досягнення стратегічних та операційних цілей. Оцінювання ризиків і можливостей проводиться також у випадках суттєвих змін зовнішнього середовища.

В цьому Звіті відображені важливі фактори, які можуть спричинити істотну відмінність фактичних фінансових, господарських або операційних результатів діяльності Компанії від очікувань. Крім ризиків, перерахованих нижче, ми можемо нести інші суттєві ризики, які на дату цього Звіту можуть бути нам не відомі або які наразі ми вважаємо нематеріальними.

Ризики, що стосуються юридичних та регуляторних питань.

Ми, як Компанія, що належить до інноваційної глобальної групи компаній Б. Браун, покладаємося на патенти та інші права інтелектуальної власності під час реалізації певних наших продуктів, і, якщо такі патенти та інші права будуть обмежені, визнані недійсними або незастосовними, це може суттєво та негативно відобразитись на наших фінансових результатах.

Крім того, наші продукти та потужності, на яких вони виробляються, зберігаються та реалізуються, підлягають жорсткому та детальному нормативному регулюванню та вимагають регуляторних дозволів, затверджень і схвалень, які часто є дорогими або можуть призвести до негативних наслідків для нашого бізнесу, якщо ми не спрогнозуємо вплив нових правил або нових підходів органів державної влади до їх застосування, не зможемо дотримуватися їх та / або постійно підтримувати необхідні дозволи, затвердження та схвалення.

Претензії та розслідування контролюючих, правоохоронних або інших уповноважених органів державної влади, що стосуються дотримання нормативних вимог, законодавства про запобігання корупції, захисту економічної конкуренції, маркетингових практик, ціноутворення, забезпечення конфіденційності даних, зокрема, персональних, інші юридичні питання можуть негативно вплинути на наш бізнес, ділову репутацію, результати діяльності та фінансовий стан.

Насамкінець, часті та непередбачувані зміни в законах або підзаконних нормативно-правових актах, які застосовуються до нашої діяльності, практики їх застосування органами державної влади також можуть негативно впливати на наш бізнес, результати діяльності та фінансовий стан.

Ризики, що стосуються ведення діяльності.

На ціноутворення та закупівлі нашої продукції все більше впливають рішення уряду та інших органів державної влади, а також ініціативи, пов'язані із реформами системи охорони здоров'я, обмеження доступу пацієнтів до інноваційних лікарських засобів та медичних виробів за рахунок коштів державного/місцевих

бюджетів тощо. Ми можемо втрачати частки ринків на користь конкуруючих медичних рішень, наприклад: лікарських засобів з іншою діючою речовиною або нових модифікацій медичних виробів.

Виробництво нашої продукції є технічно складним, та перебої постачання, відкликання продукції або втрати запасів, спричинені непередбачуваними подіями, можуть зменшити продажі, спричинити затримки поставок, негативно впливають на наші операційні результати та фінансовий стан, призводять до відтермінування запуску нових продуктів і негативно впливають на наш імідж.

Податкове законодавство.

Для податкового середовища в Україні характерні складність податкового адміністрування, суперечливі тлумачення податковими органами податкового законодавства та нормативних актів, які, окрім іншого, можуть збільшити фінансовий тиск на платників податків. Непослідовність у застосуванні, тлумаченні і впровадженні податкового законодавства може призвести до судових розглядів, які, у кінцевому рахунку, можуть стати причиною нарахування додаткових податків, штрафів і пені, і ці суми можуть бути суттєвими. На думку керівництва, Компанія виконує всі вимоги чинного податкового законодавства.

Під час звичайної господарської діяльності Компанія здійснює операції, тлумачення яких можуть бути різними у Компанії та податкових органів. У тих випадках, коли вірогідність відтоку фінансових ресурсів, що пов'язані з такими операціями, є високою та сума може бути достовірно визначена, Компанія нараховує резерв під такі зобов'язання. Коли керівництво Компанії оцінює вірогідність відтоку фінансових ресурсів як ймовірну, Компанія робить розкриття умовних зобов'язань.

Податкові органи можуть перевіряти податкові питання у фінансових періодах протягом трьох календарних років після їх закінчення. За певних обставин перевірка може стосуватися довших періодів.

Трансфертне ціноутворення.

Компанія імпортує товари та надає послуги, які можуть потенційно входити у сферу застосування українських нормативно-правових актів щодо трансфертного ціноутворення («ТЦ»). Компанія подає звіти щодо контрольованих операцій у належні строки.

На думку керівництва, Компанія дотримується вимог щодо ТЦ. Оскільки практика трансфертного ціноутворення ще недостатньо розвинута і певні положення можуть бути причиною суперечностей у результаті їх різного трактування, вплив можливих претензій з боку податкових органів щодо позиції Компанії із його застосування неможливо достовірно оцінити.

Судові провадження.

До Компанії періодично, в ході звичайної діяльності, можуть надходити позовні вимоги. У випадку, якщо ризик відтоку фінансових ресурсів, пов'язаних із такими претензіями вважається вірогідним, у складі резерву на судові позови визнається відповідне зобов'язання. Якщо, за оцінками керівництва, ризик відтоку фінансових ресурсів, пов'язаних із такими претензіями, є ймовірним, або суму витрат неможливо достовірно оцінити, резерв не визнається, а відповідна сума розкривається у фінансовій звітності.

На звітні дати представлені в цій фінансовій звітності у Компанії були відсутні будь-які істотні позови в яких Компанія виступала відповідачем.

Ризик концентрації.

Суттєва концентрація на ринку оптової дистрибуції нашої продукції підвищує залежність наших продажів від фінансової стабільності та поведінки обмеженої кількості суб'єктів господарювання

Кредитний ризик.

Компанія приймає на себе кредитний ризик - ризик того, що одна сторона за фінансовим інструментом стане причиною фінансового збитку для іншої сторони у результаті невиконання або неналежного виконання своїх зобов'язань.

Компанія наражається на кредитний ризик, який виникає тоді, коли інша сторона договору виявиться неспроможною повністю виконати свої зобов'язання при настанні терміну їх погашення. Кредитний ризик виникає в результаті продажу Компанією продукції на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи.

Кредитний ризик пов'язаний з грошовими коштами та їх еквівалентами, фінансовими інструментами і депозитами, розміщеними в банках, а також з операціями з оптовими та роздрібними клієнтами, включаючи непогашену дебіторську заборгованість та зобов'язання за операціями. При виборі банків прийнятними вважаються лише провідні українські банки, що на момент розміщення коштів вважаються найменш ризиковими. Компанія розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти у великих банках з надійною репутацією, які розташовані в Україні.

Рівень кредитного ризику щодо клієнтів затверджується та контролюється в оперативному режимі окремо по всіх значних клієнтах. Компанія не вимагає заставного забезпечення дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості.

Станом на 31 грудня 2020 року максимальний кредитний ризик на звітну дату становить 136 909 тисяч гривень та дорівнює балансовій вартості дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості, та грошових коштів (на 31 грудня 2019 року – 92 506 тисяч гривень). Компанія не забезпечує свої активи заставою.

Станом на 31 грудня 2020 року грошові кошти та їх еквіваленти включали грошові кошти на поточних рахунках у банках у сумі 103 168 тисяч гривень (31 грудня 2019 року: 32 063 тисяч гривень).

Політика Компанії полягає в тому, що клієнти, які бажають здійснювати оплату на кредитних умовах (умовах відстрочки платежу), мають пройти перевірку на платоспроможність.

Валютний ризик.

Компанія здійснює свою операційну діяльність на території України і її залежність від валютного ризику визначається, головним чином, необхідністю придбання товарів у іноземних постачальників та отримання експортної виручки за операціями з надання послуг, що деноміновані у доларах США або євро. Компанія не здійснює хеджування своїх валютних позицій.

Постачання імпортованих товарів від компаній нерезидентів-пов'язаних осіб та сплата кредиторської заборгованості здійснюється Компанією у доларах США або євро (валюта платежу), що розраховується як сума заборгованості в українській гривні на курс купівлі долара США або євро на міжбанківському ринку.

Для управління ризиком, Компанія розраховує очікувану суму прибутку чи збитку та зміни у капіталі, внаслідок обґрунтовано можливих змін курсів обміну валют, при незмінності всіх інших змінних характеристик. Станом на 31 грудня 2020 року Компанія оцінила, що подальше послаблення гривні по відношенню до долара США на 20% відсотків, призвело би до падіння чистого прибутку Компанії приблизно на 12 мільйонів гривень (на 31 грудня 2019: падіння на 11 мільйонів гривень).

Ризики, що стосуються оголошеної у 2020 році пандемії COVID'19

Жорсткі карантинні заходи, запроваджені переважною більшістю країн світу, в результаті пандемії COVID'19, визнаної Всесвітньою Організацією Охорони Здоров'я в березні 2020, призвели до різкого погіршення стану світової економіки та економіки України зокрема. Наразі надзвичайно складно спрогнозувати перебіг подій, глибину та часові рамки економічної кризи та її вплив на операційну діяльність всіх (як українських, так і світових) компаній.

Провівши оцінку можливих наслідків на фінансову інформацію станом на 31 грудня 2020 року (враховуючи потенційний вплив вищезазначених обставин), було вирішено, що пандемія не має суттєвого впливу на операційну діяльність Компанії та на оцінки та розкриття інформації у фінансовій звітності. Таким чином, немає необхідності проводити будь-які коригування у фінансовій звітності Компанії.

Після спалаху COVID-19 на початку 2020 року Компанія продовжує ретельно стежити за ситуацією, проактивно реагувати на розвиток ситуації та вживає запобіжних заходів відповідно до рекомендацій ВООЗ та місцевих органів влади.

На даний момент стратегія та суттєві рішення Компанії не зазнали істотних змін та коригувань у зв'язку з пандемією COVID-19.

ІННОВАЦІЇ

Завдяки цілеспрямованим інвестиціям, стратегічним партнерствам, новим продуктам і послугам ми активно розширюємо межі технологій в охороні здоров'я. Ми фокусуємося в областях першорядної важливості:



Потреби в сфері охорони здоров'я розвиваються безперервно, саме тому інновації є життєво необхідними. Від профілактики до лікування, філософія Б.Браун полягає в тому, щоб перетворювати наукові інновації в конкретні рішення для пацієнтів.

Ми переконані, що завдяки інноваційним дослідженням та відкриттям, у майбутньому можна буде запобігати виникненню, а також лікувати ті захворювання, які сьогодні ще не мають ефективних терапевтичних рішень. Саме тому підтримка інновацій в сфері досліджень та розробок один з незмінних пріоритетів нашої діяльності. Ми відкриті до нових викликів та підтримуємо зміни, що відбуваються в медицині та системі охорони здоров'я в Україні.

ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

У 2020 році Компанія не отримувала інвестицій у власний капітал від материнських компаній та не здійснювала будь-якого інвестування у цінні папери та корпоративні права третіх осіб.

ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ КОМПАНІЇ

Компанія ТОВ «Б. Браун Медікал Україна» є одним з лідерів у сфері постачання медичних виробів і лікарських засобів в Україні. Протягом останніх років Компанія демонструвала позитивну динаміку зростання і істотно збільшила свою присутність на ринку. В наступні роки Компанія планує продовжувати демонструвати стаке зростання та розвиток у темпах, заданих минулими роками, драйверами для чого повинні стати запуски нових продуктів на ринок, підвищення ефективності діяльності за допомогою різноманітних сучасних інструментів та структурні зміни у напрямках діяльності Компанії, заплановані на 2021 - 2023 роки.

Пріоритетними завданнями ТОВ «Б. Браун Медікал Україна», як і раніше, залишається здійснення безперервного функціонування з метою забезпечення пацієнтів достатньою кількістю якісних та ефективних медичних виробів та лікарських засобів, ефективна співпраця з клієнтами та захист, підтримка та розвиток співробітників.

Затверджено керівництвом Товариства 4 червня 2021 року:

Керівник _____ Шаповалов Андрій Борисович

Головний бухгалтер _____ Касаткіна Марія Павлівна

