

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ**

«ДІЛЕО ФАРМА»

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

За 2022 рік

ЗМІСТ

1. Про компанію ТОВ «Ділео Фарма»
 - 1.1. Загальні відомості
 - 1.2. Керівництво та організаційна структура
 - 1.3. Результати діяльності за 2022 рік, ліквідність та зобов'язання
2. Соціальні аспекти та кадрова політика
3. Ризики
4. Стратегія та перспективи розвитку

1. Про компанію ТОВ «Ділео Фарма»

1.1. Загальні відомості

ТОВ «Ділео Фарма» - українська компанія, яка працює на фармацевтичному ринку України з 2010 року для забезпечення наших громадян дієвими медикаментами провідних виробників Італії та Франції. ТОВ «Ділео Фарма» є імпортером та організацією, що здійснює в Україні маркетинг фармацевтичних препаратів провідних європейських виробників. Наши партнери - інноваційні компанії, які розробляють і виготовляють високоякісні дієві фармацевтичні препарати для застосування у педіатрії, отоларингології, гінекології, неврології, психіатрії та інших галузях медицини.

Ми забезпечуємо і ретельно контролюємо повний цикл роботи з медикаментами: реєстрацію, імпорт, контроль якості, маркетинг, фармаконагляд. Тому нам довіряють найбільш відомі та респектабельні європейські виробники. Вони діляться з нами найкращим, що в них є.

Наши медикаменти важко спутати з іншими, кожен з них має своє обличчя і добре відомий в Україні, Європі, а деякі з них і у десятках країнах світу. Наприклад, спрей для лікування болі в горлі Тантум Верде – популярний в десятках країнах світу, а в Україні у 2021 році став переможцем конкурсу професіоналів фармацевтичної галузі «Панацея» в номінації «Безрецептурний препарат року». Капсули та сироп від кашлю Ермуцин на тому ж конкурсі стали лідером в номінації «Ефективний стартап», а Піаскледин є № 1 у світі серед оральних форм SYSODOA (symptomatic slow acting drugs for osteoarthritis), призначених для лікування остеоартриту.

Разом з партнерами ми докладаємо максимум зусиль для здійснення нашої загальної мети - поліпшення якості та збільшення тривалості життя людей.

Angelini pharma

Лідер у велнес-індустрії, орієнтир у сфері охорони здоров'я, Angelini - це природний вибір для щоденного гарного самопочуття.

Місія компанії - стати провідним європейським гравцем у сфері інновацій, пропонуючи людям, пацієнтам та їхнім близьким нові ліки та рішення для досягнення кращих результатів для здоров'я та вищої якості життя.

Заснована в Італії на початку ХХ століття, група Angelini має офіси у 20 країнах і дистрибуцію продукції по всьому світу. В галузі фармацевтики Angelini є інтегрованою компанією з масштабними дослідженнями, розробкою, виробництвом і збутом активних інгредієнтів, медичних продуктів і дієтичних добавок. На міжнародному рівні Angelini зосереджена в областях болю і запалення, психічного здоров'я, інфекційних захворювань.

Препарати компанії: Тантум Верде (педіатрія, терапія, отоларингологія), Тантум Роза (гінекологія), Триттіко (неврологія і психіатрія).

Edmond Pharma (Recipharm Group)

Edmond Pharma – італійська компанія, яка працює під гаслом «Зробіть здоров'я кожного ідеальним». Edmond Pharma входить до складу шведської компанії Recipharm, яка має понад

30 виробничих потужностей у 10 країнах по всьому світу. Місія компанії - пропонувати свій досвід і можливості в розробці, виробництві та постачаннях фармацевтичних препаратів вимогливим клієнтам для глобального використання. Препарат компанії – Ермуцин (терапія, педіатрія, пульмонологія).

Italfarmaco SpA

Italfarmaco SpA була створена в 1938 році. Зараз вона є транснаціональною компанією, яка працює в Італії та за кордоном як у фармацевтичній, так і в хімічній промисловості через контрольовані та / або залучені компанії.

Місія компанії Italfarmaco полягає в тому, щоб сприяти поліпшенню якості та продовженню тривалості життя людини шляхом виробництва продукції та фармацевтичних послуг, пов'язаних з розладами, які можуть серйозно вплинути на здоров'я, такі як імуно-онкологічні, гемато-онкологічні та рідкісні захворювання. Компанія має сучасні промислові підприємства, де виробляє лікарські засоби в попередньо заповнених шприцах, стерильні препарати для ін'єкцій, пероральні тверді і рідкі форми. Препарат компанії – Гліатілін (неврологія).

Expanscience

Expanscience - це незалежна французька лабораторія фармацевтичної продукції та дерматокосметики, яка розробляє та виробляє інноваційні засоби для лікування остеоартриту і для догляду за шкірою.

За більш ніж 60 років Expanscience створила міцну міжнародну репутацію як новатор і спеціаліст. Її продукція, яка включає дві провідні марки - Piasclédine 300 і Mustela, продається в майже 120 країнах. Expanscience також розробляє та реалізує активні інгредієнти природного походження для французької та міжнародної косметичної промисловості. Місія компанії - використовувати інновації, щоб продовжувати розробку безпечних та ефективних рішень, які не завдають шкоди людям або навколошньому середовищу, і щоб кожен міг уникнути остеоартриту та проблем зі шкірою. Препарат компанії – Піаскледін (травматологія та ортопедія).

Polichem

Polichem може похвалитися довгими традиціями в розробці, реєстрації та продажу інноваційних фармацевтичних продуктів безпосередньо або через місцевих дистриб'юторів у більш ніж 85 країнах світу.

Завдяки фармацевтичним інноваціям та прихильності до глобальних партнерств у сфері охорони здоров'я, Polichem прагне забезпечити інструменти, знання та науку для поліпшення здоров'я пацієнтів у всьому світі. Polichem досліджує, розробляє, виробляє і продає власні ліки, а також портфель ліцензованих продуктів, призначених для задоволення потреб різних терапевтичних областей.

З 2016 року Polichem входить до складу компанії Almirall. Сьогодні продукція компанії Almirall доступна в більш ніж 70 країнах на 5 континентах через 13 філій і через мережу стратегічного партнерства. Almirall працює щодня, щоб допомогти змінити життя на краще, використовуючи науку.

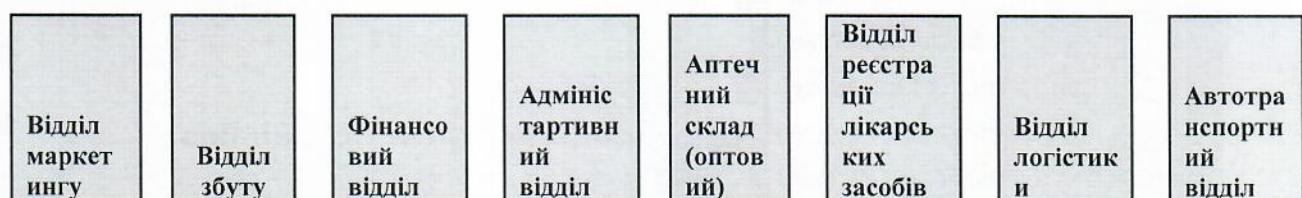
Препарати компанії Макмірор, Макмірор Комплекс (гінекологія, урологія).

1.2. Керівництво та організаційна структура

Організаційна структура ТОВ «Ділео Фарма» станом на 31.12.2022р.

Директор

Бізнес – підрозділи з функціональним підпорядкування директору



Вищим органом управління ТОВ «Ділео Фарма» є Загальні збори учасників.

Виконавчим органом Товариства є Директор, який призначається Загальними Зборами Учасників Товариства.

Директор ТОВ «Ділео Фарма» відповідальний за організацію та управління ефективною роботою вищого управлінського складу Компанії.

Вищий управлінський склад Компанії складається з Керівників бізнес-підрозділів.

Структура персоналу ТОВ «Ділео Фарма»

Структура працівників в залежності від департаменту станом на кінець 2022 року в порівнянні з попереднім роком:

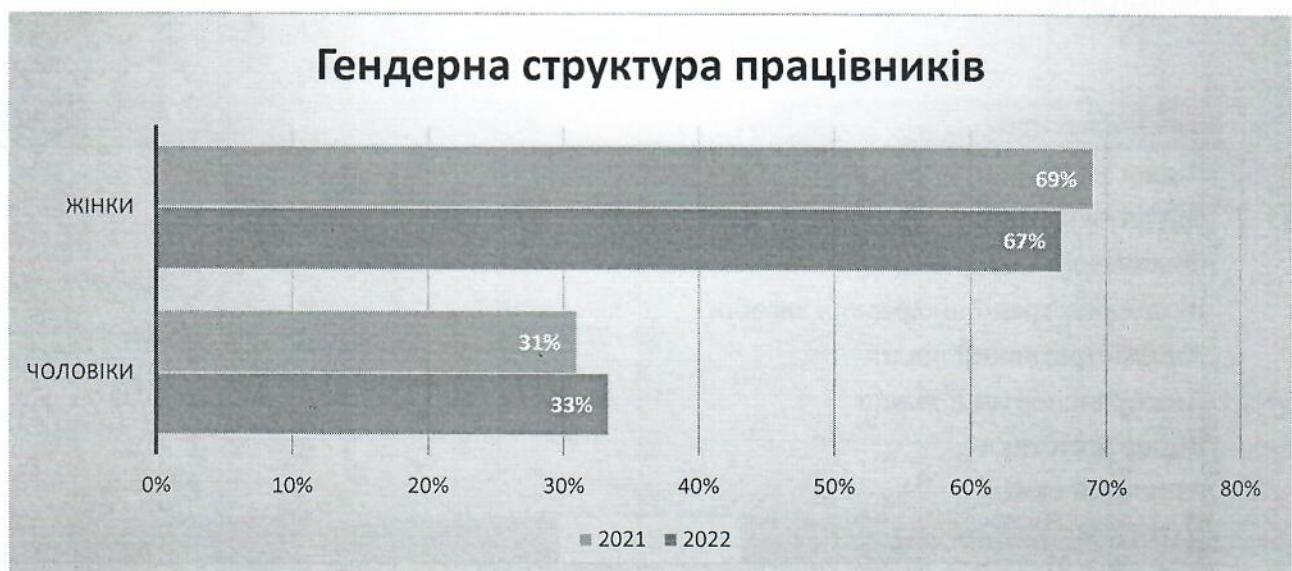
Департаменти	2022	2021
Відділ збути	44	46
Відділ маркетингу	4	6
Фінансовий відділ	2	3
Відділ реєстрації лікарських засобів	7	7
Адміністративний відділ	4	4
Автотранспортний відділ	2	2
Відділ логістики	1	1
Аптечний склад	2	2
Всього працівників	66	71

Схематично структура працівників в залежності від департаменту на кінець 2022 року в порівнянні з попереднім роком представлено в графіку нижче:



Штат ТОВ «Ділео Фарма» на кінець 2022 року зменшився на 7%, що є результатом перебування України в стані повномасштабної війни, зменшенням внаслідок цього об'ємів продажів за 2022 рік на 39% в порівнянні з запланованим планом продажів на 2022 рік.

Гендерна структура працівників не змінилась в 2022 році в порівнянні з 2021 роком.



Статистичні дані стосовно фонду оплати праці Компанії

Товариство до 2022 року поступово збільшувало середньорічну заробітну плату штатного співробітника. Проте після повномасштабного вторгнення росії на територію України та падінням рівня продажів товару середньорічна заробітна плата штатного співробітника зменшилась за рахунок зменшення робочого часу.

Середньорічна заробітна плата штатного співробітника по рокам становить:

2021 рік – 660 359,10 грн.

2022 рік – 584 300,74 грн.

1.3. Результати діяльності за 2022 рік, ліквідність та зобов'язання

За результатами оцінки роботи ринку в 2022 році Компанія займає 59 місце серед маркетуючих організацій за об'ємами продажу товарів в грошовому виразі та 63 місце за об'ємами продажу товарів в упаковках. За результатами 2022 року ринок лікарських засобів продемонстрував падіння -6,1% в грошовому еквіваленті порівняно з 2021 роком, падіння об'єму продажів в упаковках -20,9%. Падіння об'єму продажів Компанії Ділео Фарма в Україні становить -8,5% у грошовому виразі разом з падінням -18,5% в упаковках.

Частка фармацевтичного ринку України, що її займає Ділео Фарма станом на кінець 2022 року, становить 0,5% в грошовому розмірі та 0,2% в упаковках.

ТОВ «Ділео Фарма» приймає ПСБО як основу для підготовки своєї фінансової звітності за 2022 та за 2021 роки.

Основні показники Звіту про фінансові результати та інший суккупний дохід Компанії

Показники в тисячах гривень	2022	% від ЧД	2021	% від ЧД	Збільшення (+)/зменшення (-), тис.грн.	Зміна, %
Чистий дохід від реалізації товарів та послуг	321 275	100%	406 274	100%	-84 999	-21%
Собівартість товарів, робіт, послуг	177 130	55%	237 763	59%	-60 633	-26%
Валовий прибуток	144 145	45%	168 511	41%	-24 366	-14%
Інші операційні доходи	3 684	1%	3 787	1%	-103	-3%
Адміністративні витрати	-11 387	4%	-12 805	3%	-1 418	-11%
Витрати на збут	-120 861	38%	-149 985	37%	-29 124	-19%
Інші операційні витрати	-6 492	2%	-3 681	1%	2 811	76%
Операційний прибуток	9 089	3%	5 827	1%	3 262	56%
Фінансові витрати	-64	0%	-496	0%	-432	-87%

Прибуток до оподаткування	9 025	3%	5 331	1%	3 694	69%
Витрати з податку на прибуток	-1 625	1%	-959	0%	666	69%
Чистий прибуток за рік	7 400	2%	4 372	1%	3 028	69%

Військова агресія росії зумовила зменшення чистого доходу від реалізації товарів та послуг на 21% у 2022 році в порівнянні з 2021 роком.

При цьому відбулося одночасне зменшення собівартості проданих товарів, адміністративних витрат, які пов'язані з необхідністю обслуговувати бізнес-процеси, планувати та контролювати фінансові результати діяльності Компанії та витрат на збут.

Ріст показника інших операційних витрат, пов'язаний зі стрімким зростанням курсу валют у 2022 році.

Основні показники Звіту про фінансовий стан Компанії

Показники в тисячах гривень	Активи		Збільшення (+)/зменшення (-), тис.грн.	Зміна, %
	2022	2021		
1. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1 164	436	728	167%
Незавершенні капітальні інвестиції	475	0	475	100%
Основні засоби	9 964	12 117	-2 153	-18%
Відсторочені податкові активи	245	242	3	1%
Всього необоротних активів	11 848	12 795	-947	-7%
2. Необоротні активи				
Запаси	23 996	17 704	6 292	36%
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	23 104	17 281	5 823	34%
Інша дебіторська заборгованість	14 243	13 686	557	4%
Гроші та їх еквіваленти	20 639	28 423	-7 784	-27%
Витрати майбутніх періодів	681	715	-34	-5%
Інші оборотні активи	353	58	295	509%
Всього оборотних активів	83 016	77 867	5 149	7%
Всього активи	94 864	90 662	4 202	5%
Пасиви				
1. Власний капітал				
Зареєстрований капітал	33 522	33 522	0	0%
Нерозподілений прибуток	26 889	19 489	7 400	38%
Всього власного капіталу	60 411	53 011	7 400	14%
2. Довгострокові зобов'язання та забезпечення				
Інші довгострокові зобов'язання				
Всього дострокових зобов'язань				
3. Поточні зобов'язання та забезпечення				
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями		116	-116	-100%
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	31 677	34 791	-3 114	-9%

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	537	118	419	355%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	29		29	100%
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	5	220	-215	-98%
Поточні забезпечення	1 725	1 704	21	1%
Інші поточні зобов'язання	480	702	-222	-32%
Всього поточні зобов'язання та забезпечення	34 453	37 651	-3 198	-8%
Всього пасиви	94 864	90 662	4 202	5%

Компанія в 2022 році не здійснювала суттєвих інвестиції в основні засоби через ризик їх втрати та неможливістю застрахувати ризики втрати.

В результаті зростання попиту на лікарські засоби, які продає Компанія, на кінець 2022 року рівень запасів на складі суттєво збільшився на кінець 2022 року в порівнянні з кінцем 2021 року.

Збільшення частки продажів на умовах відстрочення платежу, призвела до значного зростання рівня дебіторської заборгованості станом на кінець 2022 року.

Зростання рівня поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом викликано зростанням прибутку до оподаткування у 2022 році в порівнянні з 2021 роком.

ТОВ «Ділео Фарма» за результатами 2022 року отримало чистий дохід, що в свою чергу призвело до зростання нерозподіленого прибутку.

Нижче наведений розрахунок коефіцієнтів ліквідності та зобов'язань Компанії.

Показник	Методика розрахунку	2022	2021
Коефіцієнт оборотності активів	Співвідношення чистого доходу від реалізації до середнього значення валути балансу на початок та кінець періоду	3,46	5,37
Коефіцієнт фінансової стійкості підприємства	Співвідношення власного капіталу до сумарного показника довгострокових та короткострокових зобов'язань	1,75	1,41
Коефіцієнт покриття/ліквідності	Співвідношення поточних активів до поточних зобов'язань	2,41	2,07
Власний капітал/сумарні активи	Співвідношення власного капіталу до сумарних активів	0,64	0,58
Коефіцієнт фінансової залежності	Співвідношення сумарних зобов'язань до сумарних активів	0,36	0,42
Коефіцієнт рентабельності діяльності	Співвідношення чистого прибутку до чистого доходу від реалізації	0,02	0,01

Зниження коефіцієнту оборотності активів Компанії демонструє падіння ефективності використання Компанією наявних ресурсів.

Коефіцієнт фінансової стійкості Компанії характеризує співвідношення власних і залучених коштів. В 2022 році відбулося його зростання за рахунок зниження кредиторської заборгованості за імпортований товар.

Відсутність значних інвестувань Компанії та зниження собівартості та операційних витрат у 2022 році зумовили зростання співвідношення чистого прибутку до чистого доходу від реалізації.

2. Соціальні аспекти та кадрова політика

Керівництво ТОВ «Ділео Фарма» розуміє, що найціннішим капіталом компанії є її співробітники. Тому пріоритетними є наступні напрямки кадрової політики:

1. Значна увага життю, здоров'ю та безпеці співробітників;
2. Гендерна рівність;
3. Працевлаштування осіб з обмеженою дієздатністю;
4. Конкурента оплата праці та додаткова матеріальна винагорода за підсумками ефективної діяльності;
5. Інвестиції в навчання та розвиток співробітників та інші.

Життя і здоров'я нації є пріоритетною місією Компанії!

3. Ризики

Діяльність ТОВ «Ділео Фарма» пов'язана з ризиками, основними з яких є:

1. *Фінансово-економічні ризики*: нестабільність валютного курсу, інфляція, ризики неплатоспроможності партнерів, зростання цін, підвищення податкового навантаження;
2. *Юридичні*: неоднозначне тлумачення норм законодавства, порушення безпеки та конфіденційності даних;
3. *Політичні*: високий рівень корупції в країні, військовий конфлікт та інші.

Вищеперераховані ризики можуть суттєво вплинути на результати операційної діяльності Компанії. Проте, компанія намагається своєчасно реагувати на зміну будь-яких умов діяльності та попереджати «летальний» вплив будь-яких загроз шляхом впровадження системи ризик-менеджменту та контролю за дотриманням протоколів безпеки, прийнятих на підприємстві.

4. Стратегія та перспективи розвитку

ТОВ «Ділео Фарма», незважаючи на турбулентне середовище діяльності, планує продовжувати розвиватись та підвищувати ефективність діяльності.

Стратегія компанії на найближчі п'ять років передбачає:

- Побудова бренду ТОВ «Ділео Фарма»;
- розширення портфелю препаратів інноваційними розробками провідних фармкомпаній Європи;
- збільшення долі ринку по препаратам, які вже представлені в портфелі компанії;

- покращення ефективності співпраці з партнерами компанії;
- забезпечення пацієнтів якісними препаратами;
- інвестування в розвиток співробітників компанії та підтримка їх в усіх аспектах життя.

Життя – це подарунок: фокусуйся на тому, що важливо, зберігай в пам'яті хороші моменти, засвоїй болючі життєві уроки і повертай більше, ніж отримуєш! ТОВ «Ділео Фарма» завжди поряд, щоб усунути перепони, які заважають насолоджуватись життям!



Директор

ТОВ «Ділео Фарма»

Головний бухгалтер

О.О. Савенюк

О.О. Савенюк

Н.В. Жиженко