

Звіт про управління 2020 р.

ГРУПА «КОНЕКС»



ЗМІСТ

1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА.....	3
1.1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ТА ІСТОРІЯ ГРУПИ.....	3
1.2. СТРАТЕГІЯ ТА ЦІЛІ.....	4
1.3. СТРУКТУРА УПРАВЛІННЯ ТА ВЛАСНОСТІ.....	6
1.4. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА.....	7
1.5. СФЕРА ДІЯЛЬНОСТІ ЗА ГЕОГРАФІЧНИМ РОЗТАШУВАННЯМ ТА ГАЛУЗЕВИМ СПРЯМУВАННЯМ.....	8
1.5.1. ВИДИ ДІЯЛЬНОСТІ.....	9
1.5.2. ЛІЦЕНЗІЇ ТА ДОЗВОЛИ.....	10
1.5.3. САНКЦІЇ ТА СУДОВІ СПРАВИ.....	12
1.5.4. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПРОДУКЦІЮ, ЩО ВИРОБЛЯЮТЬСЯ ГРУПОЮ.....	12
2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ.....	16
3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ПЛАТОСПРОМОЖНІСТЬ.....	27
4. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ.....	28
5. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА.....	29
6. РИЗИКИ.....	30
7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ.....	32
8. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ.....	33
9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ.....	33

1. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ

1.1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ТА ІСТОРІЯ ГРУПИ

Приватне підприємство «КОНЕКС» засноване в 1995 році і входить в групу підприємств. Організаційно-правова форма підприємства – приватна. Сфера діяльності – гуртово-роздрібна торгівля лікарськими засобами та виробами медичного призначення, інформаційно-маркетингові послуги здавання в оренду нерухомого майна.

Аптеки та аптечні пункти підприємства розміщені практично в усіх лікувальних закладах міста Вінниці та в межах міста Вінниці, а також в усіх областях центрального та західного регіону.

Існує довідкова служба, що надає можливість інформувати пацієнтів про наявність потрібної продукції, її ціну, а в разі відсутності товару – замовлення його. Довідкова служба дозволяє контактувати з лікарями з метою ознайомлення з новинками фармацевтичного ринку та можливості поставки необхідних ліків та іншої продукції.

Розроблений зручний веб-сайт, що дозволяє цілодобово проводити моніторинг наявності лікарських засобів в мережі аптек та формувати інтернет-замовлення. Інтерфейс веб-сайту реалізовує можливість взаємодії з лікарями в рамках функціонування страхової медицини.

Колектив підприємства — це понад 800 співробітників, майже 500 з яких мають фармацевтичну і медичну освіту високого рівня.

Аптечна мережа «КОНЕКС» приймає активну участь у забезпеченні населення ліками в межах урядової програми «Доступні ліки», яка була запроваджена постановою Кабінету міністрів України від 9 листопада 2016 року №862 «Про державне регулювання цін на лікарські засоби» та постановою Кабінету Міністрів України від 9 листопада 2016 року №863 «Про запровадження відшкодування вартості лікарських засобів». З червня 2017 року в аптеках ПП «КОНЕКС» діє програма щодо пільгової реалізації препаратів інсуліну. В обох програмах утримуються лідируючі позиції за об'ємами забезпечення населення по Вінницькій області.

Підприємство має власний розподільчий центр (склад) площею 3 605 м², ліцензований згідно сертифікату GDP (з 2019 р. система якості підприємства підтверджена сертифікатом Належної практики дистрибуції) для забезпечення в максимально стислі терміни товаром власної роздрібною мережі та для гуртових поставок

Цьому сприяє також автомобільний парк підприємства, який на даний час включає 17 вантажних транспортних засобів та 3 легкових автомобілі, що забезпечують логістику у м. Вінниця, Вінницькій області та в інших регіонах України. Одне із ключових завдань відділу логістики - це забезпечення умов

мікроклімату при транспортуванні лікарських засобів, що здійснюється за рахунок спеціально обладнаного транспорту, з системами обігріву та кондиціонування. Термолабільна продукція транспортується з використанням термобоксів та холодоелементів встановленого зразка.




В 2007 році ПП «КОНЕКС» стало засновником ТОВ «Фітосвіт» – підприємства, що займається органічним землеробством, вирощуванням лікарської сировини для виготовленням фіто-чаїв та БАДів. Виробничі потужності підприємства дозволяють здійснювати як виробництво основної групи сільськогосподарської продукції (пшениця, кукурудза, гречка, соняшник, тощо) так і забезпечити повний цикл вирощення та переробки лікарських рослин. На території, що становить 1000 га сільськогосподарської землі забезпечується вирощування та збір 10 видів лікарських трав

Враховуючи специфіку діяльності ПП «КОНЕКС» (оптово-роздрібна торгівля фармацевтичними препаратами та виробами медичного призначення) та завдяки професійній та злагодженій роботі колективу, в даній економічній ситуації підприємство впевнено збільшує об'єми реалізації та обсяги чистого прибутку.

1.2. СТРАТЕГІЯ ТА ЦІЛІ

Найвищою метою діяльності групи є забезпечення населення якісними лікарськими засобами, виготовлення високоякісної екологічної продукції, що відповідає діючій нормативній документації і потребам споживачів. Саме тому у нас проводиться постійний контроль безпечності та якості, як сировини так і продукції.

НАШІ ЦІННОСТІ

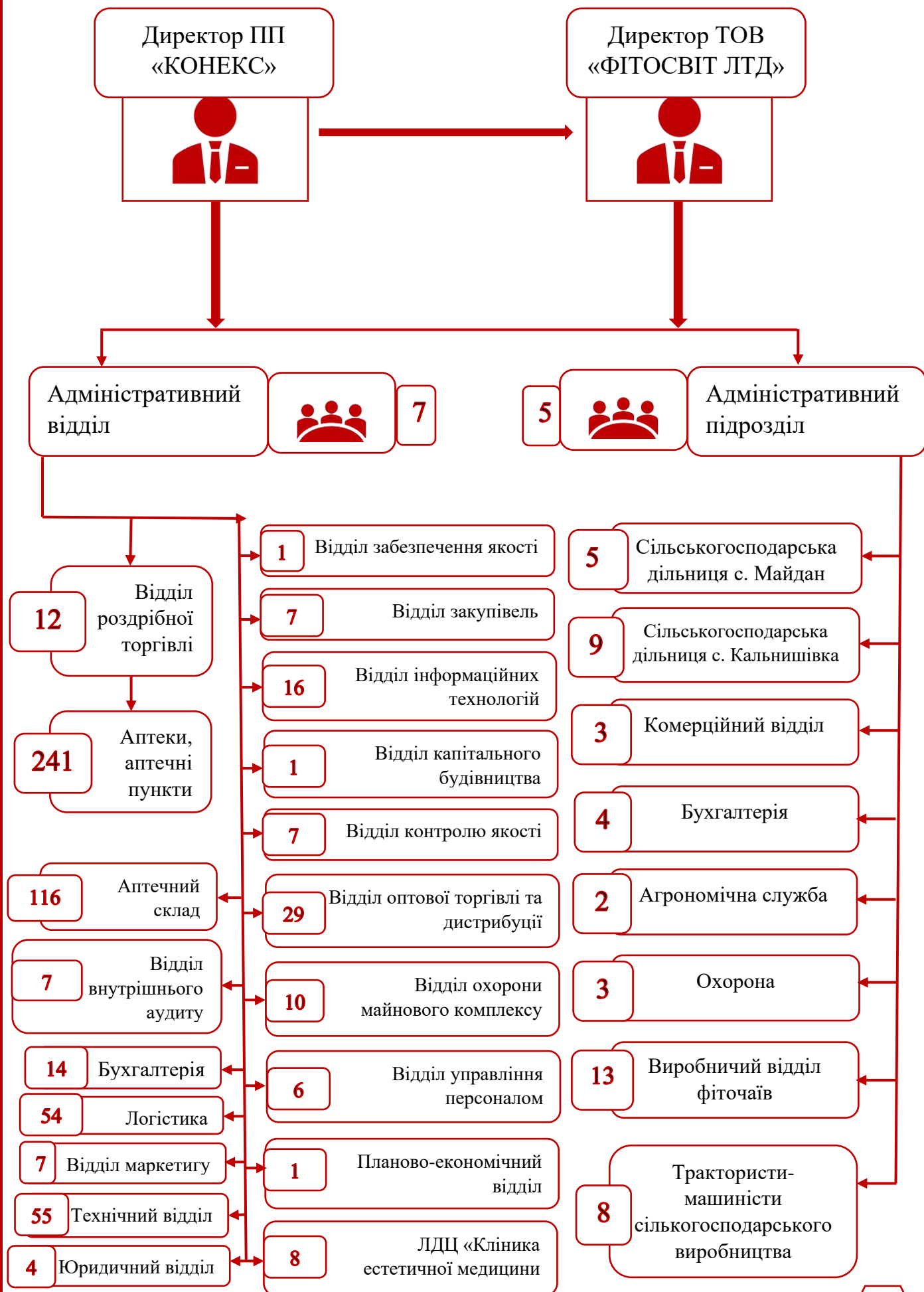
	<p>Споживачі – ми з любов'ю та відповідальністю ставимось до кожного клієнта, цінуємо його вибір і прихильність до аптеки</p>
	<p>Якість – ми приділяємо значну увагу якості та безпеці продукції, що реалізуємо, співпрацюючи зі світовими лідерами фармацевтичного ринку.</p>
	<p>Професіоналізм – ми прагнемо підтримувати і розвивати професіоналізм на всіх рівнях компанії, наслідуючи високі європейські стандарти, удосконалюючи бізнес-процеси,</p>

	стимулюючи інновації і підвищуючи кваліфікацію співробітників.
	Прозорість – ми дотримуємось політики відкритості та прозорості у всіх сферах діяльності та готові до співпраці з компаніями, які розділяють наші погляди і цілі на шляху до створення європейського фармацевтичного ринку в Україні.
	Сервіс – ми дотримуємося високих стандартів обслуговування наших клієнтів.
	Результати – ми досягаємо найкращих результатів завдяки високому рівню організованості та прагненню до досконалості у всьому, що робимо.
	Розвиток та динамічність – ми не стоїмо на місці, а рухаємось в залежності від потреб наших клієнтів і намагаємось максимально відповідати сучасним тенденціям фармринку.
	Натуральність – використання сировини, вирощеної у регіонах позбавлених промислового виробництва, і з ретельним дотриманням екології садівництва.

ТОВ «ФІТОСВІТ ЛТД» вирощує власну сировину природнім шляхом на 1000 га екологічно чистих земель Вінницької області для виробництва фіточаїв. Поля підприємства віддалені від доріг та промислових об'єктів, вони знаходяться в екологічно чистих зонах Тиврівського та Вінницького районів, також виключене використання стимуляторів росту та засоби захисту рослин. Частина власновирощених трав збирається вручну.

Ми ставимо перед собою амбітні цілі та прагнемо досягнути найкращих результатів та відповідати сучасним тенденціям фармринку!

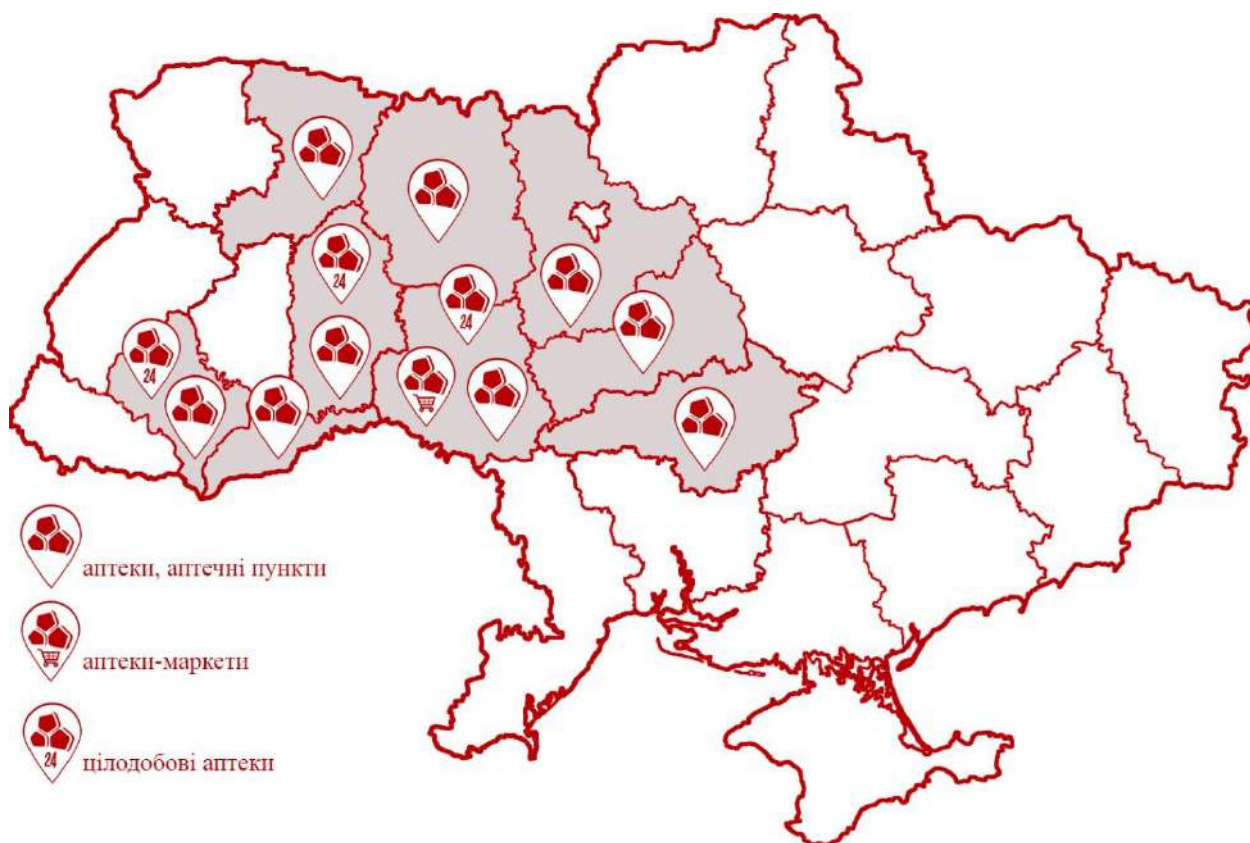
1.3. СТРУКТУРА УПРАВЛІННЯ ТА ВЛАСНОСТІ


1.4. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ГРУПИ


1.5. СФЕРА ДІЯЛЬНОСТІ ЗА ГЕОГРАФІЧНИМ РОЗТАШУВАННЯМ ТА ГАЛУЗЕВИМ СПРЯМУВАННЯМ

Сьогодні торговельна мережа КОНЕКС налічує понад 50 аптек, з них 5 фарммаркетів – формат аптеки з широким асортиментом і відкритою системою продажів.

Оцінити якість продукції та рівень обслуговування в аптеках КОНЕКС також змогли жителі Хмельницького, Хмільника, Ладижина, Бару, Бершаді, Калинівки, Могилів – Подільського, Немирова, Шаргорода, Жмеринки, Тульчина, Козятина, Гайсина, Липовця, Іллінців, Тиврова, Томашполя, Ямполя, Оратова, Піщанки, Турбова, Тростянця, Умані, Крижополя, Літина, Житомира.



В аптеках мережі КОНЕКС кожен покупець може завжди придбати необхідну продукцію цілодобово. Достатній вміст і безперервний режим роботи складських приміщень дозволяє забезпечити великим асортиментом продукції не лише аптеки нашої компанії, а й оптових клієнтів: лікувальні заклади, аптеки, аптечні пункти в різних регіонах України.

1.5.1. ВИДИ ДІЯЛЬНОСТІ

ПП «КОНЕКС»	<p>Основний:</p> <p>46.46 Оптова торгівля фармацевтичними товарами</p> <p>Інші:</p> <p>47.73 Роздрібна торгівля фармацевтичними товарами в спеціалізованих магазинах</p> <p>21.20 Виробництво фармацевтичних препаратів і матеріалів</p> <p>86.22 Спеціалізована медична практика</p> <p>47.74 Роздрібна торгівля медичними й ортопедичними товарами в спеціалізованих магазинах</p> <p>49.41 Вантажний автомобільний транспорт</p> <p>63.99 Надання інших інформаційних послуг, н.в.і.у.</p> <p>68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна</p> <p>70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування</p> <p>73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки</p> <p>77.12 Надання в оренду вантажних автомобілів</p> <p>41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель</p> <p>46.90 Неспеціалізована оптова торгівля</p> <p>73.11 Рекламні агентства</p> <p>73.12 Посередництво в розміщенні реклами в засобах масової інформації</p>
--------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**ТОВ «ФІТОСВІТ
ЛТД»**

Основний:

01.11 Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур

Інші:

01.27 Вирощування культур для виробництва напоїв

01.28 Вирощування прямих, ароматичних і лікарських культур

01.61 Допоміжна діяльність у рослинництві

01.63 Післяурожайна діяльність

10.86 Виробництво дитячого харчування та дієтичних харчових продуктів

46.21 Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин

46.39 Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

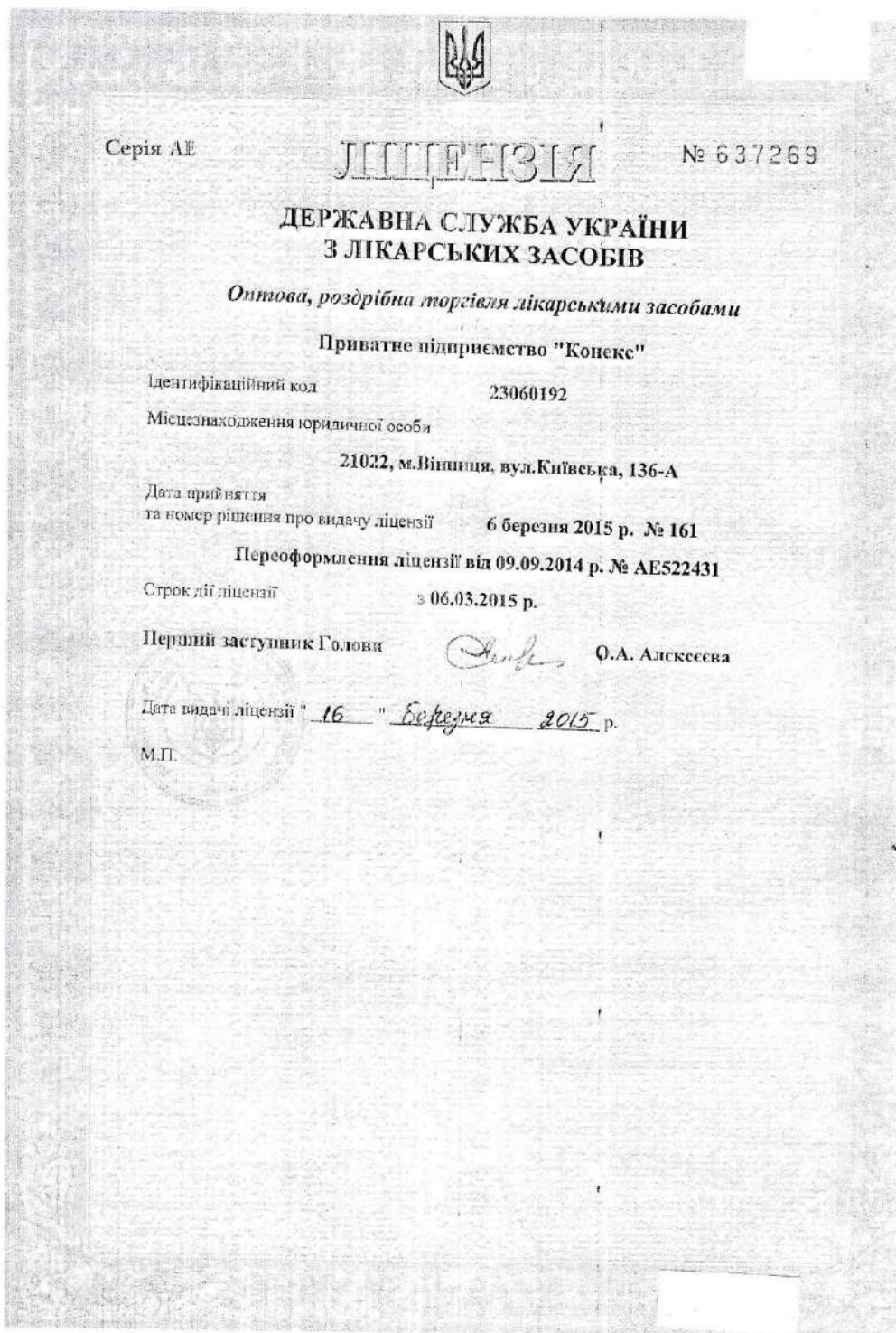
68.32 Управління нерухомим майном за винагороду або на основі контракту

71.20 Технічні випробування та дослідження

1.5.2. ЛІЦЕНЗІЇ ТА ДОЗВОЛИ

Основний вид господарської діяльності ПП Конекс потребує наявності Ліцензії на здійснення оптової та роздрібною торгівлі лікарськими засобами яка видана Державною службою України з лікарських засобів та контролю за наркотиками. У 2014 році підприємством отримана безстрокова ліцензія серія АЕ №637269.

Наявність ліцензії підтверджує дотримання та виконання Ліцензіатом Ліцензійних умов, затверджених постановою КМУ №929 від 30.11.2016р. «Про затвердження Ліцензійних умов провадження господарської діяльності з виробництва лікарських засобів, оптової та роздрібної торгівлі лікарськими засобами, імпорту лікарських засобів (крім активних фармацевтичних інгредієнтів).



Розподільчий центр (склад) ПП «Конекс», ліцензований згідно сертифікату GDP (з 2019 р. сертифікат Належної практики дистрибуції). Цей документ підтверджує систему якості підприємства, дотримання всіх необхідних процедур та безпеку і якість лікарських засобів на усіх етапах ланцюга дистрибуції від моменту оприбуткування товару до його реалізації кінцевому споживачу та доставки до аптечних закладів (ліцензованих згідно чинного законодавства) гуртових клієнтів.



В травні 2011 року підприємство ТОВ «ФІТОСВІТ ЛТД» першим в Україні отримало міжнародний сертифікат на виробництво органічної лікарської продукції, який виданий Інститутом екологічного маркетингу (ІЕМ), а у 2020 році в черговий раз успішно підтвердили відповідність вимогам даної сертифікації.

Фіточаї – це продукція харчової промисловості, що виготовлена відповідно до затверджених ТУУ без використання ароматизаторів штучних харчових добавок, продукція не містить ГМО. Виробництво фіточаїв сертифіковано у відповідності до вимог стандарту ISO 22000:2005 BUREAU VERITAS Certification.

1.5.3. САНКЦІЇ ТА СУДОВІ СПРАВИ

Група не співпрацює з контрагентами, до яких (та / або до їх засновників / кінцевих бенефіціарів) застосовано національні / міжнародні санкції.

Підприємствами у складі групи не було здійснено перереєстрації в окупованому Криму та на окупованих територіях.

Протягом звітнього періоду підприємства Групи не торгували з країнами під санкціями та не мають операцій з контрагентами із «Чорних списків» ЄС, FAFT та ОЕСР.

Засновники / учасники / бенефіціари не є резидентом країн, що знаходяться під санкціями та не є особами, зареєстрованим на тимчасово окупованих територіях.

Група не має засновників або бенефіціарів, зареєстрованих у офшорах визнаних в Україні (Постанова Кабінету Міністрів України №1045), а також таких, що зареєстровані у офшорах із «Чорних списків» ЄС, FAFT та ОЕСР.

Протягом звітнього періоду відсутні судові справи, в яких підприємство Групи виступають відповідачами. Відкритих виконавчих проваджень немає.

1.5.4. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПРОДУКЦІЮ, ЩО ВИРОБЛЯЮТЬСЯ

В мережі аптек ПП «Конекс» представлена лікарська продукція, придбана для перепродажу. Мережа аптек Конекс – ексклюзивний в Україні дистриб'ютор органічних фіточаїв ТМ «Фітосвіт» виробництва ТОВ «ФІТОСВІТ ЛТД».

Найменування асортименту компанії ФІТОСВІТ представлені таким чином, щоб задовільнити різноманітні смаки споживача. Для різних категорій населення створено лікарські збори та моно трави, які представлені в картонному пакуванні та у фільт-пакетах.

ЛІНІЙКА ПРОДУКЦІЇ ТОВ «ФІТОСВІТ ЛТД»
Фіточаї у насипній пацці:

Квітки Календули Лікарської

Квітки Ромашки Аптечної

Кора Дуба Звичайного

Корневище Аїру Тростинного

Листя М'яти Перцевої

Листя Мати-й-мачухи Звичайної

Листя Мучниці

Листя Подорожника Великого

Листя Шавлії Лікарської

Материнки Трава

Насіння Льону Звичайного

Плоди Глоду

Плоди Кропу Запашного

Плоди Розторопші Плямистої

Трава Деревію Звичайного

Трава Звіробою Продірявленого

Трава Череди Трироздільної

Троянди Суданської Квіти

Плоди Шипшини



Лікарські збори – суміші декількох видів здрібненої лікарської рослини. У формі зборів призначають корені, кору, траву, квітки, листя, насіння й інші частини рослин, що містять різноманітні БАР і проявляють різні види фармакологічної дії. Лікарські збори ТОВ «ФІТОСВІТ ЛТД» проходять лабораторні дослідження та їх склад підбираються спеціалістами з фармакопеї.

Лікарські збори:

Цукрознижуючий збір (20 пакетиків по 1,5 гр)

Для схуднення (20 пакетиків по 1,5 гр)

Шлунковий збір (20 пакетиків по 1 гр)

Збір При застуді (20 пакетиків по 1 гр)

Збір послаблюючий (розсипна пачка, 60 гр)

Печінковий збір (20 пакетиків по 1,5 гр)

Заспокійливий збір (20 пакетиків по 1 гр)

Для підвищення лактації (20 пакетиків по 1 гр)



Майже всі лікарські рослини ТОВ «ФІТОСВІТ ЛТД» представлені як у насипних пачках, так і у фільтр-пакетах. Фіточай в фільтр-пакетах використовується виключно для зручності у використанні. Якщо подивитись вміст самого пакетика по якості не відрізняється від тих, що представлені в насипних пачках.

Лікарські рослини які представлені у фільтр-пакетах:

Квітки Бузини Чорної	Листя Мучниці
Квітки Липи Серцевидної	Листя Стевії
Квітки Ромашки Аптечної	Материнки Звичайної Трава
Квітки Суданської Троянди	Ортосифон Тичинковий (нирковий чай)
Листя Крививи Дводомної	Трава Ехінацеї
Листя М'яти Перцевої	Трава Звіробою Продірявленого
Трава Крививи Собачої	Трава Меліси.



2. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

Аналіз результатів діяльності Підприємства, включаючи пояснення щодо динаміки розвитку підприємства, охоплював період 2019 – 2020 роки.

В основу аналізу покладено показники фінансової звітності за вказані періоди, а також показники форм статистичної звітності.

Структура активу балансу Групи

Стаття балансу	Код рядка	2019		2020		Абсолютне відхилення, тис.грн.
		тис. грн.	питома вага, %	тис. грн.	питома вага, %	
I. НЕОБОРОТНІ АКТИВИ						
Нематеріальні активи	1000	346	0,08	506	0,13	160
Незавершені капітальні інвестиції	1005	16 970	4,14	2 688	0,68	-14 282
Основні засоби	1010	38 187	9,33	35 803	9,00	-2 384
Інвестиційна нерухомість	1015	41 141	10,05	72 269	18,18	31 128
Усього за розділом I	1095	96 644	23,60	111 266	27,99	14 622
II. ОБОРОТНІ АКТИВИ						
Запаси	1100	151 772	37,06	139 493	35,08	-12 279
Виробничі запаси	1101	2 800	0,68	3 025	0,76	225
Незавершене виробництво	1102	3 277	0,80	2 948	0,74	-329
Готова продукція	1103	2 536	0,62	7 554	1,90	5 018
Товари	1104	143 159	34,96	125 966	31,68	-17 193
Поточні білогічні активи	1110	2	0,00	2	0,00	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	131 734	32,40	109 886	27,64	-21 848
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	3 612	0,88	3 151	0,79	-461
з бюджетом	1135	409	0,10	498	0,13	89
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	794	0,19	319	0,08	-475
Гроші та їх еквіваленти:	1165	8 530	2,08	21 660	5,45	13 130
готівка	1166	429	0,10	404	0,10	-25
рахунки в банках	1167	8101	0,71	21 256	4,98	13 155
Витрати майбутніх періодів	1170	5	0,00	0	0,00	-5

Інші оборотні активи	1190	15 045	3,69	11 333	2,84	-3 712
Усього за розділом II	1195	311 904	76,40	286 342	72,01	-25 563
III. НЕОБОРОТНІ АКТИВИ ТА ГРУПИ ВИБУТТЯ	1200	0	0,00	0	0,00	
БАЛАНС	1300	408 548	100,00	397 608	100,00	-10 940

Зазначені вище показники вертикального аналізу Активу Балансу Групи дозволяють зробити наступні висновки:

1. Питома вага оборотних активів протягом 2019-2020 років знаходиться на 70% активів Групи із незначними коливаннями із року в рік.
2. За результатами 2020 року оборотні активи розподілилися у наступних пропорціях: запаси склали 35,08 %, дебіторська заборгованість складала 28,64 %, залишки грошових коштів становлять 5,45 %.
3. Питома вага необоротних активів у 2020 році збільшилася на 5% в порівнянні з 2019 роком, що становить одну третини від Активу Балансу Групи за рахунок збільшення обсягів інвестиційної нерухомості.

Структура пасиву балансу Групи

Стаття балансу	Код рядка	2019		2020		Абсолютне відхилення, тис.грн.
		тис. грн.	питома вага, %	тис. грн.	питома вага, %	
I. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ						
Зареєстрований капітал	1400	3 500	0,85	3 500	0,88	0
Додатковий капітал	1410	0	0,00	500	0,13	500
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	153 373	37,50	186 480	46,95	33 107
Неконтрольована частка	1490	1 190	0,30	2 599	0,66	1 409
Усього за розділом I	1495	158 063	38,65	193 079	48,62	35 016
III. ПОТОЧНІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ						
Короткострокові кредити банків	1600	11 580	2,83	0	0,00	-11 580
Поточна заборгованість за:						
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0,00	0	0,00	0,00
товари, роботи, послуги	1615	212 030	52,01	182 005	45,78	-30 025
розрахунками з бюджетом	1620	6 216	1,52	5 379	1,35	-837
зі страхування	1625	358	0,09	389	0,10	31
з оплати праці	1630	1 507	0,37	1 323	0,33	-184

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	448	0,11	719	0,18	271
Поточні забезпечення	1660	3 017	0,73	3 154	0,79	137
Інші поточні зобов'язання	1690	15 329	3,69	11 560	2,85	-3 769
Усього за розділом III	1695	250 485	61,35	204 529	51,38	-45 954
БАЛАНС	1900	408 548	100,00	397 608	100,00	-10 940

Зазначені вище показники вертикального аналізу пасиву Балансу Групи дозволяють зробити наступні висновки:

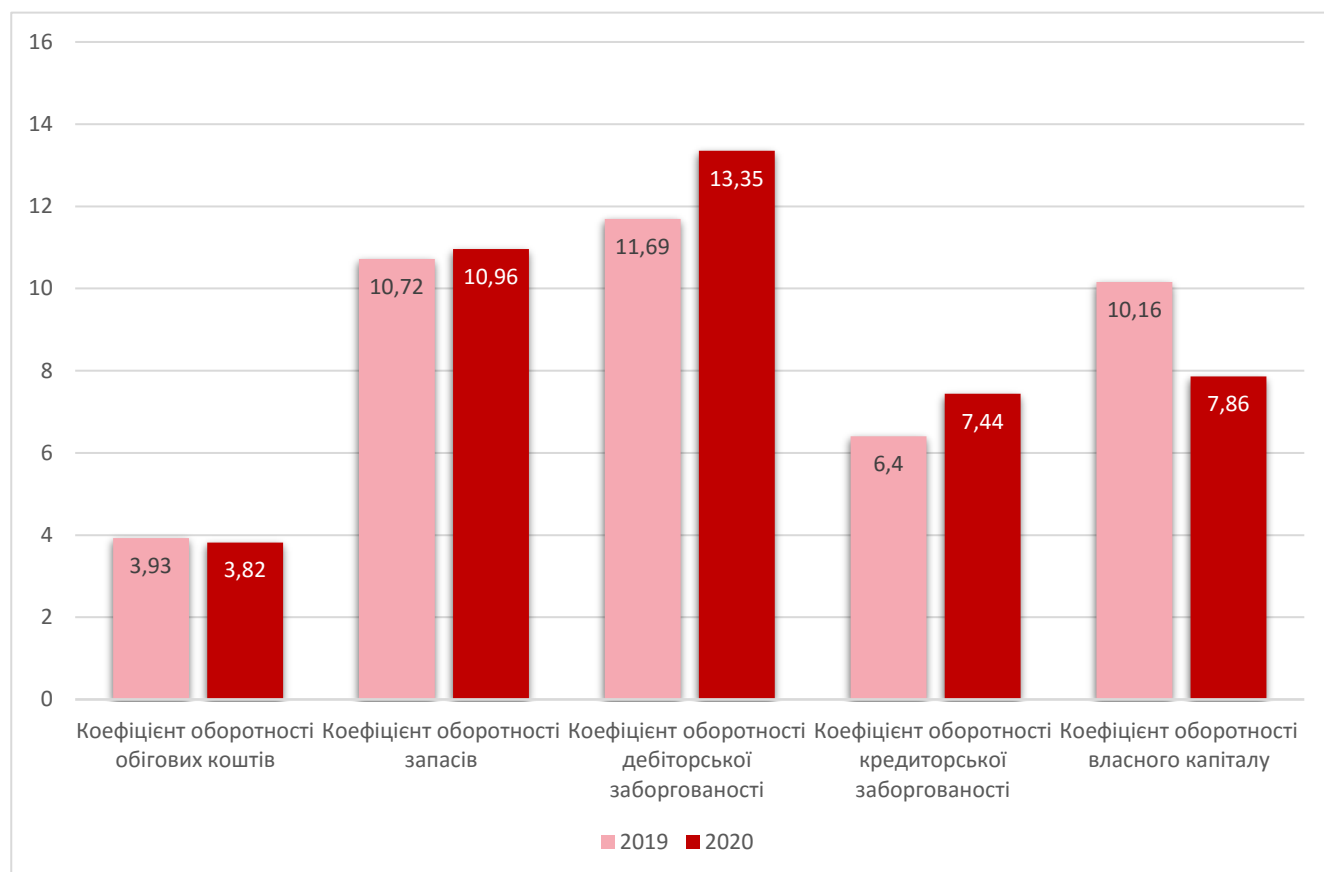
1. Доля поточних зобов'язань протягом 2019-2020 років має тенденцію до зниження. У 2020 році поточні зобов'язання зменшилися до рівня 51,38% від загальних пасивів і розподіляються по статтях у наступних пропорціях: кредиторська заборгованість за товари 45,78%, за розрахунками з бюджетом 1,35%, інші поточні зобов'язання 2,85%, поточні забезпечення 0,79% .
2. Власний капітал Товариства протягом періоду що аналізується постійно зростає і за результатами 2019 року знаходиться на рівні 38,65%, а у 2020 році 48,62% від загальної суми пасивів, що дозволяє зробити висновок про низький рівень можливості Групи стати банкрутом.

Система фінансових коефіцієнтів це зручний спосіб узагальнення великої кількості фінансових даних, який дозволяє керівництву сфокусувати увагу на слабких та сильних сторонах діяльності Товариства, які в свою чергу вказують на загрози або можливості, що відкриваються перед Товариством. Перелік застосованих коефіцієнтів згрупований наступним чином : показники ділової активності, показники фінансової стійкості, показники ліквідності та платоспроможності, показники прибутковості (рентабельності) діяльності.

Показники ділової активності

Показник	2019 рік	2020 рік	Абсолютне відхилення
Коефіцієнт оборотності обігових коштів (оборот)	3,93	3,82	-0,11
Період одного обороту обігових коштів (днів)	92	95	3
Коефіцієнт оборотності запасів (оборот)	10,72	10,96	0,24
Період одного обороту запасів (днів)	34	33	-1

Коефіцієнт оборотності дебіторської заборгованості (обороті)	11,69	13,35	1,66
Період погашення дебіторської заборгованості (днів)	31	27	-4
Коефіцієнт оборотності кредиторської заборгованості (оборотів)	6,40	7,44	1,04
Період погашення кредиторської заборгованості (днів)	57	49	-8
Коефіцієнт оборотності власного капіталу (оборотність)	10,16	7,86	-2,3



Показники ділової активності являють собою комплексну характеристику, яка відображає дії підприємства, спрямовані на забезпечення динамічності розвитку і досягнення поставлених цілей у всіх напрямках діяльності. Основними цілями оцінки та аналізу ділової активності підприємства є здійснення ефективних управлінських рішень з метою забезпечення сталого розвитку та підвищення конкурентоспроможності за умов ринкового середовища. Розглянемо зміну показників Групи у 2020 році в порівнянні з 2019 роком.

Коефіцієнт оборотності обігових коштів – показник ділової активності, який вимірює ефективність використання оборотних активів (грошових коштів, запасів товарів, виробничих запасів, дебіторської заборгованості). Коефіцієнт демонструє співвідношення виручки і середньої за період суми оборотних активів. За підсумками 2020 року в порівнянні з 2019 роком зазначений показник має тенденцію до зменшення, що вказує на необхідність більшого обсягу ресурсів для підтримки поточного рівня активності. Внаслідок зниження оборотності зростає потреба в фінансових ресурсах.

Період одного обороту оборотних активів збільшився на 3 дні, оскільки, зазначений показник вказує на ефективність управління оборотними активами підприємства, то його негативна динаміка вказує на те, що компанії необхідно залучити більше фінансових ресурсів для фінансування оборотних активів.

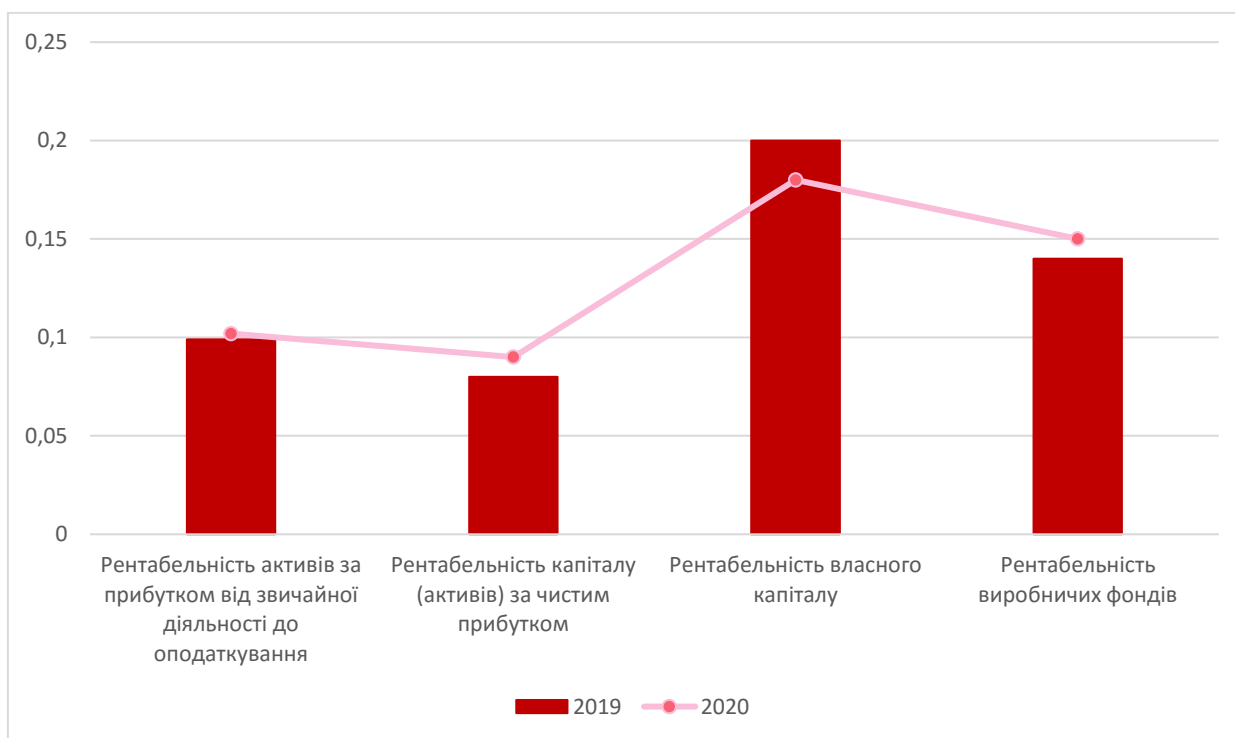
Зростання коефіцієнта оборотності запасів та зменшення періоду одного обороту запасів вказує на те, що менше коштів відволікається на формування запасів, відбувається стабільне вдосконалення політики управління запасами. Коефіцієнт оборотності дебіторської заборгованості збільшився з 11,69 до 13,35, отже, виручка перевищує середню дебіторську заборгованість станом на 2020 рік у 13,35 раз. Період погашення дебіторської заборгованості зменшився на 4 дні, а тенденція до зменшення зазначеного показника, особливо в умовах інфляції, є, безумовно, позитивним фактором, що відображає підвищення ефективності управління дебіторською заборгованістю Групи.

Показники ефективності управління кредиторською заборгованістю – оборотність та період погашення кредиторської заборгованості. Зниження показника оборотності власного капіталу у 2020 році порівняно з 2019 роком на 2,3. Негативна динаміка коефіцієнта вказує на зменшення ефективності управління власними ресурсами Групи.

Показники рентабельності

Показник	2019 рік	2020 рік	Абсолютне відхилення
Рентабельність активів за прибутком від звичайної діяльності до оподаткування	0,099	0,102	0,002
Рентабельність капіталу (активів) за чистим прибутком	0,08	0,09	0,01
Рентабельність власного капіталу	0,20	0,18	-0,02
Рентабельність виробничих фондів	0,14	0,15	0,02

На поточну платоспроможність прямо впливає здатність генерувати прибуток. Відповідно доцільно розглядати рентабельність, що являє собою якісний і кількісний показник ефективності діяльності.



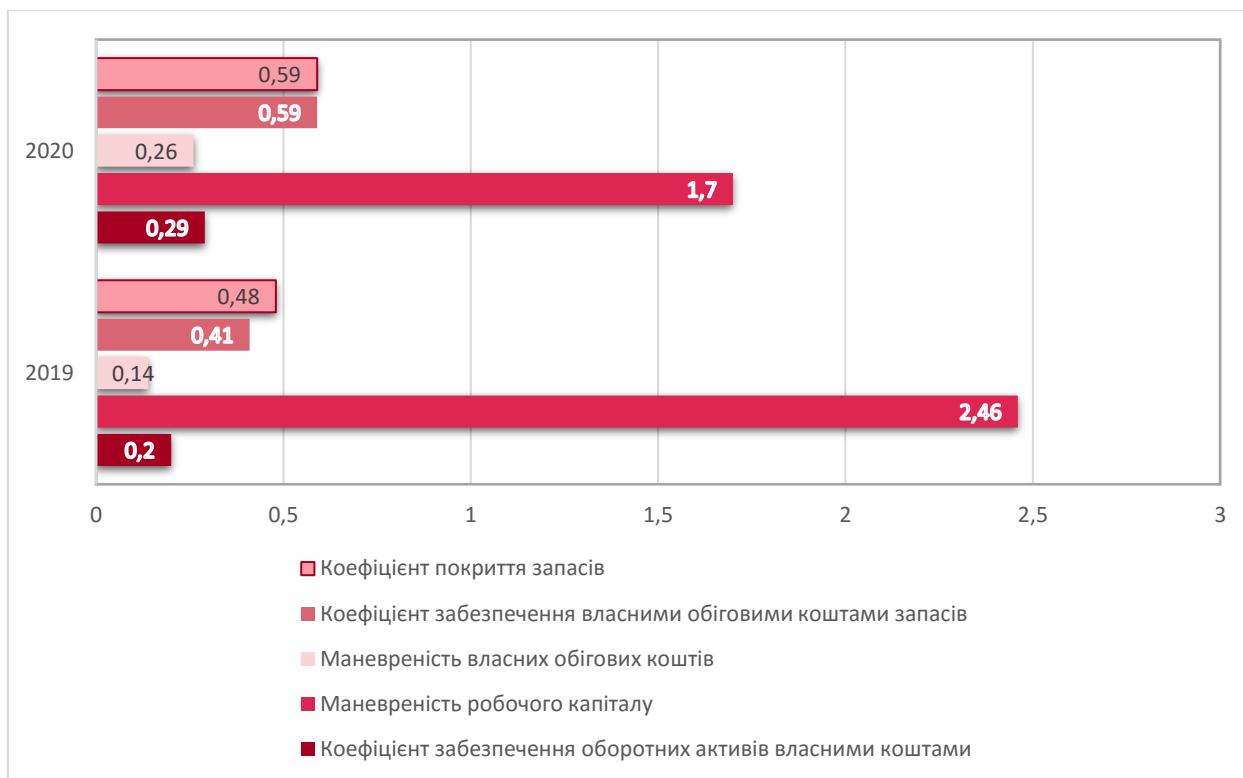
Нормативне значення будь-якого коефіцієнта рентабельності становить більше нуля та повинно мати тенденцію до збільшення. У даному випадку показники різних видів рентабельності, протягом 2019 та 2020 років залишились майже на одному рівні, що свідчить про стабільну дохідність Групи.

Показники фінансової стійкості

Показник	2019 рік	2020 рік	Абсолютне відхилення
Власні оборотні кошти (робочий, функціонуючий капітал)	61634,19	82028,49	20394,30
Коефіцієнт забезпечення оборотних активів власними коштами	0,20	0,29	0,09
Маневреність робочого капіталу	2,46	1,70	-0,76
Маневреність власних оборотних коштів	0,14	0,26	0,13
Коефіцієнт забезпечення власними оборотними коштами запасів	0,41	0,59	0,18
Коефіцієнт покриття запасів	0,48	0,59	0,11
Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії)	0,39	0,49	0,10
Коефіцієнт фінансової залежності	0,61	0,51	-0,10
Коефіцієнт маневреності власного оборотного капіталу	0,39	0,42	0,03
Коефіцієнт концентрації позикового капіталу	0,61	0,51	-0,10
Коефіцієнт фінансової стабільності (коефіцієнт фінансування)	0,63	0,95	0,32
Коефіцієнт фінансової стійкості	0,39	0,49	0,10

Власні оборотні кошти – це показник фінансової стійкості та ліквідності підприємства, який являє собою суму грошових коштів, яка залишилася після виключення всіх зобов'язань фірми із оборотних активів, тобто, це сума власних оборотних активів, яку підприємство використовує у процесі здійснення операційної діяльності. Наявність робочого капіталу визначає здатність Групи до погашення поточних поточних зобов'язань, а тенденція до зростання можливість збільшити обсяги реалізації, шляхом спрямування коштів на розширення ринку збуту.

Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами є індикатором здатності Групи фінансувати оборотний капітал за рахунок власних оборотних коштів. Нормативним значенням зазначеного показника є 0,1 і вище. У 2019 році значення коефіцієнта становить 0,20, а у 2020 році – 0,29, що свідчить про фінансову стійкість Групи і здатність проводити активну діяльність навіть в умовах відсутності доступу до позикових коштів і зовнішніх джерел фінансування.

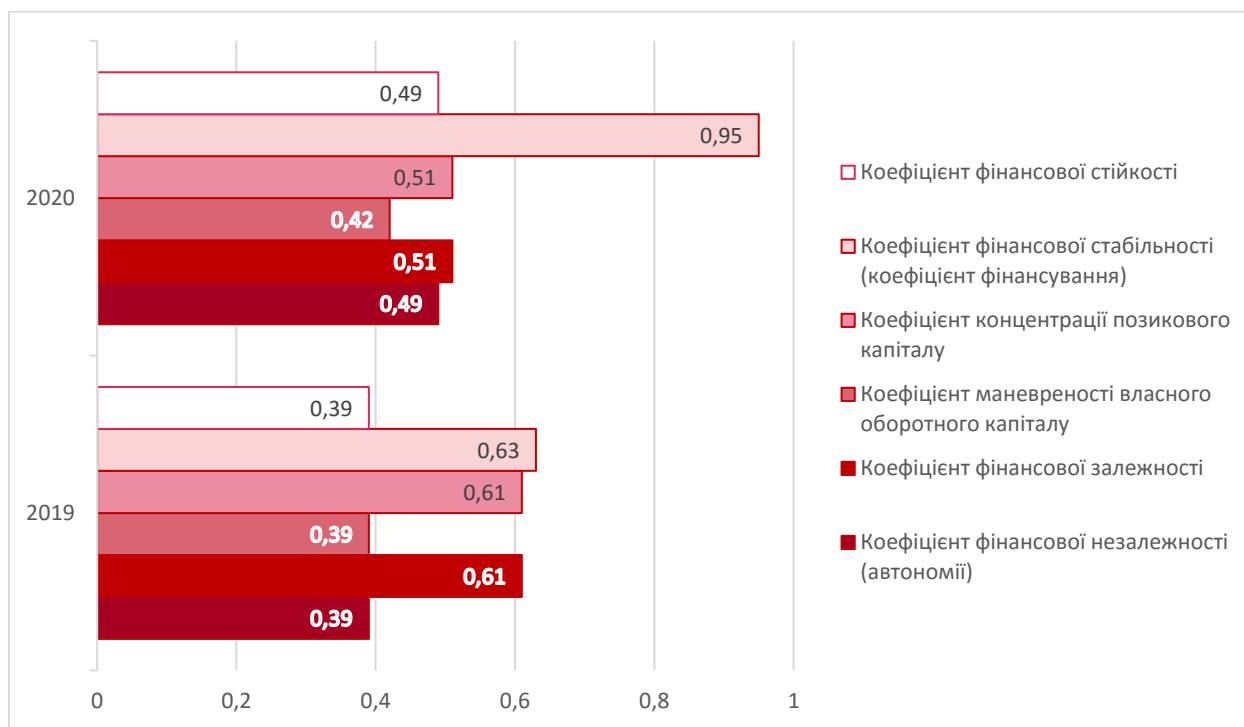


Маневреність робочого капіталу показує співвідношення між власними оборотними ресурсами і власним капіталом. При нормативному значенні показник маневреності робочого капіталу Групи становить 2,46 у 2019 році та 1,70 у 2020 році, що не зважаючи на зниження показника свідчить про достатність власних фінансових ресурсів для фінансування необоротних активів і частини оборотних.

Маневреність власних обігових коштів відображає частку грошей та їх еквівалентів у складі власних оборотних коштів. У даному випадку показник є нижчим нуля, що свідчить про те, що стійкість Групи порушена, а залежність від позикових оборотних коштів є досить значною. Варто зазначити, що маневреність власних обігових коштів у 2020 році збільшилась на 0,13 в порівнянні з 2019 роком, отже, політика управління Групи сприяє відновленню та стабілізації фінансової стійкості в процесі подальшої діяльності.

Коефіцієнт забезпечення власними обіговими коштами запасів є індикатором достатності коштів залучених на довгостроковій основі для забезпечення безперебійного збутового процесу. Значення показника у 2020 році становить 0,59, що відповідає нормативному 0,5 і вище, а зростання

показника в динаміці, на 0,18 в порівнянні з 2019 роком, свідчить про підвищення стійкості Групи в середньостроковій перспективі та зниження залежності від короткострокових джерел фінансування.



Коефіцієнт фінансової незалежності (автономії) є одним із найбільш важливих показників фінансової стійкості та визначає співвідношення власного капіталу до всіх інших наявних фінансових ресурсів. Значення показника 0,39 у 2019 році говорить про те, що 39% своїх активів Група здатна була профінансувати за рахунок власних фінансових ресурсів у 2020 році значення зросло на 0,10 і становило 0,49. Нормативне значення показника знаходиться в межах від 0,4 до 0,6. У даному випадку значення коефіцієнта фінансової автономії Групи знаходиться на рівні, що дозволяє як генерувати прибуток, так і зберігати стабільний фінансовий стан середньо- та довгостроковій перспективі.

Коефіцієнт фінансової залежності є індикатором фінансової стійкості, який також вказує на здатність ефективно проводити діяльність в довгостроковій перспективі і є оберненим до показника фінансової автономії. Значення показника відображає обсяг залучених фінансових ресурсів на гривню власного капіталу. При нормативному значенні показника в межах від

1,67 до 2,5 коефіцієнт фінансової залежності Групи становить у 2019 році 0,61, у 2020 році – 0,51. Значення показника нижче нормативного свідчить про неповне використання Групою своїх можливостей до залучення сторонніх фінансових ресурсів.

Коефіцієнт маневреності власного оборотного капіталу показує співвідношення між власними оборотними ресурсами і власним капіталом та вказує те, яка частина власного капіталу може бути використана для фінансування оборотних активів, а яка частина спрямована на фінансування необоротних активів. При нормативному 0,1 і вище значення показника Групи становило 0,39 у 2019 році та 0,42 у 2020 році, що свідчить про достатність власних фінансових ресурсів для фінансування необоротних активів і частини оборотних.

Коефіцієнт концентрації позикового капіталу вказує на рівень левереджа компанії. У даному випадку значення показника становить 0,61 у 2019 році, у 2020 році – 0,51, оскільки, нормативне значення знаходиться у межах від 0,4 до 0,6 то Група проводиться ефективне використання позикового капіталу з метою підвищення потенційної рентабельності інвестицій.

Коефіцієнт фінансової стійкості індикатор, який визначає рівень платоспроможною в довгостроковій перспективі та вказує, яку частку активів можливо профінансувати за рахунок постійного капіталу і капіталу, залученого на довгостроковій основі. Нормативне значення показника знаходиться в межах від 0,7 до 0,9, для Групи коефіцієнт у 2019 році становив 0,39, у 2020 році – 0,49. Таке значення свідчить про наявність певного ризику втрати платоспроможності, лише за умови обмеженого доступу до короткострокових зобов'язань.

Фінансовий стан Групи протягом 2019 – 2020 років, відповідно до проведених розрахунків, можна охарактеризувати як стійкий, забезпеченість власними та залученими фінансовими ресурсами достатньою з позитивною динамікою показників ефективності діяльності.

Вертикальний аналіз Звіту про фінансовий результат Групи (тис грн.)

Стаття	Код рядка	2019		2020		Абсолютне відхилення, тис.грн.
		питома вага, %	тис. грн.	питома вага, %	тис. грн./	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	100,00	1607424	100,00	1519529	-87895
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	91,57	1471960	93,45	1419928	-52032
Валовий: прибуток	2090	8,43	135464	6,55	99601	-35863
збиток	2095					
Інші операційні доходи	2120	4,21	67704	4,38	66511	-1193
Адміністративні витрати	2130	0,77	12305	0,75	11388	-918
Витрати на збут	2150	8,85	142312	6,43	97711	-44601
Інші операційні витрати	2180	0,39	6295	0,95	14423	8128
Фінансові результати від операційної діяльності: прибуток	2190	2,63	42256	2,80	42590	335
збиток	2195					
Інші доходи	2240	0,15	2331	0,15	2238	-93
Фінансові витрати	2250	0,14	2261	0,16	2389	128
Інші витрати	2270	0,10	1624	0,13	2028	404
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування: прибуток	2290	2,53	40702	2,66	40411	-290
збиток	2295					
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0,53	8516	0,39	5896	-2620
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	2,00	32186	2,27	34515	2330

Зазначені вище показники вертикального аналізу Звіту про фінансовий стан Товариства дозволяють зробити наступні висновки:

1. Питома вага собівартості реалізованої продукції у чистому доході протягом 2019-2020 років має порівняно невелику тенденцію до збільшення. У 2020 році показник становив 93,45%.
2. Питома вага адміністративних витрат і збутових витрат зменшилась у 2020 році, порівняно з 2019 році, що в свою чергу нівелює обсяг зростання питомої ваги собівартості реалізованої продукції.

3. Зазначені вище зміни стали причиною того, що питома вага операційного прибутку у чистому доході із року в рік зростає, що в свою чергу свідчить про ефективність операційної діяльності Групи.

4. Остаточним підсумком змін структури витрат є зростання питомої ваги чистого фінансового результату у складі чистого доходу від реалізації продукції. У 2020 році чистий фінансовий результат складає 2,27% проти 2,00% у 2019 році.

3. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ПЛАТОСПРОМОЖНІСТЬ

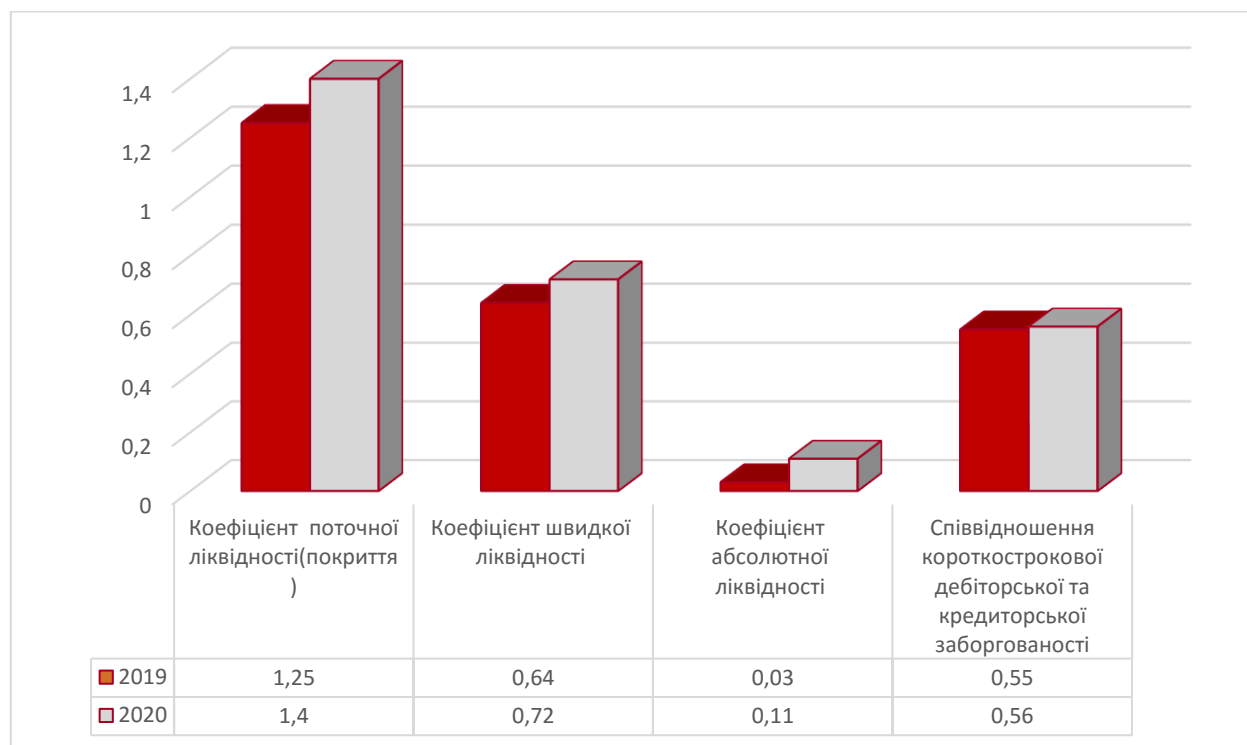
Показник	2019 рік	2020 рік	Абсолютне відхилення
Коефіцієнт поточної ліквідності(покриття)	1,25	1,40	0,16
Коефіцієнт швидкої ліквідності	0,64	0,72	0,08
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,03	0,11	0,07
Співвідношення короткострокової дебіторської та кредиторської заборгованості	0,55	0,56	0,01

Платоспроможність і ліквідність характеризують фінансовий стан, його наявні та потенційні можливості ефективної діяльності, здатність виконувати свої грошові зобов'язання перед іншими суб'єктами ринку.

Коефіцієнт поточної ліквідності(покриття) показує співвідношення оборотних активів і поточних зобов'язань, виступає індикатором здатності відповідати за поточними зобов'язаннями за допомогою оборотних активів. Нормативним є значення в межах від 1 до 3. Значення показника покриття для Групи становило 1,25 у 2019 році та 1,40 у 2020 році, що свідчить про наявність можливості вчасно та в повному обсязі відповідати за своїми поточними зобов'язаннями.

Коефіцієнт швидкої ліквідності індикатор короткострокової ліквідності, який вимірює здатність вчасно погасити свої короткострокові зобов'язання з допомогою високоліквідних активів. Оптимальне значення показника знаходиться в межах від 0,5 до 1 і вище. Коефіцієнт швидкої ліквідності Групи

становить 0,64 у 2019 році та 0,72 у 2020 році, таке значення вказує на наявність достатнього обсягу ліквідних оборотних коштів для своєчасного розрахунку за короткостроковими зобов'язаннями.



Коефіцієнт абсолютної ліквідності виражає співвідношення найбільш ліквідної частини активів і поточних (короткострокових) зобов'язань. Нормативним вважається значення від 0,1 до 0,2. Зазначений показник Групи у 2020 році знаходиться в межах нормативного – 0,11, отже, навіть якщо термін платежів настане незабаром їх зможуть вчасно погасити.

Ліквідність та платоспроможність Групи за період 2019 та 2020 років можна охарактеризувати як порівняно високу, а наявність ресурсів для виконання своїх поточних та довгострокових зобов'язань забезпечує стабільне фінансове становище, що сприяє подальшому розвитку.

4.ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

Екологічна політика Групи спрямована на раціональне використання природних ресурсів та охорону навколишнього середовища, базується на наступних принципах:



5. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

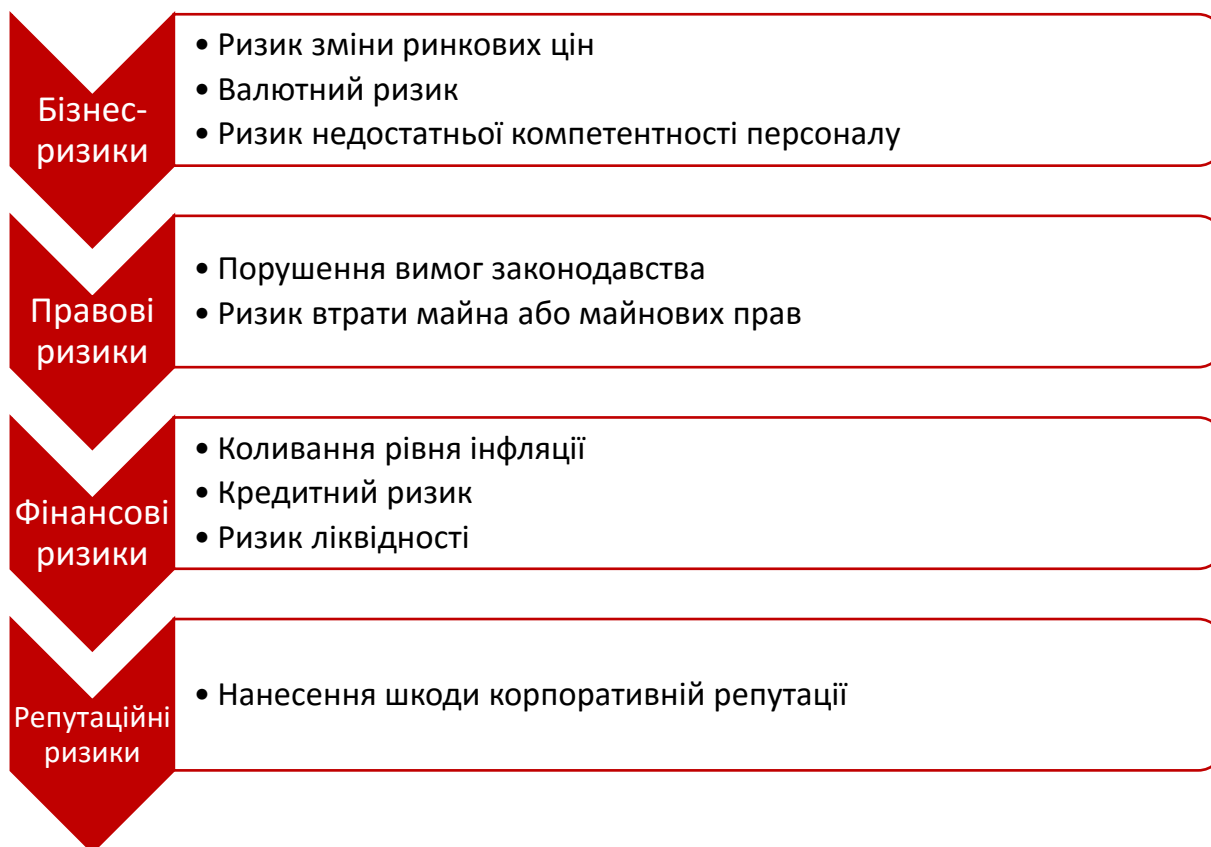
Здійснюючи кадрову політику, Група дотримується всіх вимог чинного законодавства.

Основні принципи кадрової політики:

Система навчання персоналу	Дотримання умов праці	Соціальна політика
<ul style="list-style-type: none"> • навчання з внутрішнім тренером, участь в тренінгах та семінарах; • підвищення кваліфікації за рахунок компанії 	<ul style="list-style-type: none"> • Проводиться атестація робочих місць з метою підтвердження безпечності умов праці для співробітників 	<ul style="list-style-type: none"> • Контролюється дотримання всіх соціальних гарантії по відношенню до співробітників

6. РИЗИКИ

Група ідентифікувала ряд ризиків, що значним чином впливають на її діяльність. Група ефективно вживає заходів з метою мінімізації негативних наслідків від виявлених ризиків.



1. Ризик зміни ринкових цін внаслідок зміни економічної кон'юнктури, інших ринкових умов.

Ризик зміни ринкових цін – це ризик того, що компанія не зможе продати товари/роботи/послуги за ціною, що дозволяє отримати прибуток. Такий ризик виникає в результаті збільшення конкуренції або зміни очікувань ринку щодо товарів/робіт/послуг компанії, а також в результаті зміни законодавства, що регулює ціноутворення на фармацевтичному ринку.

Група розглядає такий ризик як обмежений.

2. Ризики, пов'язані із зміною офіційного курсу гривні до іноземної валюти, встановленого Національним банком України, процентних ставок, кредитні ризики.

Валютні ризики пов'язані зі зміною курсу іноземної валюти відносно базової валюти розрахунків

компанії. Такий ризик виникає, якщо на розмір прибутку можуть вплинути коливання валютних курсів. У компанії може виникнути цей ризик, якщо валюта витрат відрізняється від валюти доходів.

У рамках своєї діяльності Група здійснює імпорт товарів та послуг, але він не становить значної питомої ваги. Тому цей ризик Група розглядає як низький.

4. Ризик недостатньої компетентності персоналу

Група забезпечує процеси підвищення кваліфікації та професійного розвитку своїх працівників, активно реагуючі на високі вимоги до професійних компетенцій на сучасному ринку праці. Керівництво застосовує сучасні методи мотивації, щоб кожен працівник відчував, що Група цінує його особистий внесок у спільну справу. Тому цей ризик Група розглядає як низький.

5. Ризик порушення вимог законодавства

Законодавчі та правові зміни здійснюють прямий вплив на діяльність Групи. З метою ефективного реагування на зміни в законодавчому та правовому полі Група підтримує в актуальному стані внутрішні регламентуючі документи та суворо дотримується визначених вимог. У разі виникнення правових чи претензійних спорів, юридичний відділ Групи здатний надійно захистити інтереси її бізнесу.

5. Ризики, пов'язані із втратою майна чи майнових прав.

Ризик втрати майна або майнових прав - це ризик, пов'язаний із втратою майна в результаті втрати права власності на власність чи продукцію.

Групою вжито всіх заходів правового характеру щодо убезпечення майна від незаконного заволодіння ним.

Протягом звітної періоду відсутні судові справи, в яких підприємства Групи виступають відповідачем. Тому цей ризик Група розглядає як низький.

6. Ризик коливання рівня інфляції

Коливання курсу гривні має значний вплив на результати діяльності Групи. Тому цей ризик група оцінює як високий.

7. Кредитний ризик

Кредитний ризик пов'язаний з можливою несплатою або несвоєчасною сплатою заборгованості покупцями за товар. Цей ризик стосується ситуації, коли покупець товарів/робіт/послуг, уклавши договір купівлі-продажу і отримавши товари, роботи/послуги, стає нездатним або не бажає сплатити відповідну суму постачальнику.

Через відсутність довгострокової заборгованості та прийнятні показники оборненості поточної кредиторської заборгованості Група розглядає цей ризик як низький.

8. Ризик ліквідності

Група на постійній основі аналізує зміни своїх грошових потоків та стан кредитного портфелю, щоб уникнути проблем з обслуговуванням своїх зобов'язань. Для забезпечення достатнього рівня ліквідності Група підтримує ефективне бюджетування та гнучкість процесів управління фінансами.

9. Нанесення шкоди корпоративній репутації

З метою мінімізації ризиків реалізації товарів незадовільної якості, Група суворо дотримується міжнародних стандартів контролю якості продукції, що дозволяє підтримувати імідж Групи на високому рівні, що приносить конкурентну перевагу при роздрібній торгівлі та укладанні договорів з покупцями її товарів.

7. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

Впровадження інновацій та проведення наукових досліджень в звітному періоді не відбувались.

8. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Станом на кінець звітнього періоду у Групі відсутні фінансові інвестиції підприємства у цінні папери інших підприємств. Фінансові інвестиції ПП «Конекс» в асоційовані і дочірні підприємства Станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року представлені наступним чином:

<i>Назва активу</i>	<i>Сума на 31.12.2020 року, тис.грн</i>	<i>Сума на 31.12.2019 року, тис. грн</i>
Внесок до статутного капіталу дочірнього підприємства ТОВ «ФІТОСВІТ ЛТД»	5 340	5 340

9. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

В планах Групи:

- Налагодження прямої дистриб'юції лікарських засобів медичним закладам;
- Підвищення ефективності та якості надання логістичних послуг;
- Вдосконалення та оновлення холодильного обладнання для зберігання та транспортування лікарських засобів;
- Подальша модернізація виробництва, запровадження новітніх технологій виробництва та покращення контролю якості продукції;
- Розвиток та розширення власного рослинницького господарства;
- Розширення лінійки та асортименту продукції;
- Розширення географії торговельної мережі та дистриб'юції в Україні, розширення географії експорту продукції закордоном;
- Покращення соціальних аспектів та кадрової політики; введення нових форм заохочення (мотивації) працівників;
- Розробка та запровадження нових програм навчання та освіти персоналу;
- Розробка та впровадження нового програмного забезпечення, розширення функціональних можливостей веб-сайту, вдосконалення системи інтернет-замовлень та доставки товару кінцем споживачам;
- Впровадження покращених заходів з охорони праці та запобігання травматизму на виробництві та економічного використання природних ресурсів та екологічного контролю.