

Звіт про управління Товариства з обмеженою відповідальністю «ВФ Ритейл»

місто Київ

дата: 26 червня 2020 року

Цей Звіт про управління товариства з обмеженою відповідальністю «ВФ Ритейл» сформовано на виконання вимог ч.2 ст.11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», а також відповідно до Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління (затв. Наказом Міністерства фінансів України 07.12.2018 за № 982).

Цей Звіт про управління товариства з обмеженою відповідальністю «ВФ Ритейл» (далі **Компанія**) містить достовірну фінансову та нефінансову інформацію про діяльність Товариства, його стан та перспективи розвитку та розкриває основні ризики і невизначеності його діяльності. Звіт про управління складено за звітний період, який співпадає з календарним роком за період з 01 січня 2019 року по 31 грудня 2019 року. З метою систематизації та співставності інформації, Звіт сформовано за такими напрямками:

- 1) організаційна структура та опис діяльності;
- 2) результати діяльності;
- 3) ліквідність та зобов'язання;
- 4) екологічні аспекти;
- 5) соціальні аспекти та кадрова політика;
- 6) ризики;
- 7) дослідження та інновації;
- 8) фінансові інвестиції;
- 9) конкурентне оточення та перспективи розвитку.

1. Організаційна структура та опис діяльності

ТОВ «ВФ Ритейл», офіційно зареєстроване як товариство з обмеженою відповідальністю, було створено у відповідності із рішенням Загальних зборів учасників ПрАТ «ВФ Україна» 11 липня 2017 року. Мета Компанії - стимулювання продажів телефонів та смартфонів для смартфонізації населення України.

Компанія використовує декілька основних джерел отримання доходів:

- Доходи від роздрібної торгівлі:
 - продаж телефонів і смартфонів;
 - продаж аксесуарів;
 - продаж гаджетів
 - продаж стартових пакетів та ваучерів;
- Доходи від надання послуг при обслуговуванні покупців.
- Комісійні доходи.
- Інші доходи.

Компанія здійснює свою діяльність на всій території України (окрім тимчасово окупованих територій Донецької та Луганської областей та АР Крим) і є мережею точок продажів.

Протягом 2019 року середня кількість штатних співробітників Компанії складала 1.690 осіб.

Юридична адреса Компанії: Україна, 01601, Київ, вул. Лейпцизька, 15.

Організаційна структура Компанії складається з підрозділів згрупованих за напрямками діяльності:

Фінансовий напрямок, комерційний напрямок, напрямок розвитку роздрібно́ї мережі, напрямок керування точками продажів та безпосередньо́ точки продажів, напрямок ІТ технології, управління персоналом, безпека та внутрішній контроль.

Керівником Компанії є директор.

2. Результати діяльності

Результати діяльності Компанії наведені у фінансовій звітності за 2019 рік.

3. Ліквідність та зобов'язання

Ризик ліквідності виникає при загальному фінансуванні діяльності Компанії та управлінні її платоспроможністю. Компанія забезпечує ліквідність на достатньому рівні, підтримуючи відповідні резерви, рахунки в банках та можливість одержання кредитів, через постійний моніторинг поточного та майбутнього руху грошових коштів, та співставлення строків реалізації фінансових активів та погашення зобов'язань. Основними фінансовими зобов'язаннями Компанії є заборгованість за безвідсотковою позикою перед ПрАТ «ВФ Україна», заборгованість з оренди активів, розрахована відповідно до вимог МСФЗ 16, торгова кредиторська заборгованість та інша кредиторська заборгованість. Основною метою цих фінансових інструментів (крім заборгованості за орендою згідно з МСФЗ 16) є залучення фінансування для операційної діяльності Компанії. Мета відображення заборгованості за МСФЗ 16 полягає у тому, що на основі цієї інформації користувачі фінансової звітності можуть оцінити вплив оренди на фінансовий стан та майбутню суму фінансових платежів з оренди. Компанія має різні фінансові активи, такі як гроші та їх еквіваленти, торгова дебіторська заборгованість та інша дебіторська заборгованість, основні засоби та активи у вигляді права користування.

Компанія не має неліквідних товарних запасів. Компанія постійно проводить тестування на відповідність вартості запасів ринковій вартості.

За рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, Компанія не мала жодних сумнівних дебіторських заборгованостей та прострочених не сплачених кредиторських заборгованостей.

Дебіторська заборгованість сформована в основному за послуги, надані клієнтам та постачальникам Компанії, та за товари, що продаються з відстрочкою платежу.

Кредиторська заборгованість формується в основному за товари, послуги та придбані основні засоби та сплачується у відповідності з термінами визначеними за договорами.

Короткострокові зобов'язання Компанії в основному склалися із інших поточних зобов'язань і представляли собою заборгованість перед материнською компанією за безвідсотковою позикою. 17 квітня 2020 року керівництвом ПрАТ «ВФ Україна» прийнято рішення про переведення суми боргу за договором безвідсоткової позики до складу статутного капіталу ТОВ «ВФ Ритейл» у розмірі 1,260,000 тисяч гривень не пізніше 30 червня 2020 року.

Станом на 31 грудня 2019 року Компанія не мала кредиторської заборгованості за кредитами, отриманими від банківських установ.

4. Екологічні аспекти

Компанія діє відповідно до норм національного та міжнародного законодавства щодо захисту навколишнього середовища. Система менеджменту якості в Товаристві відповідає вимогам міжнародного стандарту ISO 9001: 2008. Все обладнання сертифіковане і відповідає нормам екологічної безпеки. ІТ-рішення та енергоефективні технології, які впроваджені в офісах Компанії, дозволяють зменшувати споживання ресурсів і вплив діяльності людини на навколишнє середовище.

В Компанії діє система автоматизованого документообігу. Більшість документів створюються і зберігаються виключно в електронному вигляді. Електронний документообіг здійснюється не лише в межах Компанії, але і поширюється на зовнішніх контрагентів, що позитивно впливає на витрати паперу Компанією.

При виконанні будівельно-монтажних робіт використовуються сучасні екологічно чисті матеріали, що відповідають вимогам санітарних норм та сертифіковані на території України. Зокрема використовуються Led світильники, які сертифіковані системою УкрСЕПРО. Повністю відійшли від використання люмінесцентних газорозрядних ламп. Світлотехнічне обладнання токсикологічно безпечно та забезпечено безпекою випромінюваних електромагнітних полів. Ми орієнтовані на придбання матеріалів відповідно до нормативно-правового регулювання в області санітарно-епідеміологічної безпеки населення.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

В Компанії затверджена та діє Політика з управління персоналом, яка встановлює порядок прийому, переведення та звільнення працівників, права, обов'язки та відповідальність працівника та роботодавця, режим роботи, часи відпочинку, заходи заохочення і стягнення, систему оплати праці, а також інші питання регулювання трудових відносин в ТОВ «ВФ Ритейл».

Менеджмент Компанії встановлює основні принципи матеріального стимулювання, проведення оцінки ефективності персоналу та преміювання працівників на підставі результатів виробничої діяльності, визначає обсяг компенсаційного пакета працівників Компанії та їх додаткового матеріального стимулювання.

Компанія є часткою великої міжнародної групи компаній Vodafone з великими можливостями для професійного розвитку. Ми цінуємо наших співробітників і щодня працюємо над тим, щоб стати кращими разом. У нас унікальна корпоративна культура та Digital-середовище. Наше керівництво знає, що саме колектив формує вартість компанії на ринку, ми культивуємо лояльне ставлення до себе як до роботодавця.

У роботі з персоналом ми керуємося наступними принципами:

- відкритість - ми будуємо плани на майбутнє; з усіма працівниками укладаємо офіційні трудові відносини;
- професіоналізм - ми цінуємо кожного професіонала своєї справи і діємо як професіонали;
- розвиток компетентності - ми створюємо умови для професійного зростання та реалізації потенціалу співробітників;
- справедливість винагороди - діюча система мотивації персоналу прозора і зрозуміла, дозволяє отримувати винагороду пропорційно вкладеним зусиллям, працюючи чесно;
- рівні можливості професійного і кар'єрного розвитку - ми створюємо рівні можливості для всіх працівників у професійному та кар'єрному зростанні.

Невід'ємним принципом роботи Компанії є соціальна відповідальність перед суспільством і державою, а також-перед нашими співробітниками, клієнтами та партнерами. Кожному штатному співробітнику гарантовано надається робоче місце, відповідне правилам охорони праці і техніки безпеки; відпочинок - щотижневі вихідні дні, неробочі та святкові дні, щорічні основна та додаткові відпустки; обов'язкове соціальне, пенсійне та інші види страхування відповідно до чинного законодавства України; пільги, гарантії і компенсації, передбачені чинним законодавством України.

У Компанії існує система розвитку персоналу, синхронізована і вибудована під стратегічні цілі Компанії та перспективи розвитку бізнесу, спрямована на підтримку та реалізацію конкретних запитів керівників.

6. Ризики

Компанія виділяє основні фактори ризику:

-**Ризик зниження виручки.** Для зменшення впливу ризику компанія використовує інструменти заохочення покупців акційними подіями та додатковими сервісами.

-**Валютний ризик** - компанія підписує договори поставки на товари з фіксацією вартості товару у гривні.

-Ризик дефолту банків –компанія проводить постійний моніторинг фінансового стану та ліквідності партнерів банків, працює з банками, що мають фінансову стабільність, та контролює залишки на рахунках банків.

-Ризик погіршення ліквідності та обіговості товарних запасів: компанія постійно проводить оцінку ліквідності та ринкової вартості товарних запасів. У випадку виявлення запасів, які зберігаються довше нормального терміну зберігання (перевищується термін обіговості) або у випадку зниження ринкової вартості, компанія проводить дії, направлені на швидкий розпродаж таких товарів.

7. Дослідження та інновації

Компанія є одним з лідерів в сфері операторської роздрібною мережі на ринку гаджетів та новітніх моделей смартфонів.

Компанія використовує інноваційні методи обслуговування покупців на касі та в торговому залі: впроваджує сучасні гаджети для розрахунків з покупцями та сучасні продукти для якісного сервісного обслуговування.

Компанія використовує електронний документообіг та власний соціальний портал для комунікації персоналу.

В компанії впроваджена ERP система, яка дозволяє в одній системі вести аналітичний облік руху товарних запасів, аналітику продаж товарів та облік бухгалтерських операцій.

Компанія виступає оператором інтернет-магазину, що базується на власній, створеній на замовлення Компанії, платформі.

8. Фінансові інвестиції

Компанія є співзасновником Товариства з обмеженою відповідальністю «ІТ СмартФлекс», що зареєстроване 28 грудня 2017 року. Частина статутного фонду, який знаходиться у власності Компанії, складає 1 %. Сума внеску складає 100 тисяч гривень.

9. Конкурентне оточення та перспективи розвитку

Падіння економіки, викликане протиепідемічними заходами у зв'язку з пандемією COVID-19 призвело до зниження економічної активності, зокрема у сферах роздрібною торгівлі, ресторанного бізнесу і транспорту. Ці фактори мають негативний вплив на доходи населення, що призводить до погіршення економічних очікувань та зниження платоспроможного попиту.

Україна продовжує обмежувати свої політичні та економічні зв'язки з Росією, беручи до уваги анексію Криму, автономної республіки у складі України, а також збройний конфлікт із сепаратистами у деяких районах Луганської та Донецької областей. У результаті цього українська економіка продовжує переорієнтовуватись на ринок Європейського Союзу («ЄС»), реалізуючи весь потенціал Поглибленої та всеосяжної зони вільної торгівлі із ЄС.

До інших ризиків, які можуть негативно вплинути на ринок роздрібною торгівлі можна віднести триваюче скорочення населення, внутрішню політичну невизначеність і негативний торговельний баланс (що підсилює тиск на гривню в середньо- і довгостроковій перспективах).

Починаючи з початку 2020 року, нова коронавірусна хвороба (COVID-19) почала швидко поширюватися по всьому світу, в результаті чого Всесвітня організація охорони здоров'я в березні 2020 року оголосила про пандемічний статус. Поширення COVID-19 призводить до значних скорочень операцій для багатьох компаній та має значний вплив на світові фінансові ринки. Оскільки ситуація швидко розвивається, це може мати суттєвий вплив на бізнес багатьох компаній у різноманітних секторах економіки, включаючи, але не обмежуючись таким впливом, як зупинення підприємницької діяльності внаслідок перерви у виробництві чи закриття об'єктів, перебої в постачанні, карантин персоналу, зменшення попиту та труднощі із залученням фінансування.

Так, у першій половині 2020 року Компанія стикнулася із негативним впливом карантинних заходів через пандемію COVID-19. Через обмеження для ведення бізнесу, введених урядом, протягом карантину була закрита частина торговельних точок, що негативно вплинуло на обсяг доходів від реалізації. Також очікується зниження платоспроможного попиту населення внаслідок зниження загальної ділової активності та зайнятості населення.

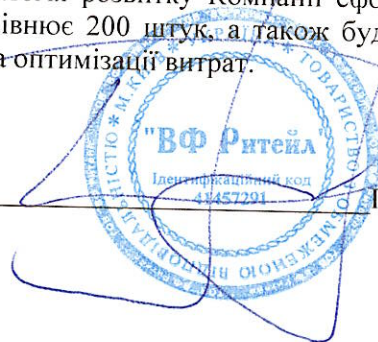
Відповідно до аналітичного звіту компанії GfK за перші тижні карантину в березні 2020 року продаж смартфонів в Україні впав на 50%. Проте з середини квітня 2020 року продажі почали збільшуватися та змістилися в онлайн.

З огляду на об'єктивну неспроможність підтримувати розмір доходів на докарантинному рівні у найближчій перспективі, керівництвом був застосований ряд радикальних заходів зі скорочення витрат, основні з яких – це зупинка реклами (за винятком Інтернету) з повним скороченням бюджету; введення режиму простою для персоналу магазинів з відповідним скороченням реальної заробітної плати; максимально жорсткі перемовини з орендодавцями для зменшення орендної плати як на період карантину, так і на майбутнє; максимально жорсткі перемовини з постачальниками щодо системи знижок та графіку платежів; відмова від відряджень, мотиваційних програм для комерційного персоналу, запровадження сезону відпусток для всіх працівників.

Впровадження Компанією вищезазначених антикризових заходів з оптимізації витрат на думку керівництва дозволить нівелювати вплив негативних наслідків COVID-19, та, перекривши суми недоотриманих доходів економією від впровадження вищезазначених заходів, очікувати виконання забюджетованих ключових фінансових показників щодо операційного збитку та чистого збитку відповідно до бюджету на 2020 рік.

У 2020 році стратегія розвитку Компанії сфокусована на оптимізації розміру мережі - загальна кількість магазинів дорівнює 200 штук, а також буде продовжено впровадження заходів з покращення показників дохідності та оптимізації витрат.

Директор Компанії _____



Поздняков Д.А.