

## ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

Управлінський персонал Товариства з обмеженою відповідальністю з іноземними інвестиціями «Проктер енд Гембл Україна» (далі – «Компанія») представляє Звіт про управління разом з фінансовою звітністю Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р.

### **ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА**

Група компаній «Проктер енд Гембл» є визнаним світовим лідером в розробці, виробництві та продажу товарів широкого вжитку. Продажі компанії складають близько 65 мільярдів доларів на рік, вона також є найбільшим світовим рекламодавцем. Продукція групи компаній «Проктер енд Гембл» продається мільйонам споживачів у понад 180 країнах через мільйони торгових точок. В компанії працює близько 110 000 людей у понад 70 країнах.

Компанія «Проктер енд Гембл» заснована на основних «Цілях, Цінностях та Принципах», які лишаються незмінними з моменту створення компанії та є обов'язковими для співробітників всіх структурних підрозділів компанії у всьому світі. P&G визначає свою мету як "Ми надаватимемо фірмові продукти та послуги вищої якості та цінності, які покращують життя споживачів у світі зараз та для наступних поколінь. Як результат, споживачі будуть винагороджувати нас лідерськими продажами, прибутком та створенням цінностей, дозволяючи нашим людям, нашим акціонерам та громадам, в яких ми живемо та працюємо, процвітати».

На український ринок компанія «Проктер енд Гембл» прийшла в 1993 році. В 2019 році компанія була представлена в Україні 2-ма юридичними особами:

- Товариство з обмеженою відповідальністю з іноземними інвестиціями «Проктер енд Гембл Україна», що є виробником та постачальником товарів групи компаній «Проктер енд Гембл».
- Товариство з обмеженою відповідальністю «Проктер енд Гембл Трейдинг Україна», що є дистриб'ютором товарів групи компаній «Проктер енд Гембл» на ринку України.

Товариство з обмеженою відповідальністю з іноземними інвестиціями «Проктер енд Гембл Україна» об'єднує:

- Головний офіс в м.Києві,
- Завод з виробництва товарів побутової хімії в м. Покров Дніпропетровської області (Покровська філія)
- Завод з виробництва засобів жіночої гігієни в м.Борисполі (Бориспільська філія).

Головний офіс є імпортером товарів торгових марок, що належать групі компаній «Проктер енд Гембл», таких категорій :

Засоби для догляду на тканинами - Ariel, Tide, Lenor, Gala  
Засоби для догляду за будинком - Fairy, MrProper  
Засоби жіночої гігієни - Always, Discreet, Naturella  
Засоби для догляду за ротовою порожниною - Blend-a-med  
Засоби для догляду за тілом - Safeguard

Завод з виробництва товарів побутової хімії в м. Покров здійснює виробництво товарів таких категорій:

Засоби для догляду за тканинами - Ariel, Tide, Gala  
Засоби для догляду за будинком – Fairy.

Товари, вироблені Покровською філією, здебільшого продаються на ринку України, але також експортуються в країні Центральної Європи.

Завод з виробництва жіночих прокладок в м. Бориспіль надає послуги з переробки давальницької сировини. Готова продукція, вироблена на заводі – жіночі прокладки Discreet та Naturella експортуються в країні Центральної та Західної Європи (близько 80% об'єму виробництва), а також продаються на ринку України.

На обох заводах впроваджена система контролю якості, що відповідає як вимогам нормативів GMP, так і внутрішнім стандартам якості, прийнятим на всіх підприємствах групи компаній. Це стосується як контролю якості сировини, так і якості виробленої продукції.

Продаж товарів як імпортованих, так і вироблених на виробничих потужностях компанії в Україні, здійснюється через ТОВ «Проктер енд Гембл Трейдинг Україна».

Вищим органом управління згідно зі Статутом Компанії є Загальні збори учасників. Виконавчим органом товариства є Дирекція, що складається з Генерального Директора та директорів.

1 липня 2020 р. до ТОВ «Проктер енд Гембл Україна» було приєднано дочірню компанію ТОВ «Проктер енд Гембл Трейдинг Україна».

## **РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ**

Фінансові результати Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2019 р., представлені на стор.6-7 фінансової звітності

Чистий прибуток за 2019 рік становив 395,400 тисяч гривень (2018: 183,871 тисяч гривень).

Збільшення прибутку в 2019 році у порівнянні з 2018 роком відбулося за рахунок зниження собівартості реалізації при сталому рівні доходу від реалізації. Зниження собівартості здебільшого пов'язане із зміцненням курсу гривні щодо долару США та Євро, що позитивним чином відобразилось на собівартості імпортованої сировини, яка використовується в основному в виробництві.

## **ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ**

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що Компанія не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення. Положення ліквідності Компанії ретельно контролюється і управляється. Компанія використовує процес детального бюджетування і прогнозування грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність достатніх коштів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

Компанія проводить аналіз строків виникнення активів і погашення зобов'язань і планує свою ліквідність у залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів.

## **ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ**

Збереження екологічного балансу є однією з ключових складових відповідального ведення бізнесу групи компаній «Проктер енд Гембл».

Стратегія Компанії спрямована на забезпечення ефективного використання природних ресурсів, охорону навколишнього середовища та забезпечення екологічної безпеки. Компанія вдосконалює екологічність нашої продукції, упаковки, процесів виробництва, впроваджує науково обґрунтовані методи в роботу працівників, постачальників і партнерів, зокрема:

впроваджує енергоефективні рішення на своїх підприємствах;

переходить на екологічніші види палива;

застосовує більш енергоефективну схему доставки готової продукції;

забезпечує безпечність товарів, упаковки та виробництва для працівників, споживачів і навколишнього середовища;

вживає заходів для скорочення негативного впливу наших товарів і упаковки на навколишнє середовище через їхній дизайн, процес виготовлення, розповсюдження, використання та утилізацію;

підтримує програми збереження ресурсів і активно сприяє повторному використанню та переробленню;

надає своїм споживачам, клієнтам, співробітникам, громадам, зацікавленим суспільним групами достовірну та актуальну інформацію про свою продукцію, упаковку, виробництво та діяльність компанії;

поширює знання щодо скорочення викидів ПГ, наприклад, розповідає про переваги використання холодної води для машинного прання.

підбирає відновлювальні ресурси, враховуючи ризики знеліснення;

розробляє відновлювані матеріали, щоб замінити сировину, отриману з нафти.

«Проктер енд Гембл» в Україні через посередництво Торгово-промислової палати США співпрацює з урядом над змінами в законодавстві в сфері утилізації відходів упаковки.

Виробничі підприємства ТОВ «Проктер енд Гембл Україна» в своїй діяльності керуються політикою компанії в області екології та законом України про охорону навколишнього середовища.

На підприємствах встановлені пилоочисні установки, що забезпечують нуль викидів пилу в атмосферу. На заводі в м. Покров встановлена багатоступенева система очистки типу скруббер, виконується постійний моніторинг ефективності роботи обладнання за дотриманням встановлених гранично допустимих викидів забруднюючих речовин. На території підприємств виконується збір та очистка зливових та талих вод. Для цього встановлені сучасні системи очистки води.

Обидва заводи працюють за принципом 100% повторного використання відходів. Відходи паперу, дерева, пластику та металу продаються на переробку або для повторного використання. Решта відходів передаються спеціалізованим підприємствам для спалювання з метою вироблення тепла.

На підприємствах впроваджені програми моніторингу використання електроенергії, тепла та води.

Щорічно підприємства знижують споживання цих ресурсів на 2%.

## **СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА**

Загальна чисельність співробітників ТОВ «Проктер енд Гембл Україна» станом на 31 грудня 2019 року складає 470 осіб, з них на виробничих підприємствах працює 434 особи. Частка жінок у структурі персоналу Компанії станом на 31 грудня 2019 року складає 34%. На керівних посадах працює 47% жінок, в тому числі в Київському офісі 85%, на виробництві 43%.

Компанія забезпечує рівні можливості для працевлаштування, поважає усіх співробітників та кандидатів, дотримується всіх відповідних законів, коли приймає рішення про прийом на роботу, навчання, в питаннях заробітної плати та кар'єрного росту. Компанія ніколи не обмежує та не відмовляє людині через її расу, національність, колір шкіри, стать, вік, віросповідання, сексуальну орієнтацію, гендерну приналежність чи самовираження, сімейний стан, громадянство, інвалідність, статус ветерана, стан здоров'я.

Компанія створює атмосферу впевненості та довіри. Зобов'язання Компанії перед співробітниками відображені у Політиці компанії щодо прав співробітників, яка відповідає нашій меті, цінностям та принципам і узгоджується з Міжнародними трудовими нормами. В Єдиному кодексі корпоративної етики компанії описані чіткі інструкції, як співробітники мають діяти в тих чи інших ситуаціях і куди можуть звернутися з питанням чи проблемою. Наші працівники будують свою роботу та заохочують своїх колег дотримуватися принципів довіри та професійної етики, діють як лідери, проявляють підприємницькі якості та чесно конкурують з пристрастю до перемоги.

Баланс роботи та особистого життя є важливим для компанії, тому працівникам пропонується гнучкий

графік роботи, можливість дистанційної роботи, оплачувані відпустки згідно законодавства.

Охорона праці є одним з основних пріоритетів в роботі компанії. Покарщення умов праці співробітників являється одним з ключових показників, що допомагають компанії досягати задоволення співробітників та унеможливлення травматизму на робочому місці. Щороку компанія інвестує в модернізацію обладнання, будівель та споруд, а також впроваджує зміни до робочих процесів, що роблять перебування співробітників на роботі більш безпечним.

Компанія пропонує конкурентоспроможну заробітну плату, яка зростає відповідно до внеску працівника в успіх Компанії. Крім того, фінансовий пакет включає медичне страхування, страхування життя, безпроцентні позики.

Компанія забезпечує навчання та розвиток співробітників за допомогою корпоративних тренінгів, що сприяють розвитку як професійних навиків, так і особистих якостей, необхідних для успіху в бізнесі.

Компанія має великий досвід застосування норм професійної етики в роботі усюди компанії — на всіх рівнях, як в рамках самої компанії, так і за її межами. Кожен співробітник компанії проходить підготовку за Єдиним кодексом корпоративної етики компанії та несе власну відповідальність за дотримання правових та етичних норм.

Щороку в Компанії відбувається тиждень «Роби правильні речі», присвячений нашій Меті, Цінностям та принципам, в рамках якого проводяться обов'язкові тренінги для працівників по протидії хабарництву та корупції та запобіганню шахрайства.

## **ОСНОВНІ РИЗИКИ ТА НЕВИЗНАЧЕНОСТІ**

### **(а) Економічне середовище**

Починаючи з 2016 року, українська економіка демонструвала ознаки стабілізації після років політичної та економічної напруги. У 2019 році українська економіка продовжувала відновлюватись та досягла зростання ВВП, зниження темпів інфляції, зниження темпів знецінення гривні по відношенню до основних іноземних валют.

Проте рівень макроекономічної невизначеності в Україні у 2019 році продовжував залишатися високим. Рівень доходів населення залишається низьким.

Економіка України вразлива до коливань у світовій економіці.

Конкурентне законодавство України є складним, часто невизначеним та його застосування може бути суперечливим.

Обмежений доступ до міжнародних ринків капіталу може мати негативний вплив на українську економіку. Українське податкове законодавство та практика не розроблені у повній мірі та зазнають частоті зміни та перетлумачення, що може призвести до умов невизначеності для інвестицій та ділової активності.

### **(б) Ризики, що пов'язані з фінансовими інструментами**

Загальна програма управління ризиками Компанії зосереджена на непередбачуваності та неефективності фінансового ринку України і спрямована на зменшення його потенційного негативного впливу на фінансовий стан Компанії.

Основні ризики, властиві фінансовим інструментам Компанії, включають ринковий ризик, ризик ліквідності, кредитний ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків, основні принципи якої викладені нижче.

#### **Валютний ризик**



Валютний ризик являє собою ризик того, що справедлива вартість майбутніх потоків грошових коштів від фінансового інструмента коливатиметься у результаті змін курсів обміну валют.

Валютний ризик Компанії, в основному, обумовлений коливаннями курсів обміну гривні щодо долара США, євро та російського рубля, яких зазнає Компанія.

### ***Кредитний ризик***

Кредитний ризик являє собою ризик того, що Компанія понесе фінансові збитки у випадку, якщо контрагенти не виконають свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтським договором. Фінансові інструменти, які потенційно наражають Компанію на істотну концентрацію кредитного ризику, переважно включають грошові кошти та їх еквіваленти, торгіву та іншу дебіторську заборгованість, довгострокові фінансові інвестиції та довгострокову дебіторську заборгованість. Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років і 1 січня 2018 року максимальна сума кредитного ризику Компанії становила 1,139,230 тисяч гривень, 751,175 тисяч гривень та 951,661 тисяч гривень, відповідно.

Компанія переважно розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти у великих банках з надійною репутацією, які знаходяться в Україні. Керівництво Компанії здійснює постійний моніторинг фінансового стану установ, де розміщені грошові кошти та їх еквіваленти. Кредитний ризик Компанії пов'язаний з невиконанням банками своїх зобов'язань та обмежується сумою грошових коштів та їх еквівалентів, розміщених на банківських рахунках.

Компанія здійснює всі продажі готової продукції, всі продажі товарів для перепродажу та надає послуги компаніям Групи. Ризики відповідної діяльності компаній Групи відстежуються і аналізуються у кожному конкретному випадку, і керівництво Компанії вважає, що кредитний ризик адекватно відображений у резервах на покриття збитків від зменшення корисності активів.

### ***Ризик ліквідності***

Див. вище.

### **(в) Операційні ризики**

Компанія може зазнати зменшеного попиту на товари внаслідок економічних потрясінь, таких як спад економіки, зниження темпів зростання ринку, більш жорсткі ринки кредитів для своїх постачальників та замовників. Українські споживачі скорочують свої витрати через зменшення рівня наявного доходу. Вони, як правило, вибирають товари з нижчими цінами, часто навіть за рахунок товарів нижчої якості.

Галузь товарів широкого вжитку є висококонкурентною, і на ринку України представлена як мультинаціональними компаніями, так і місцевими виробниками.

Для підтримання рівню прибутку компанія має бути здатною реагувати на фактори конкуренції такі як ціни, заохочувальні стимули та торгові умови. Крім того, з'являються нові канали продажу та бізнес-моделі (наприклад, електронна комерція), які можуть впливати на переваги покупців та споживачів, а також на динаміку ринку.

### **ДОСЛІДЖЕННЯ ТА РОЗРОБКИ**

Група компаній «Проктер енд Гембл» має науково – дослідні центри, завданнями яких є дослідження, розробка та впровадження нових або вдосконалених продуктів, упаковки, концепцій чи технологій. Науково – дослідні центри розташовані в кількох країнах, а результати їх роботи впроваджуються на всіх підприємствах групи компаній по всьому світу.

Безпосередньо в Україні науково-дослідні роботи не проводяться.

## **ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ**

Станом на 31 грудня 2019 р. Компанія має фінансові інвестиції в дочірню компанію ТОВ «Проктер енд Гембл Трейдинг Україна» у розмірі 200 257 тис. грн. На дату публікації звіту ТОВ ТОВ «Проктер енд Гембл Трейдинг Україна» приєднано до ТОВ «Проктер енд Гембл Україна».

## **ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ**

Враховуючи всі ризики та виклики, що виникають в ході господарської діяльності, очікується стабільний розвиток та зростання господарського потенціалу Компанії. Перспективним планом розвитку компанії передбачається щорічне зростання обсягів продажу товарів на ринку України на 5% у порівнянні з попереднім роком. В 5-річному плані розвитку Бориспільського заводу передбачено розширення виробництва та модернізація виробничих потужностей, що дозволить більшити випуск продукції та розширити ринки експорту.

Події після звітної дати наведені в п.22 Приміток до фінансової звітності.

## **ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПОСЛУГИ, НАДАНІ АУДИТОРОМ КОМПАНІЇ**

Інформація щодо послуг ТОВ «Делойт енд Туш ЮСК», наданих Компанії *[та її дочірнім підприємствам]* протягом року, що закінчився 31 грудня 2019 р., представлена наступним чином:

Послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності

Кисельов Д.М.  
Генеральний директор

Сюра Н.Л.  
Головний бухгалтер