

Звіт про управління за 2018 рік

Підприємство: Приватне акціонерне товариство «Вімм-Білл-Данн Україна»

Ідентифікаційний код: 00445937

Місце знаходження: Київська обл., Києво-Святошинський район, м. Вишневе,
вул. Промислова 7

Середня кількість працівників: 711 осіб

Вид економічної діяльності: 10.51 Переробка молока та виготовлення сиру

Даний Звіт про управління за 2018 рік (далі - Звіт) складено Приватним акціонерним товариством «Вімм-Білл-Данн Україна» (далі – Підприємство) у відповідності до вимог ст.6, ст.11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV (далі - ЗУ №996-XIV), згідно з положеннями Наказу Міністерства фінансів України «Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління» від 07.12.2018р. №982, з урахуванням змін, внесених Наказом Міністерства фінансів України «Про затвердження Змін до Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління» від 18.01.2019р. № 27.

Терміни, що наводяться у Звіті, використовуються у значеннях, визначених ЗУ №996-XIV та міжнародними стандартами фінансової звітності (далі – МСФЗ).

Звіт про управління містить достовірну фінансову та нефінансову інформацію про діяльність підприємства, його стан та перспективи розвитку та розкриває основні ризики і невизначеності його діяльності.

Аналіз діяльності, стану та розвитку Підприємства наводиться з урахуванням розміру та виду діяльності Підприємства, і включає як основні фінансові, так і нефінансові показники діяльності, у тому числі інформацію екологічного та соціального характеру, з посиланням на відповідні показники річної фінансової звітності та пояснення щодо сум за відповідними показниками, містить достовірну фінансову та нефінансову інформацію про діяльність Підприємства.

Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за інформацію, викладену в даному Звіті.

Зміст:

Розділ 1. Загальна характеристика діяльності Підприємства у 2018 році	
1.1. Види діяльності Підприємства.	3
1.2. Коротка характеристика становища Підприємства на ринку України.	4
Розділ 2. Результати діяльності Підприємства за 2018 рік.	
2.1. Показники, вибрані Підприємством для характеристики результатів діяльності за 2018 рік.	5
2.2. Абсолютні показники результатів фінансово-господарської діяльності Підприємства та їх динаміка за 2017-2018 роки.	6
2.3. Показники рентабельності Підприємства за 2018 рік.	7
Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання Підприємства за 2018 рік.	
3.1. Показники, вибрані Підприємством для характеристики ліквідності та зобов'язань.	8
3.2. Показники ліквідності Підприємства за 2018 рік.	9
3.3. Показники, що характеризують незалежність та фінансову стійкість Підприємства за 2018 рік.	10
Розділ 4. Екологічні аспекти діяльності Підприємства у 2018 році – вплив на навколишнє середовище, довкілля.	11
Розділ 5. Соціальні аспекти та кадрова політика Підприємства у 2018 році: питання соціального захисту працівників підприємства, поваги прав людини, боротьби з корупцією та хабарництвом.	
5.1. Загальна кількість працівників та частка жінок на керівних посадах.	11
5.2. Охорона праці та безпека.	12
5.3. Рівні можливості працевлаштування.	12
5.4. Повага прав людини.	13
5.5. Заходи боротьби з корупцією та хабарництвом.	13
Розділ 6. Ризики та заходи щодо їх запобігання.	13
Розділ 7. Корпоративне управління	
7.1 Органи управління. їх склад та повноваження, стратегії корпоративного Управління.	14
7.2. Порядок скликання та проведення Загальних зборів акціонерів.	15
7.3 Структура акціонерів та їх частки в акціонерному капіталі.	15
7.4. Діяльність Підприємства стосовно операцій з власними акціями.	16
7.5. Дивідендна політика.	16
7.6. Політики Підприємства стосовно виконавчих та наглядових органів.	16

Розділ 1. Загальна характеристика діяльності Підприємства у 2018 році.

Власником 97,663943% акцій Підприємства і материнською компанією для Підприємства є ТОВ «Вімм-Білл-Данн Продукти Харчування» (Росія). В свою чергу, власником ТОВ «Вімм-Білл-Данн Продукти Харчування» (Росія) є «PepsiCo, Inc.» (США). Таким чином, Підприємство входить в групу компаній «PepsiCo, Inc» (США), яка є бенефіціарним (кінцевим) власником Підприємства. Відомості про приналежність до групи «Pepsico» зазначені у відповідності з інформацією інтернет-сайту Комісії з цінних паперів і бірж США, де опублікований список дочірніх компаній «PepsiCo, Inc» (США):

<https://www.sec.gov/Archives/edgar/data/77476/000144530513000278/exhibit21.htm>.

Глобальні політики «PepsiCo» розповсюджують свою дію на всіх юридичних осіб, що входять у групу компаній «PepsiCo» (є афілійованими особами компанії «PepsiCo Inc»). На За загальним правилом, затвердження локальних політик/стандартів здійснюється на підставі спільних наказів по ТОВ «Сандора» та ПрАТ «ВБД Україна» - за підписом Голови Правління ПрАТ «ВБД Україна» Німченко О.М. та директора або іншої уповноваженої особи Підприємства - що не суперечить вимогам чинного законодавства України.

У структуру «Вімм-Білл-Данн Україна» входить два заводи - в м. Вишневе. Київської області та в м.Харкові.

1.1. Види діяльності Підприємства.

Відповідно до п.1 Статуту Підприємства, метою його діяльності є здійснення виробничої, науково-дослідницької, комерційної діяльності з метою одержання прибутку і використання його в інтересах акціонерів. Види діяльності Підприємства зазначені в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. **Основним видом діяльності Підприємства є надання послуг з виробництво молочних продуктів з використанням давальницької сировини наданої ТОВ «Сандора».**

Крім того, предметом діяльності Підприємства є:

- виробництво молочних продуктів та інших продуктів харчування;
- виробництво фруктових та овочевих соків;
- торгівельна діяльність у сфері оптової, роздрібної торгівлі та громадського харчування щодо реалізації продовольчих і непродовольчих товарів, алкогольних напоїв, тютюнових виробів;
- виробництво товарів культурно-побутового, науково-технічного, господарського призначення, товарів народного споживання, інших товарів;
- торгівля товарами народного споживання, промислово-технологічного призначення, іншими товарами;
- надання брокерських та дилерських послуг;
- надання лізингових послуг;
- організація закладів громадського харчування (кафе, ресторанів, барів, тощо);
- розробка та виробництво нових типів машин, устаткування, пристроїв та засобів автоматизації;
- ремонт та обслуговування техніки, автотранспорту;

- внутрішні та міжнародні перевезення вантажів автомобільним транспортом;
- прокат засобів виробництва автотранспорту;
- діяльність, пов'язана з реалізацією транспортних засобів, що підлягають реєстрації та обліку в органах внутрішніх справ;
- виробництво будівельних матеріалів;
- закупка сільськогосподарської продукції у її виробників та посередників з використанням готівкової та безготівкової форм розрахунку;
- виробництво, переробка та реалізація продукції сільського господарства та сировини;
- проведення будівельно-монтажних, пуско-навантажувальних, ремонтно-будівельних робіт;
- переробка, утилізація та зниження промислових відходів, вторинної сировини;
- торгівельно-закупівельна діяльність;
- проведення науково-дослідних, проектних, конструкторських, технологічних, обчислювальних, програмно-інформаційних робіт;
- надання посередницьких, маркетингових послуг, послуг за договорами комісії, консигнації, доручення;
- організація виставок, конференцій, симпозіумів та інших презентаційних заходів;
- організація спортивно-оздоровчих, видовищних заходів, відпочинку громадян;
- виготовлення та реалізація медикаментів і хімічних речовин;
- зберігання, перевезення, придбання, відпуск, знищення та використання прекурсорів, включених до Списку №2 Таблиці IV Переліку, затвердженого Постановою КМУ №770 від 06.05.2000р.;
- геологічне вивчення;
- геологічне вивчення родовищ корисних копалин, в тому числі дослідно-промислова розробка родовищ корисних копалин загальнодержавного значення;
- видобування корисних копалин, в т.ч. видобування питних підземних вод, придатних для господарсько-питного та виробничого використання.

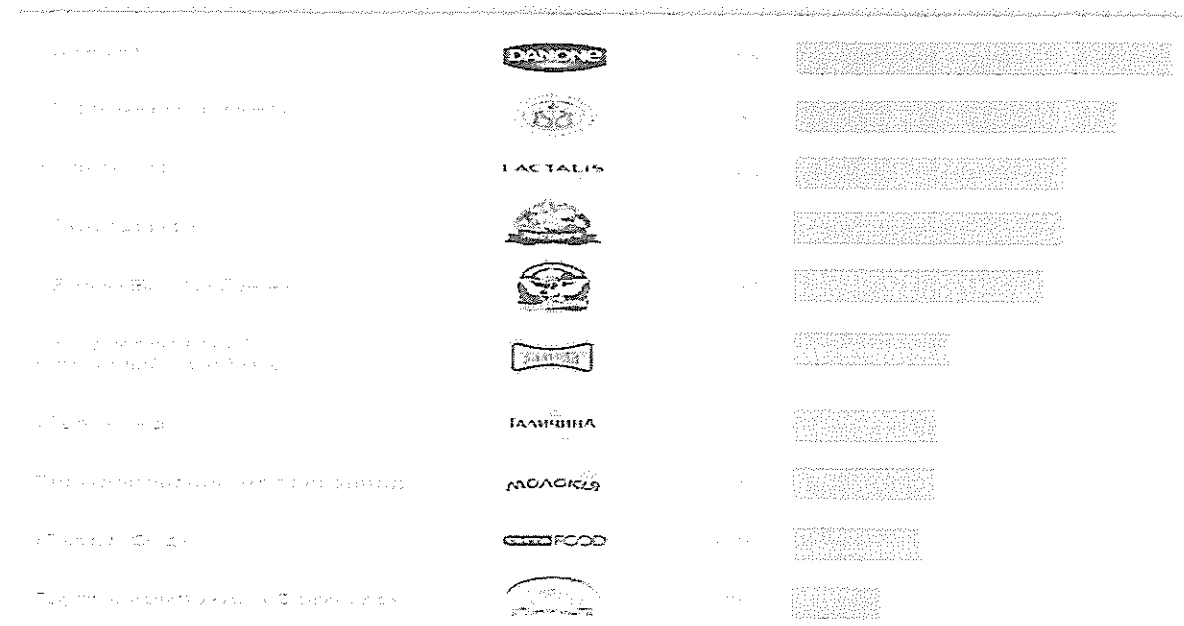
Підприємство здійснює діяльність, яка потребує ліцензування, тільки після одержання відповідної ліцензії згідно із законодавством України.

1.2. Коротка характеристика становища Підприємства на ринку України.

У 2018 році на українському ринку спостерігалось зменшення переробки молока та виробництва молочних продуктів компаніями: 9,46 млн. т молочної продукції, що на 1,9% менше, ніж за аналогічний період 2017 року (10,387 млн. т). Причиною стало зниження надою в домогосподарствах, адже 73% збору молока припадає на частку населення, а на ферми тільки 27%.

За підсумками 2018 року, можна виділити ТОП-9 виробників продукції з незбираного молока в Україні (див. Рисунок 1).

ТОП-9 виробників продукції з незбираного молока за підсумками 2018 року, %



Лідерами українського ринку продуктів переробки молока та виробництва молочної продукції у 2018 році, є компанії: «Данон»; «Молочний альянс»; «Лакталіс»; «Люстдорф»; «Вімм-Білл-Данн». Ринкова частка Підприємства за основним видом економічної діяльності становить 8,86%, є вагомою у сукупній частці та виводить його на лідируючі позиції. Підприємство входить у п'ятірку лідерів серед виробників продукції переробки молока.

Розділ 2. Результати діяльності Підприємства за 2018 рік.

2.1. Показники, вибрані Підприємством для характеристики результатів діяльності за 2018 рік

Рівень ефективності господарської діяльності будь-якого підприємства характеризують фінансові результати, отримані внаслідок цієї діяльності. На підставі даних фінансової звітності Підприємства за 2018 рік, було здійснено аналіз основних показників фінансових результатів діяльності Підприємства, які наведено в Таблиці 1.

Таблиця 1

Показники, вибрані Підприємством для характеристики результатів діяльності за 2018 рік

Показники	Спосіб розрахунку (дані фінансової звітності Підприємства)
1	2
Абсолютні показники результатів фінансово-господарської діяльності	
Чистий дохід (виручка)	Виручка від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг без ПДВ, а також акцизного збору, знижок, повернень продукції, товарів, якщо вони мали місце.
Валовий прибуток (збиток)	Чистий дохід – собівартість реалізації.
Собівартість	Загальна сума витрат на виробництво товарів (робіт, послуг)

реалізованої продукції (товарів, робіт послуг)	
Чистий прибуток (збиток)	Фінансовий результат до оподаткування – витрати з податку на прибуток.
Показники рентабельності	
Чиста рентабельність витрат	Відношення прибутку від операційної діяльності до суми собівартості реалізованих товарів (робіт, послуг) та операційних витрат (адміністративних витрат, витрат на збут та інших), пов'язаних з реалізацією товарів (робіт, послуг).
Рентабельність собівартості	Відношення валового прибутку до собівартості реалізованих товарів (робіт, послуг).
Чиста рентабельність	Відношення прибутку від операційної діяльності до чистого доходу (виручки) від реалізації товарів (робіт, послуг), розрахованого без урахування акцизного податку, мита, податку на додану вартість, інших податків та зборів.
Валова рентабельність	Відношення валового прибутку до чистого доходу (виручки) від реалізації товарів (робіт, послуг), розрахованого без урахування акцизного податку, мита, податку на додану вартість, інших податків та зборів.
Рентабельність операційних витрат	Відношення валового прибутку до операційних витрат (адміністративних витрат, витрат на збут та інших), пов'язаних з реалізацією товарів (робіт, послуг).
Рентабельність активів	Відношення прибутку від операційної діяльності до поточної ринкової вартості необоротних та оборотних активів (крім поточних фінансових інвестицій і грошових коштів та їх еквівалентів)

2.2. Абсолютні показники результатів фінансово-господарської діяльності Підприємства та їх динаміка за 2017-2018 роки

Основні показники фінансово-господарської діяльності Підприємства у абсолютному вираженні наведено в Таблиці 2. Розрахунки здійснено на підставі даних фінансової звітності Підприємства за 2018 та 2017 роки.

Таблиця 2

Дані щодо абсолютних показників фінансово-господарської діяльності Підприємства та їх динаміка за 2017-2018рр.

Показник	Дані за 2018 рік, млн.грн	Дані за 2017 рік, млн.грн	Динаміка зміни показника у 2018 р. відносно 2017 р.	
			абсолютне значення, млн.грн (гр.2-гр.3)	у %, ((гр.2/гр.3) - 1)*100
1	2	3	4	5
Чистий дохід (виручка)	409,5	372,3	37,2	9,99
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг).	367,6	336,5	31,1	9,24
Валовий прибуток	41,9	35,8	6,1	17,04
Чистий прибуток/збиток	156,2	-100,4	256,6	255,6

Отже, основний абсолютний показник: чистий прибуток упродовж досліджуваного періоду зріс на 256,6 тис.грн., що у 2,5 рази більше у порівнянні з 2017 роком (оскільки у 2017 році Підприємство було збитковим).

2.3. Показники рентабельності за 2018 рік.

Основні показники рентабельності Підприємства наведено в Таблиці 3. Розрахунки здійснено на підставі даних фінансової звітності Підприємства за 2018 та 2017 роки.

Таблиця 3

Основні показники рентабельності Підприємства у 2018 році та їх динаміка за 2017-2018 рр.

Показник	Дані за 2018 рік, %	Дані за 2017 рік, %	Динаміка зміни у 2018 році відносно 2017 року, %
1	2	3	4
Чиста рентабельність витрат	0,19	-1,7	+1,89
Рентабельність собівартості	11,41	10,7	+0,71
Чиста рентабельність	0,19	-1,7	+1,89
Валова рентабельність	10,24	9,6	+0,64
Рентабельність активів	0,07	-0,6	+0,67

Отже, аналіз показників рентабельності дає можливість зростання всіх, без виключення показників рентабельності. Зростання є досить суттєвим та його можна визнати як позитивну характеристику стосовно результатів фінансово-господарської діяльності Підприємства за 2018 рік.

Збільшення показника чистої рентабельності витрат може свідчити:

- або про збільшення суми прибутку від операційної діяльності за поточний період у порівнянні з минулим. *Довідково:* Чистий прибуток за 2018 рік у порівнянні з 2017 роком зріс на 256,6 млн.грн;

- або про зменшення суми собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) та операційних витрат (адміністративних витрат, витрат на збут та інших), пов'язаних з реалізацією товарів (робіт, послуг). *Довідково:* Загальна сума собівартості та операційних витрат у 2018 році в порівнянні з 2017 роком зросла на 29,9 млн.грн.

Тобто, зростання чистої рентабельності витрат, перш за все, спричинене зростанням чистого прибутку.

Рентабельність собівартості зросла, що свідчить:

- або про зростання чистого доходу у 2018 році. *Довідково:* Загальна сума чистого доходу у 2018 році в порівнянні з 2017 роком зросла на 37,2 млн.грн;

- або про зменшення суми собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у 2018 році. *Довідково:* Загальна собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у 2018 році в порівнянні з 2017 роком зросла на 31,0 млн.грн.

Показник чистої рентабельності за 2018 зріс, позитивно характеризує діяльність Підприємства.

Валова рентабельність залежить від витрат на 1 грн. продукції, тобто від собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг), і, насамперед, свідчить про ефективність управління, оскільки показує, скільки прибутку має підприємство з гривні продажів. В

цілому за 2018 рік у порівнянні з 2017 роком валова рентабельність Підприємства збільшилась на 0.64%. Це означає, що у 2017 році, 1 гривня доходу містила в собі 9,6 коп. валового прибутку, а у 2018 році – 10,24 коп.

Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання Підприємства за 2018 рік.

3.1. Показники, вибрані Підприємством для характеристики ліквідності та зобов'язань.

Аналіз ліквідності та платоспроможності дозволяє визначити, наскільки ефективно здійснюється фінансовий менеджмент на підприємстві. На підставі даних фінансової звітності Підприємства за 2018 рік, було здійснено аналіз основних фінансових показників, вибраних Підприємством для характеристики ліквідності та зобов'язань, які наведено в Таблиці 4.

Таблиця 4

Показники, вибрані Підприємством для характеристики ліквідності та зобов'язань за 2018 рік

Показники	Приклад визначення
1	2
Показники ліквідності	
Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)	Розділ II активу / Розділ III пасиву (Відношення оборотних активів до поточних зобов'язань)
Коефіцієнт поточної ліквідності	(Розділ II активу – Запаси) / Розділ III пасиву (Відношення оборотних активів за вирахуванням запасів до поточних зобов'язань)
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	Рядок 1160+Рядок 1165 / Розділ III пасиву (Відношення суми грошових засобів та їх еквівалентів і поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань)
Показники, що характеризують незалежність та фінансову стійкість Підприємства	
Коефіцієнт автономії (фінансової стійкості)	Розділ I пасиву / Валюта балансу (Відношення власного капіталу до валюти балансу)
Коефіцієнт фінансування (покриття зобов'язань власним капіталом)	(Розділ II пасиву + Розділ III пасиву + Розділ IV пасиву) / Розділ I пасиву (Відношення залучених та власних коштів)
Коефіцієнт забезпечення власними оборотними засобами	(Розділ II активу – Розділ III пасиву) / Розділ II активу (Відношення чистого оборотного капіталу до оборотних активів)
Коефіцієнт маневреності власних коштів	(Розділ II активу – Розділ III пасиву) / Розділ I пасиву (Відношення чистого оборотного капіталу до власного капіталу)

3.2. Показники ліквідності Підприємства за 2018 рік.

Показники ліквідності Підприємства у 2018 році наведені в Таблиці 5.

Таблиця 5

Дані щодо показників ліквідності Підприємства за 2018 рік.

Показник	Дані за 2018 рік	Характеристики показника станом на 31.12.2018р.
1	2	3
Коефіцієнт загальної ліквідності	0,87	Теоретичне значення повинно бути не менше 1,0. Загальна ліквідність Підприємства перебуває у межах теоретичного значення, що означає здатність Підприємства забезпечити покриття поточних зобов'язань за рахунок поточних активів.
Коефіцієнт поточної ліквідності	0,8	Теоретичне значення – не менше 0,6-0,8. Поточна ліквідність Підприємства перебуває у межах теоретичного значення, що означає здатність Підприємства забезпечити покриття поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків дебіторами.
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,001	Теоретичне значення – не менше 0,25-0,5. Абсолютна ліквідність Підприємства перебуває за нижньою межею теоретичного значення, що означає здатність Підприємства забезпечити негайне покриття поточних зобов'язань лише у розмірі 0,09%.

Розрахунки до Таблиці 5:

Коефіцієнт загальної ліквідності (К.заг.лікв.) – характеризує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань:

$$K_{\text{заг.лікв.}} = \frac{\text{Розділ II активу (1195)} \quad 733\,870}{\text{Розділ III пасиву (1695)} \quad 846\,951} \quad | \quad 0,87$$

Коефіцієнт поточної ліквідності (К.пот.лікв.) – характеризує платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків дебіторами:

$$K_{\text{пот.лікв.}} = \frac{\text{Розділ II активу (1195) – рядок 1100} \quad (733\,869 - 22\,817)}{\text{Розділ III пасиву (1695)} \quad 846\,951} \quad | \quad 0,84$$

Коефіцієнт абсолютної ліквідності (К.абс.лікв.) – показує, яка частина боргів підприємства може бути оплачена негайно:

$$K_{\text{абс.лікв.}} = \frac{\text{Рядок 1160+Рядок 1165} \quad 830}{\text{Розділ III пасиву (1695)} \quad 846\,951} \quad | \quad 0,001$$

3.3. Показники, що характеризують незалежність та фінансову стійкість Підприємства за 2018 рік.

Показники фінансової стійкості та незалежності Підприємства у 2018 році, наведені в Таблиці 6

Таблиця 6

Дані щодо показників фінансової стійкості та незалежності Підприємства за 2018р.

Показник	Дані за 2018 рік	Характеристики показника станом на 31.12.2018р.
1	2	3
Коефіцієнт автономії (фінансової стійкості)	0,24	Теоретичне значення – не менше 0,25-0,5. За рахунок власного капіталу Підприємство має змогу покрити 25% всіх зобов'язань.
Коефіцієнт фінансування (покриття зобов'язань власним капіталом)	3,08	Теоретичне значення – не більше 1,0. Підприємство є залежним від залучених коштів.
Коефіцієнт забезпечення власними оборотними засобами	-0,15	Теоретичне значення – не менше 0,1. Підприємству не вистачає власних оборотних засобів.
Коефіцієнт маневреності власних коштів	-0,36	Теоретичне значення – не менше 0. В оборотні кошти вкладено 5 % власних коштів.

Розрахунки до Таблиці 6:

Коефіцієнт автономії (фінансової стійкості) (КА) – характеризує питому вагу власних коштів в загальній сумі ресурсів підприємства:

$$КА = \frac{\text{Розділ I пасиву (1495)}}{\text{Валюта балансу}} = \frac{277\,917}{1\,134\,589} = 0,24$$

Коефіцієнт фінансування (покриття зобов'язань власним капіталом) (КФН) – визначає залежність підприємства від залучених засобів:

$$КФН = \frac{\text{Розділ II пасиву (1595)} + \text{Розділ III пасиву (1695)}}{\text{Розділ I пасиву (1495)}} = \frac{9\,720 + 846\,951}{277\,917} = 3,08$$

Коефіцієнт забезпечення власними оборотними засобами (КЗВоз) – визначає забезпечення власними засобами:

$$КЗВоз = \frac{\text{Розділ II активу (1195)} - \text{Розділ III пасиву (1695)}}{\text{Розділ II активу (1195)}} = \frac{733\,870 - 846\,951}{733\,870} = -0,15$$

Коефіцієнт маневреності власних коштів (КМВК) – визначає яка частина власного капіталу використовується для фінансування поточної діяльності, тобто вкладена в оборотні засоби, а яка - капіталізована:

$$КМВК = \frac{\text{Розділ II активу (1195)} - \text{Розділ III пасиву (1695)}}{\text{Розділ I пасиву (1495)}} = \frac{733\,870 - 846\,951}{277\,917} = -0,41$$

Загальний висновок: фінансовий стан Підприємства станом на 31.12.2018р. та загальні показники його результатів фінансово-господарської діяльності за 2018 рік, в цілому є задовільними.

Розділ 4. Екологічні аспекти діяльності Підприємства у 2018 році – вплив на навколишнє середовище, довкілля.

Підприємство у 2018 році видобувало корисні копалини: питну воду (для централізованого та нецентралізованого). У зв'язку з чим, для ведення фінансово-господарської діяльності, воно користувалось такими дозволами:

1) у м. Вишневе:

- Дозвіл на спеціальне водокористування №540/КВ/49д-18 від 31.10.2018р., з терміном дії до 30.10.2023 р.;
- Спеціальний дозвіл на користування надрами (видобування питних підземних вод) №5694 від 27.12.2012 р., з терміном дії до 27.12.2032 р.;
- Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря №3222410600-114 від 22.12.2017р., з терміном дії 22.12.2027 р.;

2) у м. Харків:

- Дозвіл на спеціальне водокористування № Укр.№ 05.01-10-81А/Хар. від 23.12.2013 р., з терміном дії до 31.12.2024 р.;
- Спеціальний дозвіл на користування надрами (видобування питних підземних вод) №5182 від 05.07.2010 р., з терміном дії до 31.12.2024 р.;
- Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря №6310138200-3567 від 11.12.2017р., з терміном дії 11.12.2027 р.

Оскільки, діяльність Підприємства безпосередньо впливає на навколишнє середовище, упродовж 2018 року здійснювались заходи з охорони довкілля і зменшення впливу діяльності Підприємства на навколишнє середовище.

Розділ 5. Соціальні аспекти та кадрова політика Підприємства у 2018 році: питання соціального захисту працівників підприємства, поваги прав людини, боротьби з корупцією та хабарництвом.

На Підприємстві з метою регулювання виробничих, трудових і соціально-економічних відносин, а також узгодження інтересів трудящих, власників та уповноважених ними органів укладено Колективний договір від 12 вересня 2013 року (зі змінами та доповненнями). Також Підприємство дотримується у своїй діяльності вимог Корпоративного кодексу затвердженого у 2017 році.

5.1. Загальна кількість працівників та частка жінок на керівних посадах.

Станом на 31.12.2018р. загальна кількість працівників Підприємства становить 711 осіб, з них жінок на керівних посадах – 22 особи (3% від загальної кількості працівників).

Відповідно до п. 25 розділу VII Колективного договору, з метою поліпшення умов праці жінок Підприємство реалізовує наступні заходи:

- не допускається застосування праці жінок на важких роботах і на роботах зі шкідливими або небезпечними умовами праці;

- жінки не допускаються до підняття й переміщення речей, маса яких перевищує встановлені для них граничні норми;
- жінки забезпечені належними санітарно-побутовими приміщеннями.

5.2. Охорона праці та безпека.

Корпоративним кодексом Підприємства затверджене «Положення щодо охорони навколишнього середовища, охорони здоров'я та безпеки» від 1 березня 2017 року. Крім того, положеннями розділу 7 Колективного договору Підприємства також регулюються питання охорони праці та безпеки працівників.

Підприємство турбується про здоров'я та безпеку співробітників, відвідувачів, підрядників, споживачів і суспільства.

Політики та процедури Підприємства з безпеки і охорони праці сприяють дотриманню техніки безпеки на роботі (на виробництві, в торгових точках або при перевезеннях). Кожен працівник має право вимагати, щоб робота виконувалася відповідно до техніки безпеки, незалежно від службових обов'язків.

Адміністрація Підприємства забезпечує функціонування системи керування охороною праці таким чином:

- 1) для кожного працівника створені робочі місця з належними, безпечними та здоровими умовами праці відповідно до нормативно-правових актів. Підприємство забезпечує дотримання вимог законодавства про права працівників в області охорони праці;
- 2) при прийомі на роботу працівників під підпис інформують про умови праці, наявність небезпечних та шкідливих виробничих факторів, наслідки їх впливу на здоров'я, про права на пільги та компенсації відповідно до законодавства, правила внутрішнього трудового розпорядку;
- 3) при прийомі та в процесі роботи проводяться інструктажі, навчання та перевірка знань із питань охорони праці та безпеки;
- 4) розроблені Корпоративний кодекс та інструктажі, що включають питання з охорони праці, що діють у межах Підприємства;
- 5) санітарно-побутові приміщення тримаються в належному порядку;
- 6) проводиться атестація робочих місць;
- 7) об'єкти Підприємства забезпечено протипожежним інвентарем та інструкціями з правил пожежної безпеки;
- 8) кожен структурний підрозділ забезпечений укомплектованими медичними аптечками для надання першої допомоги тощо.

5.3. Рівні можливості працевлаштування

Політика Підприємства ґрунтується на тому, що кожна людина має можливість розкрити свій потенціал і внести вклад в успіх Підприємства. Саме тому рішення, пов'язані з працевлаштуванням співробітників і здобувачів, засновані на їх професійній якості, кваліфікації та показниках роботи, а не на таких абстрактних характеристиках, як: расова приналежність, колір шкіри, етнічна приналежність або національність; стать або статеві ідентифікація; сексуальна орієнтація; вік; віросповідання; інвалідність; статус ветерана; будь-який інший захищений законом статус. Підприємство завжди надає кваліфікованим людям можливість розвивати свої здібності і просуватися по кар'єрній сходові Підприємства.

5.4. Повага прав людини.

Підприємство розуміє важливість дотримання і підтримки фундаментальних прав людини в операціях і ланцюжку поставок, а також бере на себе обов'язок поважати права працівників на всіх етапах виробничо-збутового ланцюга. Згідно розділу «Права людини» Корпоративного кодексу цінності, даний кодекс, стратегія розвитку та бізнес-політики Підприємства спрямовані на підтримку принципів, викладених в Міжнародному Біллі про права людини Організації Об'єднаних Націй, а також принципів і трудових стандартів Міжнародної організації праці Підприємство діє таким чином, щоб:

- 1) забезпечити робоче місце, вільне від дискримінації та переслідувань;
- 2) встановити заборону на примусову та дитячу працю, а також торгівлю людьми;
- 3) забезпечити надання справедливої та об'єктивної заробітної плати, пільг та інших умов працевлаштування відповідно до правових норм;
- 4) забезпечити здорові і безпечні умови праці, включаючи житлові умови при необхідності;
- 5) визнавати право співробітників на свободу об'єднань і укладання колективних договорів.

5.5. Заходи боротьби з корупцією та хабарництвом.

Підприємство дотримується прийнятої «Міжнародної антикорупційної політики» від 11 лютого 2012 року, що переглянута 1 вересня 2018 року, якою встановлено положення, які:

- забороняють працівникам давати або пропонувати хабарі державним службовцям, а також забороняють комерційний підкуп.
- пояснюють правила, яким повинні дотримуватись працівники щодо подарунків, запрошень на обід або вечерю, поїздок і різних розваг на адресу клієнтів, постачальників і представників органів влади.
- описують комплексний процес антикорупційної перевірки третіх осіб (Підприємство вимагає підтвердження успішного проходження процесу антикорупційної перевірки контрагентів до початку співробітництва з ними).
- встановлюють вимоги, що пред'являються до надання пожертв, спонсорської допомоги і корпоративної соціальної відповідальності (КСВ) в рамках взаємодії з державними організаціями.
- відкреслюють важливість точного фінансового обліку та звітності Підприємства.

Підприємство дотримується всіх законів, які забороняють відмивання грошей або фінансування незаконних видів діяльності.

Підприємством також прийняті та виконуються: «Політика щодо конфліктів інтересів від 05 листопада 2012 року» та «Політика щодо ділових подарунків та безкоштовної продукції» затверджена наказом №375 від 16 липня 2018 року, яких дотримуються всі працівники Підприємства.

Розділ 6. Ризики та заходи щодо їх запобігання.

Підприємство здійснює свою діяльність здебільшого на території України. Слід зважати на той факт, що економічна та політична ситуації в Україні в останні роки досить нестабільні. Внаслідок цього, здійснення діяльності в країні пов'язане з ризиками, що є нетиповими для інших країн.

Збройний конфлікт в окремих частинах Луганської та Донецької областей, який розпочався навесні 2014 року, станом на 31.12.2018р. не закінчений. Приєднання Республіки Крим до Російської Федерації, яке не було визнано Україною та багатьма іншими країнами спричинило істотне погіршення відносин між Україною і Російською Федерацією, та зниження обсягів торгівлі з Російською Федерацією.

Незважаючи на те, що у 2018 році ситуація як і раніше залишалася нестабільною, українська економіка почала демонструвати деякі ознаки поживлення, такі, як уповільнення темпів інфляції, зниження темпів знецінення гривні по відношенню до основних іноземних валют, зростання міжнародних резервів Національного банку України (далі - НБУ) і загальне поживлення ділової активності.

У 2018 році НБУ зняв деякі обмеження на операції з обміну валюти, запроваджені в 2014-2015 рр. Зокрема, була поступово знижена частка надходжень в іноземній валюті, що підлягає обов'язковому продажу на міжбанківському ринку, а розрахунковий період для експортно-імпортних операцій в іноземній валюті був збільшений. Попри певні ознаки покращення та послаблення для ведення бізнесу, банківська система залишається вкрай нестабільною через малі обсяги капіталу і погану якість активів, а українські компанії та банки, як і раніше, відчують брак фінансування з боку внутрішніх і міжнародних фінансових ринків.

Підприємство ефективно управляє операційними ризиками керуючись затвердженими внутрішніми документами:

- «Політика з управління інцидентами та кризовими ситуаціями» затверджена наказом №270 від 29 червня 2017 року, зміни внесені наказом №388 від 25 липня 2018 року;
- «Політика з управління комунікаціями в кризових ситуаціях» затверджена наказом №348 від 16 серпня 2017 року.

Ефективне управління операційними ризиками та кризами на всіх рівнях організаційної структури Підприємства є пріоритетним напрямком, тому створений спеціальний Комітет управління кризовими ситуаціями. Так для запобігання ризиків та управління ними Підприємство виконує наступні дії:

- збір команди з управління ризиками та кризовими ситуаціями, а також забезпечення підготовки їх до кризових ситуацій;
- регулярний перегляд та оновлення внутрішніх політик та інших документів;
- регулярний моніторинг та оцінка ризиків, їх наслідків;
- регулярне та своєчасне інформування зацікавлених осіб.

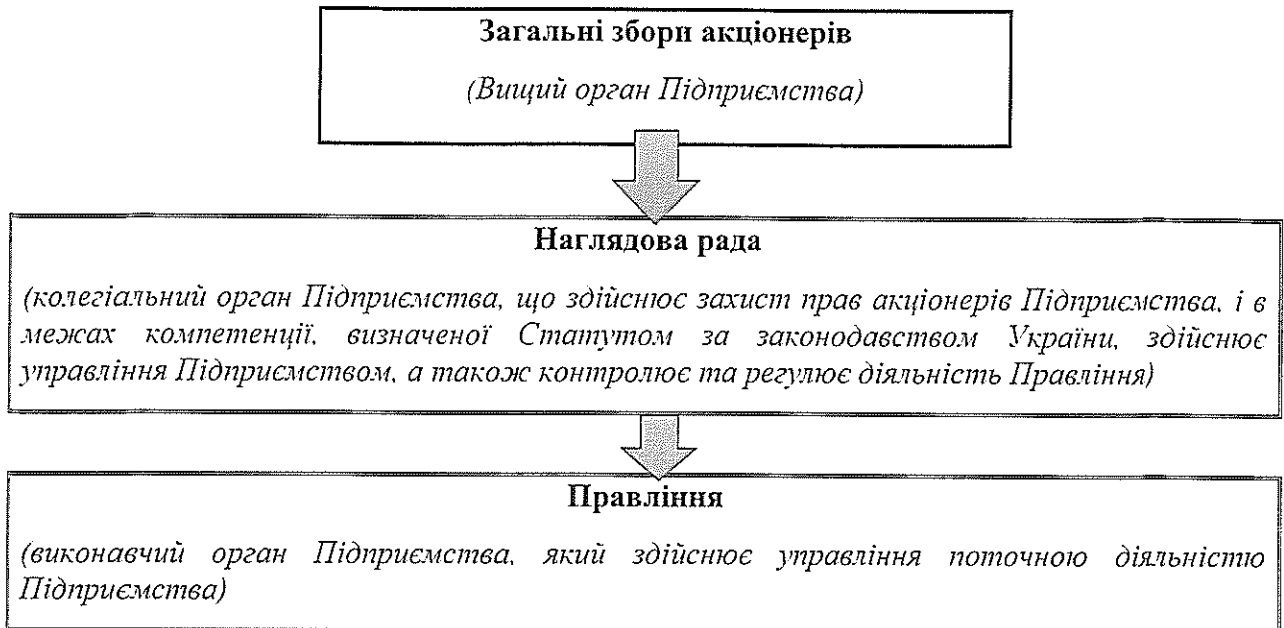
Незважаючи на той факт, що управлінський персонал вживає належні заходи на підтримку стабільної діяльності Підприємства, необхідні за існуючих обставин, подальша нестабільність умов здійснення діяльності може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Підприємства, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятись від оцінки управлінського персоналу.

Розділ 7. Корпоративне управління

Підприємство у своїй діяльності керується Кодексом (принципами) корпоративного управління, затвердженим Загальними зборами акціонерів, протоколом від 09.12.2016р. Ознайомитись з його текстом можна за посиланням: <http://www.wimm-bill-dann.com.ua/docs/codexCorpMan/codexCorpMan.pdf>

7.1 Органи управління, їх склад та повноваження, стратегії корпоративного управління.

Згідно зі ст. 6 Статуту Підприємства органами управління є:



Стратегія Підприємства заснована на постулатах: виробляти молочні продукти в тому регіоні, де вони споживаються, пропонувати споживачам найкращі молочні продукти за прийнятними цінами. Кожен завод, кожне підприємство компанії — унікальні, але їх об'єднує одне — висока якість продукції.

Місія Підприємства відображає її фундаментальні цінності, які виражаються у визначенні: «ВБД» допомагає людям, радує їх щодня смачними і корисними для здоров'я всієї родини продуктами харчування».

7.2. Порядок скликання та проведення Загальних зборів акціонерів.

Вищим органом Товариства є **Загальні збори акціонерів**. Компетенція, порядок скликання і прийняття рішень та Інші організаційні питання діяльності Загальних зборів регулюються цим Статутом та Положенням про Загальні збори акціонерів Товариства.

Порядок скликання та проведення Загальних зборів акціонерів, викладено у:

- Внутрішньому положенні про Загальні збори акціонерів, затвердженому Загальними зборами акціонерів, протокол від 19.04.2018р. Ознайомитись з його текстом можна за посиланням: <http://www.wimm-bill-dann.com.ua/docs/vnutrpol/polZagZbor.pdf>;

- в ст.6 Статуту Підприємства. Ознайомитись з його текстом можна за посиланням: <http://www.wimm-bill-dann.com.ua/docs/ustReestDoc/StatGov190418.pdf>

7.3 Структура акціонерів та їх частки в акціонерному капіталі.

Станом на 01.01.2018р. та 31.12.2018 р. статутний капітал Підприємства становить 133.767 тис. грн. і складається з 2 675 338 447 простих акцій номінальною вартістю 0.05 гривень за акцію. Всі зареєстровані акції є випущеними та повністю оплаченими.

Всі прості акції мають рівні права голосу, права на отримання дивідендів та на повернення капіталу. Структура статутного капіталу Підприємства представлена таким чином:

	31 грудня 2018 р.	31 грудня 2017 р.
ПАТ «Вімм-Білл-Данн Продукти Харчування» (Росія)	97.663943%	97.663943%
Інші	2.33671%	2.33671%
Усього статутного капіталу	100.0%	100.0%

7.4. Діяльність Підприємства стосовно операцій з власними акціями.

У 2018 році Підприємство не здійснювало жодних операцій з власними акціями.

7.5. Дивідендна політика.

У 2018 році Підприємство не оголошувало дивідендів.

Порядок нарахування та виплати дивідендів регулюється ст.7 Статуту Підприємства. Ознайомитись з його текстом можна за посиланням: <http://www.wimm-bill-dann.com.ua/docs/ustReestDoc/StatTov190418.pdf>

7.6. Політики Підприємства стосовно виконавчих та наглядових органів.

Перелік всіх вимог до порядку обрання, процесу роботи, обмеження щодо складу наглядових та виконавчих органів Підприємства наявні в:

- Положенні про наглядову Раду, затвердженому Загальними зборами акціонерів протоколом від 19.04.2018р.. Ознайомитись з його текстом можна за посиланням: <http://www.wimm-bill-dann.com.ua/docs/vnutrpol/polProNR2018.pdf>;

- Положенні про правління Товариства, затвердженому Загальними зборами акціонерів протоколом від 09.12.2016р. Ознайомитись з його текстом можна за посиланням: <http://www.wimm-bill-dann.com.ua/docs/vnutrpol/polProPrav.pdf>;

- ст.6 Статуту. Ознайомитись з його текстом можна за посиланням: <http://www.wimm-bill-dann.com.ua/docs/ustReestDoc/StatTov190418.pdf>

Керівник

ПрАТ «Вімм-Білл-Данн Україна»



О.М. Німченко