

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БРИТІШ
АМЕРИКАН ТОБАККО СЕЙЛЗ ЕНД МАРКЕТИНГ УКРАЇНА"

Звіт про управління

за рік, що завершився 31 грудня 2019 р.

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

ТОВ «Бритіш Американ Тобакко Сейлз енд Маркетинг Україна» є частиною Бритіш Американ Тобакко Україна і входить в групу компаній Бритіш Американ Тобакко

Бритіш Американ Тобакко — одна з провідних глобальних міжнародних компаній, під торговими марками якої продукція продається на понад 200 ринках.

У 2019 році група компаній Бритіш Американ Тобакко продала 668 млрд. шт. сигарет. До нашого портфелю марок входять відомі у світі Провідні глобальні бренди — Dunhill, Kent, Lucky Strike, Pall Mall та Rothmans, разом із такими відомими міжнародними марками як Vogue, Peter Stuyvesant і State Express 555.

Разом із сигаретами до основної лінійки наших продуктів також входять Fine Cut (тютюн для самостійної крутки сигарет), шведський снус та сигари.

Поряд із нашим традиційним тютюновим бізнесом ми також в авангарді з розробки продуктів, що пропонують споживачам потенційно менш шкідливі альтернативи звичайним сигаретам. Ми називаємо їх продуктами наступного покоління. До цього портфелю марок входять Vype — електронний пристрій для випаровування, Glo — пристрій для нагрівання тютюну та Velo — нікотинові подушечки без тютюну.

Високі стандарти

Ми дотримуємось найвищих стандартів корпоративної поведінки від закупівлі тютюну до продажу наших продуктів повнолітнім споживачам.

Ми пишаємося тим, як стало та відповідально керується наш бізнес, і визнання, яке ми отримуємо, підтверджує, що не тільки ми вважаємо, що ми робимо правильні речі.

Бритіш Американ Тобакко стала першою тютюновою компанією, яку було включено до Індексу сталого розвитку Доу Джонса у 2002 році — і з того роки ми присутні в ньому щороку. У вересні 2016 року Бритіш Американ Тобакко було визнано переможцем Індексу сумлінного управління, виданого Інститутом Директорів.

Ми знаємо, що задля нашого подальшого успіху та зростання бізнесу ми маємо працювати на сталій основі. Від нас буде залежати задоволення потреб не тільки наших акціонерів, але й багатьох інших зацікавлених сторін.

Бритіш Американ Тобакко Україна вже понад двадцять п'ять років успішно працює на українському ринку та пропонує споживачам продукцію найвищого міжнародного гатунку.



ТОВ «Бритіш Американ Тобакко Сейлз енд Маркетинг Україна» було засновано 2015 року для оптимізації бізнес-моделі групи в Україні. Бути лідером в усіх сферах своєї діяльності — така довгострокова мета компанії. Водночас, ми визначаємо лідерство не лише як перше місце на ринку за кількісними обсягами та фінансовими показниками, а й бездоганна репутація компанії та сприятливі умови праці для працівників.

Інвестиції групи забезпечують випуск нової продукції на ринок та забезпечення гідними умовами праці понад 400 працівників. Усе це дозволило забезпечити динамічний розвиток бізнесу.

Портфель нашої компанії включає такі міжнародні марки як KENT, Rothmans, Pall Mall, Vogue, Lucky Strike, Capri, а також національну марку — «Прилуки». Продукція компанії експортується до Білорусі, Вірменії, Грузії, Молдови та Азербайджану.

Бритіш Американ Тобакко Україна робить вагомий внесок у розвиток держави. Так, у 2019 році компанія сплатила до державного бюджету всіх рівнів податків на суму 414 мільйонів гривень.

Бритіш Американ Тобакко Україна дотримується високих стандартів соціальної відповідальності. Наше бачення відповідальної тютюнової компанії, яке викладене в Принципах ведення бізнесу, полягає у взаємній вигоді, відповідальному контролю за продукцією та сумлінній корпоративній поведінці.

Наші основні принципи забезпечують нам впевненість у тому, що ми відстоюємо, та є компасом, який спрямовує нашу поведінку.



Дух підприємництва

Ми цінуємо дух підприємництва у всіх наших працівників з усього світу, що надає нам велику широту ідей та поглядів для удосконалення нашої роботи. Ми маємо впевненість у сталому зростанні та нових можливостях, приймаючи зважений ризик, пов'язаний із цим. Ми сміливі та прагнемо протистояти викликам. Це є наріжним каменем нашого успіху.

Свобода через відповідальність

Ми даємо нашим працівникам свободу працювати в їхньому локальному середовищі, надаючи всі переваги великої глобальної компанії та здатність досягти успіху на місцевому рівні. Ми завжди прагнемо робити правильні речі, відчуваючи відповідальність перед суспільством та іншими зацікавленими сторонами. Ми користуємося свободою в ухваленні рішень та діях в інтересах споживачів.

Відкритість

Наша корпоративна культура — сильна сторона нашого бізнесу й одна з причин, чому ми є й будемо успішними. Ми дивимось у майбутнє та передбачаємо потреби споживачів, отримуючи перевагу завдяки інноваційним та високоякісним продуктам. Ми прислуховуємось та відкрито ставимось до інших перспектив та соціальних очікувань, що змінюються. Ми відкриті до нових шляхів ведення справ.

Сила у різноманітті

Наша глобальна команда складається з представників майже 140 національностей, що дає нам унікальне розуміння локальних ринків та покращує нашу здатність конкурувати у всьому світі. Ми поважаємо та цінуємо відмінності один одного й нам подобається працювати разом. Ми пристосовуємо різноманіття — людей, культур, точок зору, брендів, ринків та ідей, — щоб зміцнити наш бізнес. Ми високо цінуємо те, що робить кожного з нас унікальним.

2. Результати Діяльності

| Стаття | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-------------------|---|
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 18 036 953 | 17 751 370 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | (17 034 975) | (16 919 462) |
| Валовий: прибуток | 1 001 978 | 831 908 |
| Збиток | - | - |
| Інші операційні доходи | 231 327 | 124 377 |
| Адміністративні витрати | (301 433) | (243 091) |
| Витрати на збут | (1 013 117) | (723 442) |
| Інші операційні витрати | (24 654) | (10 514) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток | - | - |
| збиток | (105 899) | (20 762) |
| Інші фінансові доходи | 24 699 | 19 948 |
| Фінансові витрати | (21 577) | (1) |
| Інші витрати | (289) | (50) |
| Фінансовий результат до оподаткування: прибуток | - | - |
| збиток | (103 066) | (865) |
| Дохід з податку на прибуток | 13 670 | 500 |
| Чистий фінансовий результат: прибуток | - | - |
| збиток | (89 396) | (365) |

У 2019 році ТОВ «Бритіш Американ Тобакко Сейлз Енд Маркетинг Україна» отримано чистий дохід від реалізації продукції у розмірі 18 036 953 тис. грн., на 1,6% більше, ніж попереднього року.

Обсяги реалізації тютюнових виробів у звітному періоді склали 13,5 млрд. шт. проти 16,7 млрд. шт. у 2018 році. При цьому, компанія впевнено зберегла за собою другу позицію на ринку України з часткою ринку 28,1% (за даними компанії Nielsen). Сигарети «Ротманс» залишилися брендом №1 на ринку з часткою ринку 17,6%. Бренд «Кент» продемонстрував стійке зростання обсягів та частки ринку проти минулого року.

У вересні 2018 року було запущено інноваційний для ринку України продукт для нагрівання тютюну Glo™, а через рік після було запущено Velo™ – нікотинові подушечки без тютюну, продаж яких зробив внесок у отримання чистого доходу від реалізації продукції у 2019 році.

В цілому, фінансовим результатом діяльності компанії у 2019 році є збиток у розмірі 89 396 тис. грн., основним фактором збитків стало падіння обсягів реалізації на 19 %.

3. Ліквідність та зобов'язання

Протягом звітного періоду компанія мала в обігу достатньо оборотних коштів для забезпечення належного рівня ліквідності.

Станом на 31.12.2019 року величина запасів склала 4 038 807 тис. грн., включаючи товари на суму 3 970 657 тис. грн. та інші запаси 68 150 тис. грн. На кінець звітного періоду дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги склала 1 184 992 тис. грн. Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом дорівнювала 258 885 тис. грн. Дебіторська заборгованість за авансами виданими становила 34 925 тис. грн. Інша поточна дебіторська заборгованість становила 251 848 тис. грн., гроші та їх еквіваленти – 263 995 тис. грн., інші оборотні активи – 253 335 тис. грн. Загалом, величина оборотних активів склала 6 286 787 тис. грн., зменшення на 15 % проти показника на початок року, завдяки меншого рівня запасів товарів.

Водночас, на кінець звітного періоду поточні зобов'язання та забезпечення склали 6 914 873 тис. грн. проти 7 863 526 тис. грн. на його початок. До складу поточних зобов'язань та забезпечень увійшли:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 6 279 331 тис. грн.;
- поточні забезпечення – 486 719 тис. грн.;
- кредиторська заборгованість з оплати праці – 7 137 тис. грн.;
- кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 3 788 тис. грн.;
- кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування – 1 227 тис. грн.;
- короткострокові кредити банків – 1 044 тис. грн.;
- поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями – 70 162 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання – 65 465 тис. грн.

Група компаній Бритіш Американ Тобакко при необхідності надає підтримку ТОВ «Бритіш Американ Тобакко Сейлз енд Маркетинг Україна» для достатнього рівня ліквідності та забезпечення зобов'язань

4. Соціальні аспекти та кадрова політика

Бритіш Американ Тобакко визнано одним із найкращих роботодавців Європи, а Бритіш Американ Тобакко Україна було визнано одним з найкращих роботодавців в Україні у 2019 році.

Бритіш Американ Тобакко отримала почесне офіційне визнання від дослідницького Інституту Top Employers за високі стандарти HR практики та системність роботи над покращенням умов праці для своїх співробітників.



Щороку Інститут Top Employers проводить міжнародні дослідження, за якими визначають провідних роботодавців у світі – тих, хто пропонує відмінні умови роботи, підтримує та розвиває таланти на всіх рівнях організації, та прагне постійного вдосконалення практик роботи з персоналом. У 2019 році Бритіш Американ Тобакко Україна отримала три нагороди - Top Employer Global (Кращий роботодавець Глобально), Top Employer Europe (Кращий роботодавець Європи) та Top Employer Ukraine (Кращий роботодавець України).

Вирішальним моментом у процесі вибору Кращого роботодавця є те, що компанії-учасники повинні пройти суворі дослідження та відповідати всім необхідним високим стандартам для того, щоби отримати цей сертифікат. Усі відповіді компаній проходять незалежний аудит. Це означає, що Бритіш Американ Тобакко Україна дійсно заслужила право бути серед обраних компаній, які сертифіковані як кращі роботодавці.

Інститут Top Employers оцінював умови праці в Бритіш Американ Тобакко за такими показниками:

- Стратегія розвитку талантів
- Планування персоналу
- Адаптація під час прийому на роботу
- Навчання та Розвиток
- Керування результатами діяльності
- Розвиток лідерських здібностей
- Управління кар'єрою та наступництвом
- Компенсації та пільги
- Культура компанії

Наше розуміння винагороди

Наші люди працюють дуже наполегливо й сумлінно, і ми хочемо забезпечити їх гідною винагородою. Ми регулярно відстежуємо, що роблять у цьому напрямку інші компанії для своїх працівників, і цікавимося в наших працівників, що найбільш мотивує їх. У результаті ми розробили якісно нову стратегію, яка забезпечує конкурентоспроможність пропонованої нами винагороди, її узгодженість із бізнес-результатами та відповідність умовам локального ринку.

Наш компенсаційний пакет

Ми можемо сказати з упевненістю, що прагнемо аби найкращі таланти з усього світу приєдналися до нас. І ми готові справедливо й чесно їх винагороджувати. Тож ви можете розраховувати на гнучкий графік робочого дня для офісних працівників, конкурентоспроможну зарплату, велику кількість бонусів, пільг і довгострокових винагород, спрямованих на залучення передових професіоналів.

Ми пропонуємо один із найпривабливіших компенсаційних пакетів на ринку праці. Розмір винагороди залежить від індивідуальних результатів роботи працівників й діяльності компанії загалом.

Наш соціальний пакет включає в себе добровільне медичне страхування і страхування життя та часткове покриття послуг медичного страхування для членів родини працівників.

Бритіш Американ Тобакко Україна є невід'ємною частиною однієї з провідних транснаціональних компаній у світі, що працюють у сфері товарів народного споживання. Ми зацікавлені в тому, аби наші працівники залишались із нами надовго і відчували впевненість у завтрашньому дні.

Керівні настанови, що регулюють нашу роботу



Стандарти ділової поведінки

Ведення нашого бізнесу у чесний, відкритий і прозорий спосіб не лише правильно, але й критично важливо для продовження розвитку бізнесу, який є соціально відповідальним, успішним і сталим в довгостроковій перспективі.

Наші Стандарти ділової поведінки відображають високі стандарти ділової етики, дотримання яких ми вимагаємо від наших працівників в різних країнах світу. Вони відіграють ключову роль в стратегії Групи Бритіш Американ Тобакко.

Разом із Положенням про принципи ведення бізнесу наші Стандарти ділової поведінки підкріплюють наші зобов'язання дотримуватися високих стандартів корпоративної поведінки. У той час як Положення про принципи ведення бізнесу визначає наші переконання і цінності як організації, Стандарти ділової поведінки застосовують ці цінності і принципи до конкретних ситуацій, які можуть виникнути у повсякденній господарській діяльності.

Стандарти ділової поведінки діють уже протягом багатьох років і регулярно оновлюються для забезпечення їхньої відповідності передовим практикам ведення бізнесу. Кожна компанія Групи і всі працівники в будь-якій країні світу повинні неухильно їх дотримуватися й у жодному разі не нехтувати стандартами ділової поведінки заради досягнення результатів.

У 2020 році ми оновили наші Стандарти ділової поведінки для приведення їх у відповідність до нової політики у сфері прав людини, працівників і роботодавців, що охоплює велику кількість питань, визначених у наших Принципах кадрової політики. Принцип «Поваги на робочому місці» доповнює наше зобов'язання ставитися один до одного з повагою і як до рівного. Принцип «Права людини й наша діяльність» визначає нашу роль як соціально відповідальної корпорації, зокрема, у каналі поставок.

Стандарти ділової поведінки також визначають Політику Групи, надають підтримку й рекомендації працівникам за такими напрямками:

- Повідомлення про неправомірну поведінку
- Конфлікти інтересів
- Боротьба з хабарництвом й протидія корупції
- Подарунки і представницькі заходи
- Повага на робочому місці
- Права людини й наша діяльність
- Лобіювання і участь у політичній діяльності
- Благодійні внески
- Точне ведення бухгалтерського обліку й документації
- Захист майна компанії
- Захист персональних даних, конфіденційність та інформаційна безпека
- Інсайдерські операції і зловживання умовами діяльності на ринку
- Конкуренція й антимонопольне законодавство
- Протидія легалізації незаконних доходів і ухиленню від сплати податків
- Протидія незаконній торгівлі
- Санкції

Боротьба з хабарництвом й протидія корупції

Корупція порушує ринкову рівновагу та завдає шкоди економічному, соціальному й політичному розвитку, особливо в країнах, що розвиваються. У наших Стандартах ділової поведінки ми вважаємо абсолютно неприпустимим будь-яку участь або втягнення компаній або працівників Групи в корупційні дії. Ми дотримуємося правил, згідно з якими компанії Групи та їхні працівники гарантують, що:

вони, як прямо, так і опосередковано, не пропонуватимуть, не обіцятимуть або не робитимуть жодних подарунків, грошової або іншої винагороди будь-якій особі для того, щоб схилити її здійснити або винагородити за протиправні дії, або вплинути на будь-яке рішення, яке приймається на користь Групи або будь-якої компанії Групи;

вони, як прямо, так і опосередковано, не вимагатимуть, не погоджуватимуться або не прийматимуть жодного подарунка, грошової або іншої винагороди від будь-якої особи, що

пропонуються для того, щоби стимулювати вчинення неправомірні дії або в якості винагороди за такі дії, або які неправомірно впливають або мають на меті неправомірно вплинути на рішення Групи; та їхня діяльність жодним іншим чином не суперечитиме будь-яким чинним антикорупційним заходам.

Кожна компанія Групи повинна вести в якості складової її облікової документації реєстр операцій із фінансування політичних партій та організацій (де це прямо дозволено місцевим законодавством), подарунків, благодійних внесків і некомерційної спонсорської діяльності, що здійснюються компанією або від її імені. Агенти, консультанти та інші треті особи, які залучаються будь-якою компанією Групи, повинні дотримуватися норм ділової поведінки, що відповідають нашим Стандартам.

Політика Групи щодо повідомлення про неправомірну поведінку

Політика Групи щодо повідомлення про неправомірну поведінку надає працівникам можливість інформувати про можливі порушення Стандартів ділової поведінки, в тому числі неправомірну фінансову та іншу діяльність без остраху зазнати у відповідь репресивних заходів. Більш докладно про цю політику викладено в Стандартах ділової поведінки Компанії. Політика доповнюється Процедурою забезпечення дотримання Стандартів Групи та місцевими процедурами, що діють у різних компаніях Групи й головному офісі Групи в Лондоні, які надають працівникам додаткові рекомендації й можливості повідомляти про порушення зручною їм мовою.

Ревізійна Комісія отримує регулярні звіти за процедурою повідомлення про неправомірну поведінку. Вона перевіряє, чи містять чинні процедури й політика заходи, що забезпечують відповідне та незалежне розслідування порушених питань, а також належне відстеження ходу розслідування.

Дотримання Стандартів ділової поведінки

Усі компанії Групи прийняли наші Стандарти ділової поведінки або місцеві політики, які включають у себе їхні положення. Інформація про дотримання Стандартів збирається на глобальному рівні.

Кодекс поведінки постачальників

Наш Кодекс поведінки постачальників доповнює Стандарти ділової поведінки нашої Групи шляхом встановлення мінімальних стандартів, що них, як ми очікуємо, будуть дотримуватися наші постачальники з метою поставки товарів та послуг ВАТ та будь-якій компанії Групи ВАТ.

Кодекс базується на нашому довгостроковому зобов'язанні діяльності відповідно до найвищих стандартів нашої корпоративної поведінки як для нашої господарської діяльності, так і господарської діяльності широкої мережі наших постачальників.

У цьому Кодексі також закріплено наше постійне зобов'язання дотримуватися прав людини й міжнародних стандартів, включно з керівними принципами Організації Об'єднаних Націй

(ООН) з питань бізнесу та прав людини, а також Керівними принципами Організації економічного співробітництва та розвитку (ОЕСР) для багатонаціональних підприємств.

5. Ризики

Тютюнова галузь — одна з найбільш регульованих в Україні: понад 100 нормативних актів регламентують усі питання, пов'язані з виробництвом, просуванням, продажем і споживанням тютюнової продукції.

Наша компанія підтримує регулювання тютюнової галузі, яке забезпечує баланс між інтересами споживачів і цілями держави, дозволяючи нам як бізнесу ефективно працювати на ринку. Ми вважаємо, що занадто жорсткі регуляторні заходи можуть мати небажані та непередбачувані наслідки як для споживачів, так і для держави.

Ми відкрито і прозоро говоримо про те, які нові пропозиції з регулювання ми підтримуємо, а з якими ми не згодні. Коли ми не погоджуємось із певними ідеями, ми завжди прагнемо бути конструктивними і пропонуємо альтернативи, які б допомогли державним органам досягти поставлених цілей.

Ми виділяємо такі чинники, які впливають на ведення бізнесу:

Акцизна політика

Бритіш Американ Тобакко Україна з розумінням ставиться до підвищення акцизного податку, але ми переконані, що підвищення має відбуватися поступово, прозоро та з дотриманням вимог бюджетного та податкового законодавства. Наші фахівці беруть активну участь в обговоренні проектів податкових змін у якості експертів галузі.

Ми вважаємо, що під час визначення розміру ставок та порядку адміністрування податку повинні враховуватися реальна ситуація на ринку, купівельна спроможність громадян, цінова політика сусідніх країн та обсяг нелегальної торгівлі. Крім того, система оподаткування не має спотворювати конкуренцію на тютюновому ринку.

Куріння в громадських місцях

Бритіш Американ Тобакко Україна не вважає, що курити можна всюди, де заманеться, і визнає, що багатьом людям не до вподоби тютюновий дим. Однак, і повна заборона куріння в громадських місцях, на нашу думку, не є справедливою.

Ми переконані, що потрібно врівноважувати інтереси курців та людей, які не курять, а тому підтримуємо законодавчі норми щодо заборони куріння в громадських місцях, окрім спеціально відведених місць. Водночас, необхідною умовою є позначення місць, де курити заборонено/ дозволено, а також обладнання спеціальних місць для куріння.

Заборона викладки сигарет

Деякі країни ввели або розглядають можливість введення заборони на викладку тютюнової продукції в магазинах. Замість викладення на вітрині, продукцію приховують за прилавком, перегородками або рекламними щитами, а відтак споживачі не мають можливості дізнатися, який товар є в наявності. Ця заборона ґрунтується на переконанні, що викладка тютюнових виробів спонукає людей, зокрема неповнолітніх, курити й позбавляє їх мотивації відмовитися від куріння.

Однак, у країнах, у яких було введено заборону на викладку продукції, відсутні будь-які наукові дані, які підтверджують істотний вплив цієї заборони на поширення куріння. Ця заборона також може мати негативні наслідки, такі як зростання обсягів незаконної торгівлі, унеможливлення конкуренції на ринку й позбавлення дрібних роздрібних торговців засобів до існування.

Заборона на використання інгредієнтів

Існує думка, що інгредієнти використовуються в тютюнових виробках для того, щоб зробити куріння таким, що викликає більшу залежність та привабливішим для неповнолітніх. Керівні принципи РКБТ рекомендують країнам ввести обмеження або заборону на використання інгредієнтів.

Бритіш Американ Тобакко підтримує законодавство, яке забороняє використання тютюнових інгредієнтів, які за переконливими науковими даними підвищують токсикологічну дію виробу, посилюють фармакологічну дію нікотину або призводять до поширення куріння серед неповнолітніх. Сьогодні відсутні наукові дані, які б дозволяли стверджувати, що інгредієнти, які використовує Бритіш Американ Тобакко під час виробництва своїх продуктів, мають будь-який із перерахованих впливів.

«Безлика» упаковка

Ми використовуємо упаковку для того, щоб споживачі могли відрізнити нашу продукцію від продукції конкурентів. «Безлика» упаковка позбавить як нас, так і наших споживачів такої можливості, а також порушить норми Закону України «Про захист прав споживачів». До того ж, однакова упаковка надзвичайно полегшить і здешевить процес підробки сигарет. Не варто забувати і про те, що «безлика» упаковка — це юридично комплексне і складне питання, яке може порушити багато прав, пов'язаних із міжнародною торгівлею та інтелектуальною власністю. Крім негативного впливу на бізнес, запровадження «безликої» упаковки може призвести до незапланованих витрат і негативних наслідків для держави.



Незаконна торгівля тютюновими виробами — проблема світового масштабу, яка різною мірою зачіпає окремі країни.

Незаконне переміщення тютюнових виробів через митний кордон держав (контрабанда), ухилення від сплати податків при виробництві чи реалізації сигарет, контрафактне виробництво — різновиди нелегальної торгівлі в Україні.

Проблема незаконної торгівлі на українському ринку почала загострюватись у другій половині 2011 року. У цей час, окрім зростання контрабанди до 4 % в грудні 2011 р. на ринку почали з'являтися контрафактні сигарети.

Зростання обсягів тіньового тютюнового ринку України непокоїв як легальних виробників, так і уряд, оскільки дохідна частина бюджету країни майже на 10 % складається з податкових відрахувань легальних виробників тютюнової продукції, у тому числі і Бритіш Американ Тобакко Україна.

Протягом 2012 та 2013 років обидві складові нелегальної торгівлі — контрабанда та контрафакт — зростали швидкими темпами: на 27 % у 2012 році та на 63 % у 2013 році. Це відбувалося на тлі подальшого зростання цін на тютюнову продукцію. Пікове зростання нелегальної торгівлі прийшлося на 2 та 3 квартал 2013 року, коли, за різними оцінками, 10 % всіх сигарет в Україні були або нелегально ввезеними, або підробленими (доля контрафактної продукції складала 3,5 %).

Така ситуація на українському тютюновому ринку вимагала негайних рішень. Починаючи з 2014 року, правоохоронні органи України за підтримки міжнародних тютюнових компаній значно посилили заходи з боротьби з незаконним обігом підакцизних товарів загалом та тютюнової продукції зокрема.

Наразі ми спостерігаємо подальший ріст нелегальної торгівлі, що, безумовно, потребує активізації зусиль держави в напрямку подолання цього явища, що живить організовану злочинність та корупцію.

Роль міжнародних гравців, що працюють на українському ринку, полягає в проведенні відповідних досліджень та аналізу чинників, які впливають на динаміку зростання частки незаконної тютюнової продукції. За результатами досліджень, державним та правоохоронним органам надаються пропозиції щодо заходів, спрямованих на зменшення частки контрафактної та контрабандної продукції. Виробники легальної продукції також надають

всебічну підтримку правоохоронцям, зокрема досліджують вилучену тютюнову продукцію на предмет її автентичності.

Наша компанія має у своєму розпорядженні високотехнологічну лабораторію і команду професіоналів, які володіють необхідними знаннями та інструментами для проведення експертиз будь-якої складності щодо виявлення контрафактної продукції.

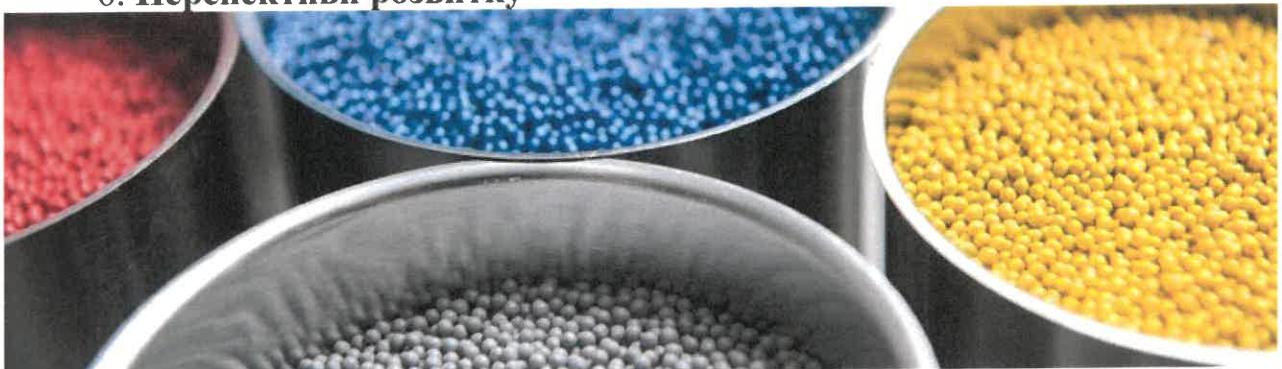
Незважаючи на активні дії правоохоронних органів та запровадження низки законодавчих ініціатив з протидії нелегальній торгівлі тютюновими виробами, з середини 2017 року рівень нелегальної в Україні почав знову зростати і в лютому 2020 року досягнув 5,8 %. Такий ріст в першу чергу обумовлений суттєвим зростанням різниці у ціні на легально вироблені в Україні тютюнові вироби та ті, які незаконно виробляються або потрапляють на територію країни у незаконний спосіб без сплати будь-яких податків до держави. Втрати державного бюджету від нелегального обігу тютюнових виробів у 2018 році оцінюються у 2 млрд грн.

На тлі зростання нелегальної торгівлі на внутрішньому ринку Україна залишається також одним із основних джерел постачання контрабандних сигарет до країн Європейського Союзу.

В теперішній ситуації протидія незаконній торгівлі тютюновими виробами в Україні вимагає комплексного підходу та реалізації низки першочергових заходів:

- запровадження криміналізації контрабанди тютюнових виробів;
- реалізація плану дій у відповідності до Національної стратегії з протидії нелегальній торгівлі, ухвалені Кабінетом Міністрів України;
- запровадження єдиної державної статистики у сфері протидії нелегальній торгівлі;
- практичне забезпечення належного рівня знищення тютюнової продукції, вилученої правоохоронними органами в рамках процесуальних дій;
- належні прикордонний та митний контроль, включно з використанням новітніх технічних засобів;
- посилення роботи з правоохоронними органами країн, що межують з Україною, обмін оперативною інформацією між правоохоронними органами України та держав-членів ЄС, розробка та проведення спільних операцій з боротьби з незаконною торгівлею тютюновими виробами;
- прогнозована та зрозуміла податкова політика.

6. Перспективи розвитку



Як ключовий напрям діяльності, сталий розвиток лежить в основі стратегії Групи та інтегрований у всі сфери нашого бізнесу.

Будь-який бізнес повинен приносити прибуток для своїх акціонерів, однак не «за кошт» суспільства. Концепція загальних цінностей та взаємної вигоди лежить в основі нашого підходу до сталого розвитку. Впливаючи сьогодні, ми можемо створити цінність у майбутньому для нашого бізнесу та всіх зацікавлених сторін у нашому виробничому ланцюгу.

Головні напрями роботи щодо сталого розвитку

Ми визначили три основних напрями, які мають найбільше значення для нашого бізнесу та зацікавлених сторін. Ми докладно висвітлюємо їх у нашому щорічному звіті про сталий розвиток:

- **Зменшення шкоди для здоров'я, пов'язаної із вживанням тютюнових виробів** — ми прагнемо досліджувати, розробляти та запускати на ринок альтернативи звичайним сигаретам зі зменшеним ризиком.
- **Сталий розвиток сільського господарства та життєдіяльності фермерів** — ми прагнемо допомогти у забезпеченні гідної життєдіяльності для всіх фермерів, що постачають нам тютюн.
- **Корпоративна поведінка** — ми прагнемо вести свій бізнес за найвищими стандартами корпоративної поведінки та прозорості.

Наш підхід

Ми спираємося на прозору звітність, достовірність якої підтверджується незалежним аудитом, залучення до співпраці зацікавлених сторін, деталізацію процесів та виважену корпоративну політику.

Починаючи з 2017 року, достовірність нашої звітності підтверджується висновками незалежних аудиторів. Вважаємо, що така тривала історія звітності свідчить про наше серйозне ставлення до корпоративної соціальної відповідальності і сталого розвитку.

7. Корпоративне управління

Органи управління, їх склад та повноваження, стратегії корпоративного управління

Існуюча структура корпоративного управління Товариства надає можливість належним чином та відповідно до діючого законодавства підтримувати, управляти та контролювати бізнес процеси Товариства.

Вищим органом управління Товариства є єдиний учасник, який може вирішувати будь-які питання діяльності Товариства. Виконавчим органом Товариства є Дирекція, до складу якого входять Генеральний директор, Фінансовий директор та Директор комерційний. Дирекцію очолює Генеральний директор. Дирекція здійснює поточне керівництво діяльністю Товариства, є підзвітною Єдиному Учаснику та організовує виконання рішень Єдиного Учасника.

Структура учасників та їх частка у статутному капіталі

Єдиним учасником Товариства являється Бритіш Американ Тобакко Інтернешнл Холдінгс (Юкей) Лімітед (British American Tobacco International Holdings (Uk) Limited), юридична особа, що належним чином зареєстрована та існує відповідно до законодавства Англії та Уельсу, реєстраційний номер 86661, з місцезнаходженням за адресою: Глоуб Хауз, 1 Уотер Стріт, Лондон, WC 2R 3 LA, Сполучене Королівство. Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 3 560 065.50

Скликання та проведення загальних зборів учасників

Єдиний Учасник приймає рішення з питань, що належать до компетенції вищого органу управління Товариства, одноособово та оформлює їх письмовим рішенням.

У 2019 році було прийнято п'ять рішень учасника, що наводяться нижче.

| Дата проведення | Прийняті рішення |
|-----------------|---|
| 13.06.2019 | Затверджено Статут Товариства у новій редакції з метою дотримання Закону України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю". |
| 19.06.2019 | <p>1.Погоджено вчинені Товариством правочини, вартість предмету яких перевищувала 50 відсотків вартості чистих активів Товариства станом на кінець попереднього кварталу, які вчинялись від імені Товариства Директорами чи третіми особами, які діють на підставі довіреностей, виданих Дирекцією чи будь-яким Директором в порядку, встановленому статутом Товариства, з 17 червня 2018 року до дати цього Рішення.</p> <p>2.Надано згоду на вчинення, зміну, припинення та/або підписання від імені Товариства усіх правочинів, вартість предмету яких перевищує 50 відсотків вартості чистих активів Товариства станом на кінець попереднього кварталу, що вчинятимуться від імені Товариства Директорами чи третіми особами, які діють на підставі довіреностей, виданих Дирекцією чи будь-яким Директором в порядку, встановленому статутом Товариства, з дати цього Рішення до 20 березня 2020 року.</p> <p>3.Встановлено, що Дирекція та кожен з Директорів на підставі цього Рішення мають право видавати довіреності для уповноваження представників на вчинення, зміну, припинення та/або підписання від імені Товариства будь-якого правочину або правочинів, вартість предмету яких перевищує 50 відсотків вартості чистих активів Товариства станом на кінець попереднього кварталу.</p> <p>4.Призначено ТОВ АФ «Аксьонова та партнери» Geneva Group International суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2019 рік.</p> |

| | |
|------------|--|
| | 5. Затверджено 20 березня 2020 року як дату наступних річних загальних зборів Товариства. |
| 08.07.2019 | 1. Виключено відповідну інформацію про особу-підписанта з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. 2. Припинено повноваження Директора комерційного і члена Дирекції Товариства. Виключено відповідну інформацію про цю особу з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. |
| 22.07.2019 | 1. Призначено тимчасового виконувача обов'язки Директора Комерційного. Внесено відповідні зміни до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. |
| 04.11.2019 | 1. Погоджено вчинені Товариством правочини, вартість предмету яких перевищувала 50 відсотків вартості чистих активів Товариства відповідно до останньої затвердженої фінансової звітності, які вчинялись від імені Товариства Директорами чи третіми особами, які діють на підставі довіреностей, виданих Дирекцією чи будь-яким Директором в порядку, встановленому статутом Товариства, з 17 червня 2018 року до дати цього Рішення. 2. Надано згоду на вчинення, зміну, припинення та/або підписання від імені Товариства усіх правочинів, вартість предмету яких перевищує 50 відсотків вартості чистих активів Товариства відповідно до останньої затвердженої фінансової звітності, що вчинятимуться від імені Товариства Директорами чи третіми особами, які діють на підставі довіреностей, виданих Дирекцією чи будь-яким Директором в порядку, встановленому статутом Товариства, з дати цього Рішення до 20 березня 2020 року. 3. Встановлено, що Дирекція та кожен з Директорів на підставі цього Рішення мають право видавати довіреності для уповноваження представників на вчинення, зміну, припинення та/або підписання від імені Товариства будь-якого правочину або правочинів, вартість предмету яких перевищує 50 відсотків вартості чистих активів Товариства відповідно до останньої затвердженої фінансової звітності |

Лещій В. Р.

Фінансовий директор

ТОВ "БРИТІШ АМЕРИКАН ТОБАККО СЕЙЛЗ ЕНД МАРКЕТИНГ УКРАЇНА"

м. Київ, Україна

04 березня 2020 року

