

**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ**

«АВТ БАВАРІЯ УКРАЇНА»

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

ЗА 2021 РІК

РОЗДІЛ І. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА

Товариство з обмеженою відповідальністю «АВТ Баварія Україна» (надалі – «Товариство») є єдиним зареєстрованим на території України офіційним імпортером транспортних засобів торговельних марок BMW та MINI.

Товариство зареєстроване та фактично знаходиться за адресою: вул. Бориспільська, буд.16-16/1, село Гора, Бориспільський район, Київська область, Україна.

Основними видами діяльності Товариства є здійснення комерційної діяльності з продажу нових легкових автомобілів BMW, BMW I, BMW M і мотоциклів BMW Motorrad та нових легкових автомобілів MINI, а також продаж відповідних запасних частин та аксесуарів до них.

Товариство діє на підставі відповідних зовнішньоекономічних угод, укладених з Bayerische Motoren Werke AG (надалі – «BMW AG»; завод-виробник транспортних засобів торговельних марок BMW та MINI).

Реалізація вищезазначених транспортних засобів здійснюється Товариством офіційним дилерам транспортних засобів торговельних марок BMW та / або MINI (надалі – «офіційні дилери»). Офіційні дилери, в свою чергу, здійснюють фактичний продаж транспортних засобів кінцевим споживачам.

Офіційні дилери здійснюють свою діяльність відповідно до умов, викладених у відповідних дилерських договорах, укладених з Товариством, правил, вимог та інструкцій BMW AG і Товариства.

Перелік офіційних дилерів BMW та MINI на території України, з якими Товариством укладено відповідні дилерські договори, наведено в Таблиці №1 нижче:

Таблиця №1

№ п/п	СКОРОЧЕНЕ НАЙМЕНУВАННЯ ОФІЦІЙНОГО ДИЛЕРА	НАСЕЛЕНИЙ ПУНКТ
1	ТОВ «АВТ Баварія Київ»	м. Київ
		с. Гора, Київська область
2	ТОВ «Автосервіс Альянс»	м. Кременчук
3	ТОВ «Центр Херсон»	м. Херсон
4	ТОВ «Баварія Моторс»	м. Харків
5	ТОВ «АФЦ Баварія»	м. Запоріжжя
6	ПФ «Христина»	м. Львів
7	ТОВ «Арія Моторс»	м. Львів
8	ПП «Баварія Захід»	м. Хмельницький
9	ТОВ «Автосервіс-Альянс»	м. Полтава
10	ТОВ «Баварія Центр»	м. Вінниця
11	ПрАТ «АВТ Баварія-Дніпропетровськ»	м. Дніпро
12	ТОВ «Баварія Юг»	м. Миколаїв
13	ДП «Фірма «Емералд Моторс»	м. Одеса
14	ТОВ «Альянс Преміум»	м. Івано-Франківськ
15	ПП «Талисман»	м. Краматорськ
16	ТОВ «Форвард К»	м. Житомир
17	ТОВ «Ідеал М»	с. Бараниці, Ужгородський район

РОЗДІЛ II. РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ

Реєстрація транспортних засобів

За даними авторитетної агенції «АвтоКонсалтинг» в 2021 році було зареєстровано нових офіційних автомобілів торговельної марки BMW (включаючи BMW I та BMW M) в кількості: 3 093 (три тисячі дев'яносто три) одиниці.

Лідерами реєстрацій в зазначеному сегменті стали автомобілі BMW X5 (серед автомобілів з ДВЗ) та BMW iX (серед електромобілів).

У порівнянні з попереднім звітним роком:

- у сегменті BMW зафіксовано збільшення реєстрацій на 37,14 (тридцять сім цілих чотирнадцять сотих) відсотків;
- у сегменті BMW I зафіксовано збільшення реєстрацій на 19,51 (тридцять шість цілих два десятих) відсотків.

За даними агенції «АвтоКонсалтинг» в 2021 році було зареєстровано нових офіційних мотоциклів торговельної марки BMW Motorrad в кількості: 323 (триста двадцять три) одиниці.

Лідерами реєстрацій в зазначеному сегменті стали мотоцикли R 1250 GS Adv.

У порівнянні з попереднім звітним роком зафіксовано зростання реєстрацій на 19,19 (дев'ятнадцять цілих дев'ятнадцять сотих) відсотка.

За даними агенції «АвтоКонсалтинг» в 2021 році було зареєстровано нових офіційних автомобілів торговельної марки MINI в кількості: 131 (сто тридцять одна) одиниця.

Лідерами реєстрацій в зазначеному сегменті стали автомобілі MINI One/Cooper.

У порівнянні з попереднім звітним роком зафіксовано зростання реєстрацій на 11,02 (одинадцять цілих дві сотих) відсотка.

Загальний аналіз ринку нових легкових автомобілів, а також доля BMW і MINI на ньому наведено в Таблиці №2 нижче:

Таблиця №2

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Обсяг ринку	64 478	80 271	78 386	89 462	86 354	103 650
Приріст або зниження ринку (у порівнянні з аналогічним періодом попереднього звітнього року)	38,83%	24,49%	-2,35%	14,13%	-3,47%	20,03%
Офіційні реєстрації BMW та MINI	3 164	2 855	2 103	2 514	2 220	3 093
Доля офіційних реєстрацій BMW та MINI	4,91%	3,56%	2,68%	2,81%	2,57%	2,98%

Загальний аналіз ринку нових мотоциклів, а також доля BMW Motorrad на ньому наведено в Таблиці №3 нижче:

Таблиця №3

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Обсяг ринку	10 335	12 909	22 753	34 086	34 019	39 877
Приріст або зниження ринку	-7,36%	24,91%	76,26%	49,81%	-0,20%	17,22%
Офіційні реєстрації BMW Motorrad	146	144	191	227	271	323
Доля офіційних реєстрацій BMW Motorrad	1,41%	1,12%	0,84%	0,67%	0,80%	0,81%

Реалізація запасних частин та аксесуарів

Результати реалізації запасних частин та аксесуарів у 2021 році: 496 002 тис. грн. без ПДВ.

РОЗДІЛ III. ЛІКВІДНІСТЬ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Ризик ліквідності є ризиком того, що Компанія не зможе виконати свої зобов'язання по мірі настання строків їхнього погашення. Компанія здійснює ретельний моніторинг та управління своєю позицією ліквідності. Метою Компанії є підтримання балансу між постійним фінансуванням і гнучкістю використання банківських кредитних коштів та розрахунків з постачальниками. Згідно з планами Компанії її потреба в оборотному капіталі буде забезпечуватися, головним чином, за рахунок надходжень грошових коштів від операційної діяльності. Компанія може також користуватись позиковими коштами, якщо надходження від операційної діяльності будуть недостатніми для відповідних розрахунків за зобов'язаннями.

РОЗДІЛ IV. ЕКОЛОГІЧНІ АСПЕКТИ

У зв'язку з тим, що Товариство є виключно імпортером транспортних засобів (тобто не виробляє транспортні засоби, не здійснює їх технічне обслуговування та ремонт), протягом 2021 року Товариство не здійснювало викидів забруднюючих речовин та не мало джерел виділення парникових газів.

В той же час, Товариство розробляє і підтримує заходи, які гарантують екологічно оптимізовані операції протягом всієї своєї діяльності, в тому числі, шляхом розробки екологічної політики, шляхом вжиття заходів для зменшення споживання енергії та ресурсів, відходів, стічних вод і викидів в атмосферу. Крім того, Товариство забезпечує дотримання вимог законодавства в сфері охорони навколишнього середовища, здоров'я та безпеки, а також в сфері обігу хімічних речовин, включаючи обов'язки та відповідальність щодо імпорту хімічних речовин або їх компонентів.

В будь-якому разі протягом 2021 року Товариство ефективно використовувало необхідні ресурси (матеріали, енергію, воду тощо), мінімізувало власний вплив на навколишнє середовище. Зокрема, Товариство запровадило централізовану утилізацію використаних батарейок (в тому числі, власних батарейок співробітників), зменшення використання паперу для друку господарських документів з контрагентом шляхом впровадження електронного документообігу тощо.

РОЗДІЛ V. СОЦІАЛЬНІ АСПЕКТИ ТА КАДРОВА ПОЛІТИКА

Інформація щодо кількості співробітників

Кількість співробітників Товариства станом на:

- попередній звітний рік – 65 (шістдесят п'ять) осіб;

- 2021 рік – 68 (шістдесят вісім) осіб.

Кількість жінок станом на:

- попередній звітний рік - 43 (сорок три) відсотки;
- 2021 рік - 50 (п'ятдесят) відсотків.

Соціальна відповідальність

Товариство від час здійснення господарської діяльності та корпоративних заходів бере до уваги соціальну відповідальність перед співробітниками і суспільством в цілому. Товариство поважає Міжнародний Білль про права людини, директиви Глобального договору ООН (Давос, 01/99), принципи і права, закріплені Міжнародною організацією праці (МОП) в «Декларації про фундаментальні принципи і права у сфері праці» (Женева 06/98).

Зокрема, дотримання наступних принципів має особливе значення для Товариства:

- забезпечення прав людини;
- заборона дитячої та примусової праці;
- забезпечення рівних можливостей та політики підтримки сімей;
- відсутність дискримінації за ознакою статі, раси, походження, релігії чи переконань, членства в профспілці і т.д., інвалідності, віку, сексуальної орієнтації, національності, сімейного стану, політичних поглядів, статусу ветерана або інших регіональних охоронюваних державних статусів;
- захист прав корінних народів;
- забезпечення належних умов праці;
- захист від свавілля персоналу;
- створення умов, що дозволяють співробітникам вести нормальний рівень життя;
- позитивні та негативні свободи від асоціацій;
- забезпечення працевлаштування шляхом проведення базової і підвищеної підготовки;
- дотримання гігієни праці і норм техніки безпеки, зокрема, найвищий пріоритет слід приділяти створенню безпечних та здорових умов праці (з метою зниження числа інцидентів та зменшення рівня захворюваності);
- заробітна плата, яка забезпечує нормальне існування в тому числі участь у соціальних та культурних заходах.

Система заохочення (мотивації) співробітників

В Товаристві діє спеціальна комплексна система заохочення (мотивації) співробітників. Зазначена система враховує показники діяльності Товариства в цілому, показники діяльності кожного співробітника за спеціально визначеним переліком критеріїв тощо, на підставі чого визначається персональний бонус співробітника. При цьому, система заохочення розроблена таким чином, щоб максимально автоматизувати та виключити вплив персональних факторів під час розрахунку розміру бонусу.

Система заохочення (мотивації) співробітників є доступною для ознайомлення всіма співробітниками Товариства.

Навчання співробітників

На Товаристві діє система навчання співробітників з метою покращення результатів їх діяльності та забезпечення належного рівня їх кваліфікації, який відповідає вимогам, встановленим BMW AG.

Система навчання співробітників розподіляється за наступними основними категоріями:

- Вид навчання:
 - обов'язкове навчання відповідно до вимог BMW AG. Тематика та частота такого навчання визначається виключно BMW AG;
 - додаткове навчання, яке забезпечується Товариством. Може бути добровільним (наприклад, вивчення іноземних мов) або обов'язковим (для забезпечення відповідності співробітника займаній посаді).
- Спосіб навчання:
 - місцеве навчання (тренінг). Здійснюється з використанням програмного забезпечення BMW AG (якщо навчання відповідно до вимог BMW AG) або іншим шляхом (онлайн тренінги, приїзд консультантів тощо), якщо навчання ініційоване Товариством;
 - закордонне навчання (тренінг). Застосовується якщо відповідно до вимог BMW AG необхідно проходження навчання в спеціалізованому навчальному закладі BMW AG.

Забезпечення виконання антикорупційних вимог

Товариство у своїх ділових стосунках з BMW AG, з іншими юридичними і фізичними особами, постійно дотримується релевантних антикорупційних положень. З метою забезпечення дотримання антикорупційних положень Товариство вдається до наступних заходів:

- підтримує в дії власну антикорупційну політику щодо попередження корупції по всій своїй діяльності;
- докладає всіх зусиль для того, щоб пов'язані з Товариством особи, які надають послуги для або від його імені, включаючи, але не обмежуючись його працівники, субпідрядники, агенти, партнери по спільним підприємствам, постачальники і дочірні компанії, відповідали антикорупційній політиці;
- підтримує адекватні процедури, наприклад, зобов'язання керівництва щодо уникнення корупції, оцінку ризиків, комунікації та навчання, процедури due diligence, комплаєнс-вимоги для бізнес-партнерів.

РОЗДІЛ VI. РИЗИКИ

Компанія управляє своїм капіталом для забезпечення здатності продовжувати свою діяльність на безперервній основі, одночасно забезпечуючи максимальний прибуток власнику за рахунок оптимізації балансу боргового та власного капіталу. Керівництво Компанії регулярно переглядає структуру свого капіталу.

Основними фінансовими зобов'язаннями Компанії є поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги та інші короткострокові зобов'язання, які включають позики, отримані від пов'язаних сторін. Основною метою цих фінансових інструментів є залучення фінансування для операційної діяльності Компанії. Компанія має фінансові активи, такі як грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, а також інша короткострокова дебіторська заборгованість.

Станом на 31 грудня 2021 року всі грошові кошти та їх еквіваленти утримувались у банку «Креді Агріколь Банк», якому були присвоєні високі кредитні рейтинги від рейтингових агентств – A1 від Moody's (рівень вище середнього), A від Standard and Poor's (високий) та A+ від Fitch (висока кредитна якість).

Управління ризиками відіграє важливу роль в операційній діяльності Компанії. Основні ризики, властиві для діяльності Компанії, включають кредитний ризик, ризик ринкових змін відсоткових

ставок і курсів обміну валют та ризик ліквідності. Опис політики управління зазначеними ризиками Компанії наведений далі.

Кредитний ризик

Компанія зазнає впливу кредитного ризику, тобто ризику того, що одна сторона за фінансовим інструментом не зможе погасити зобов'язання, що приведе до того, що інша сторона зазнає фінансових збитків. Фінансові інструменти, які потенційно наражають Компанію на значну концентрацію кредитного ризику, в основному, включають грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторську заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги, а також іншу короткострокову дебіторську заборгованість. Максимальна сума кредитного ризику станом на 31 грудня 2021 року становила 739 173 тисяч гривень (31 грудня 2020 року: 862 589 тисяч гривень).

Грошові кошти та їх еквіваленти розміщуються Компанією, головним чином, у великих визнаних банках, розташованих в Україні. Керівництво здійснює постійний моніторинг фінансового стану фінансових установ, у яких Компанія розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти. Кредитний ризик Компанії стосується ризику невиконання банками своїх зобов'язань і обмежується залишком грошових коштів та їх еквівалентів, розміщених у цих банках.

Керівництво вважає кредитний ризик щодо іншої дебіторської заборгованості (представленої, головним чином, фінансовою допомогою, наданою пов'язаним сторонам, які знаходяться під спільним контролем) низьким. Моніторинг кредитного ризику здійснюється на рівні Групи компаній «АВТ Баварія», а Компанія здатна управляти строками погашення цієї дебіторської заборгованості. На основі поточних фінансових умов Групи та позичальників керівництво Компанії не визнає жодного резерву на покриття збитків від цієї дебіторської заборгованості.

Компанія зазвичай провадить торгові операції на основі передоплати. Компанія також структурує рівні кредитного ризику, який вона приймає на себе, встановлюючи ліміти на суму ризику, прийнятого стосовно одного клієнта. Ліміти на рівні кредитного ризику в залежності від клієнта регулярно затверджуються керівництвом Компанії.

Ризик зміни відсоткових ставок

Ризик зміни відсоткових ставок виникає для Компанії, оскільки вона здійснює запозичення коштів. Ризик існує для позик, які залучаються із використанням як фіксованої, так і плаваючої відсоткової ставок. На думку керівництва, станом на звітну дату ризик зміни відсоткових ставок не є суттєвим для Компанії, оскільки позики Компанії є короткостроковими і залучаються за фіксованими відсотковими ставками.

Валютний ризик

Валютний ризик визначається як ризик того, що фінансові результати Компанії зазнають негативного впливу внаслідок зміни курсів обміну валют. Компанія провадить певні операції, деноміновані в іноземних валютах. Компанія не користується будь-якими похідними фінансовими інструментами для управління ризиком зміни курсів обміну валют. Абсолютна більшість придбань запасів Компанії деномінована у євро. Компанія управляє валютним ризиком за рахунок встановлення цін продажу транспортних засобів та запасних частин у євро, у той час як оплата клієнтами здійснюється у гривнях.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності є ризиком того, що Компанія не зможе виконати свої зобов'язання по мірі настання строків їхнього погашення. Компанія здійснює ретельний моніторинг та управління своєю позицією ліквідності. Метою Компанії є підтримання балансу між постійним фінансуванням і гнучкістю використання банківських кредитних коштів та розрахунків з постачальниками. Згідно з

планами Компанії її потреба в оборотному капіталі буде забезпечуватися, головним чином, за рахунок надходжень грошових коштів від операційної діяльності. Компанія може також користуватись позиковими коштами, якщо надходження від операційної діяльності будуть недостатніми для відповідних розрахунків за зобов'язаннями.

РОЗДІЛ VII. ДОСЛІДЖЕННЯ ТА ІННОВАЦІЇ

Товариство здійснює дослідницьку діяльність за кількома напрямками, які є важливими для планування розвитку господарської діяльності та оцінки потенційних ризиків Товариства. Зокрема, Товариство здійснює дослідження та аналіз:

- аналіз розвитку ринків нових та вживаних легкових транспортних засобів (Україна, Європейський союз, СНД);
- дослідження думки кінцевих споживачів легкових транспортних засобів (в тому числі, але не обмежуючись думки кінцевих споживачів легкових автомобілів конкурентів);
- аналіз відгуків локального споживача (відгуків, отриманих Товариством через проведені ним кампанії, а також відгуків, направлених споживачами офіційним дилерам);
- аналіз світових та локальних трендів, які впливають на думку споживача під час вибору легкових транспортних засобів.

На базі проведених досліджень Товариство здійснює розробку та впровадження інновацій, направлених на покращення взаємодії Товариства та офіційних дилерів, покращення впізнаваності бренду BMW та MINI, покращення обслуговування споживачів, надання додаткових переваг та інструментів для споживачів транспортних засобів BMW та MINI. Зокрема, Товариством було здійснено:

- розробку спеціального програмного забезпечення, направлено на покращення взаємодії Товариства та офіційних дилерів під час замовлення виробництва, виробництва, транспортування і продажу транспортних засобів кінцевим споживачам. Зазначене програмне забезпечення дозволяє Товариству в режимі реального часу відслідковувати статус кожного транспортного засобу з моменту замовлення його виробництва і до передачі клієнту, веде автоматичний облік та статистику продажів тощо;
- впровадження мобільних застосунків «myBMW UA» та «myMINI UA», які надають суттєві переваги власникам транспортних засобів BMW та MINI, в тому числі, можливість отримувати сервісну інформацію щодо власного транспортного засобу з використанням мобільного телефону.

РОЗДІЛ VIII. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Протягом 2021 року Товариство не здійснювало фінансові інвестиції у цінні папери інших підприємств.

РОЗДІЛ IX. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

З огляду на поточний майновий стан населення України та фінансово-економічний стан України в цілому, Товариство вважає, що існує вірогідність росту ринку легкових автомобілів та мотоциклів в Україні в 2022 році.

З метою утримання існуючих позицій та завоювання нових споживачів Товариство планує:

- оптимізувати внутрішню роботу Товариства з огляду на можливості диджиталізації;

- оптимізувати співробітництво з офіційними дилерами шляхом впровадження нових систем замовлення, контролю, організації, логістики та систематизації продажу легкових транспортних засобів BMW та MINI;
- впроваджувати нові продукти (як товари, так і програмне забезпечення), які надають суттєві переваги споживачам торговельної марки BMW та MINI у порівнянні з іншими брендами.

Т.в.о. генерального директора
Ігор ЧОРНИЙ

Головний бухгалтер
Тетяна МЕЛЬНІЧЕНКО

