

Звіт про управління ТОВ «Арістон Україна» за 2023 рік

I. Організаційна структура і опис діяльності

Опис діяльності

Товариство з обмеженою відповідальністю «АРИСТОН УКРАЇНА» (далі – Товариство, Компанія), код ЄДРПОУ 32918130, адреса місцезнаходження: 03150, м. Київ, вул. Казимира Малевича, буд. 86 Е. Товариство є платником податку на прибуток на загальних підставах, основний вид економічної діяльності Товариства (КВЕД) - код 46.43: оптова торгівля побутовими електротоварами й електронною апаратурою побутового призначення для приймання, записування, відтворення звуку й зображення. Товариство створене та зареєстроване 27.05.2004 року.

Продукція торгівельної марки ARISTON (Італія) визнана у світі та в Україні; компанії групи ARISTON, в т.ч. ТОВ «АРИСТОН УКРАЇНА», багато років надають споживачам широкий асортимент інноваційних та енергоощадних товарів у сфері водонагрівання та опалення, що відрізняються стабільною якістю та високою енергоефективністю.

ТОВ «АРИСТОН Україна» є генеральним імпортером продукції італійської торгівельної марки ARISTON на території України. Товариство також надає побутові послуги споживачам – фізичним та юридичним особам, в т.ч. безоплатно для споживачів в Україні, послуги з гарантійного ремонту та, у передбачених законодавством України випадках, ремонту під час строку служби приладів торговельної марки ARISTON.

Наша мета

Наша мета — надати високоякісні рішення для опалення та гарячого водопостачання, одночасно захищаючи навколишнє середовище. Зрозуміти потреби споживачів і задовольнити їх завдяки провідним брендам і широкому асортименту продуктів і послуг у секторах теплового комфорту, пальників і компонентів.

ТОВ «Арістон Україна» заохочує своїх співробітників діяти відповідно до найвищих стандартів етики та чесності. Поведінка кожного має ґрунтуватися на повазі та чесності щодо колег, клієнтів, постачальників і ділових партнерів.

Головна мета бізнес-стратегії ТОВ «Арістон Україна» полягає у максимальному задоволенні споживачів та партнерів, розширенні своєї присутності та підвищенні прибутку для інвесторів.

Ключові завдання

- Ключовими завданнями ТОВ «Арістон Україна» є:
- збільшення асортименту реалізованої продукції;
 - досягнення економічних результатів, достатніх для забезпечення розвитку Товариства;
 - гарантування соціального захисту та безпечних умов роботи працівників.

Цінності ARISTON:

Турбота. Коли ARISTON веде мову про тепло, йдеться не тільки про енергію, а і про людське тепло, включаючи турботу про клієнтів. Саме тому комфорт – це основна перевага продукції ARISTON, яка допомагає покращити життя людей завдяки технологіям і дизайну.

Повага. Окрім реальної економії грошей та енергії, ARISTON прагне запропонувати рішення, що поважають навколишнє середовище і працюють для покращення якості життя на всій планеті. Для цього ми розробляємо рішення і технології в області відновлювальних джерел енергії і сприяємо використанню відновлювальних джерел енергії.

Інновації. Для ARISTON інновації є синонімом покращення життя людей. Технології ARISTON гарантують надійну роботу протягом строку служби і передові системи безпеки із збереженням естетики завдяки передовому дизайну.

Підрозділи

Організаційна структура Товариства складається з наступних підрозділів: Керівництво, Відділ адміністрації та кадровий, Відділ продажу, Відділ маркетингу та Сервісний відділ.

II. Результати діяльності

ДОХОДИ

Чистий дохід від реалізації товарів, робіт, послуг в 2023 році склав 477 536 тис. грн., що на 85 673 тис. грн. більше, ніж в 2022 році. Темп зростання за останній рік склав майже 21,86%.

Інші операційні доходи в 2023 році склали 11 547 тис. грн., що на 4 822 тис. грн. більше, ніж в 2022 році. Темп росту за останній рік склав 71,70%.

Інші фінансові доходи в 2023 році склали 7 819 тис. грн., що на 1 887 тис. грн. більше значення 2022 року. Темп росту за останній рік склав 31,81%.

Загальна сума доходів в 2023 р. становила 496 902 тис. грн., що на 92 382 тис. грн. більше значення 2022 року. Темп зростання доходів за останній рік склав 22,84 %.

ВИТРАТИ

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в 2023 році склала 397 591 тис. грн., що на 96 212 тис. грн. більше значення 2022 року. Темп зростання собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за останній рік склав 31,92%.

Адміністративні витрати в 2023 році склали 36 227 тис. грн., що на 5 709 тис. грн. більше значення 2022 року. Темп зростання за останній рік склав 18,71%.

Витрати на збут в 2023 році склали 27 270 тис. грн., що на 2 123 тис. грн. більше значення 2022р. Темп приросту за останній рік склав 8,44%.

Інші операційні витрати в 2023 році склали 47 004 тис. грн., що на що на 13 689 тис. грн більше значення 2022р. Темп приросту за останній рік склав 41,09%.

Фінансові витрати в 2023 році склали 72 тис. грн., що на 72 тис. грн більше значення 2022р.

Загальна сума витрат в 2023 році становила 508 164 тис. грн., що на 117 805 тис. грн. більше значення 2022 року. Темп зростання загальної суми витрат за останній рік склав 30,18%.

Власний капітал станом на 31.12.2023 року становив 135 917 тис. грн. та складається з:

- Зареєстрований статутний капітал – 38 706 тис. грн.;
- Нерозподілений прибуток - 97 211 тис. грн.

Чистий фінансовий результат діяльності ТОВ «Арістон Україна» за звітний період склав збиток у розмірі 7 769 тис. грн (прибуток 10 203 тис. грн. у 2022 році).

Показник	2023, тис. грн	2022, тис. грн
Всього активи	170 535	217 444
Основні засоби (за залишковою вартістю)	397	491
Запаси	59 237	35 275
Гроші та їх еквіваленти	99 908	174 347
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	97 211	105 002
Власний капітал	135 917	143 686
Зареєстрований (пайовий/статутний) капітал	38 706	38 706
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	0,0	0,0
Поточні зобов'язання і забезпечення	34 618	73 758
Чистий фінансовий результат: прибуток (збиток)	(7 769)	10 181

АНАЛІЗ ФІНАНСОВОГО СТАНУ ТА ДОТРИМАННЯ ВИМОГ ЛІКВІДНОСТІ

Станом на 31.12.2023 року показники ліквідності, платоспроможності та фінансової стійкості ТОВ «Арістон Україна» мали наступні значення:

Показники	Розрахунок показника, тис. грн	Значення показника
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	99 908/34 618	2,89
Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)	165 127/34 618	4,77
Коефіцієнт швидкої ліквідності	105 890/34 618	3,06
Коефіцієнт співвідношення залучених та власних коштів (структури капіталу)	34 618/135 917	0,25
Коефіцієнт фінансової стійкості (автономії)	135 917/170 535	0,80

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина короткострокових зобов'язань може бути сплачена терміново. Грошова платоспроможність Товариства станом на кінець звітного періоду становила 2,89.

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) розраховується як відношення оборотних активів до поточних зобов'язань Товариства та показує достатність ресурсів, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. На кінець звітного періоду коефіцієнт покриття становив 4,77.

Коефіцієнт швидкої ліквідності показує наскільки найбільш термінові зобов'язання покриті ліквідними активами Товариства. На кінець звітного періоду коефіцієнт становив 3,06.

Коефіцієнт співвідношення залучених і власних коштів (структури капіталу) – коефіцієнт фінансової стійкості, що характеризує кількість залучених коштів на 1 грн. власних коштів. Розраховується як відношення суми забезпечень наступних витрат і платежів, довгострокових зобов'язань, поточних зобов'язань та доходів майбутніх періодів до власного капіталу. На кінець звітного періоду коефіцієнт становив 0,25.

Коефіцієнт фінансової стійкості (автономії), розраховується як відношення власного капіталу підприємства до підсумку балансу Товариства і показує питому вагу власного

капіталу в загальній сумі засобів, вкладених у його діяльність. На кінець звітнього періоду коефіцієнт становив 0,80.

Результати проведеного аналізу свідчать про задовільний фінансовий стан Товариства.

III. Соціальні аспекти та кадрова політика

Керівництво ТОВ «Арістон Україна» постійно переосмислює шляхи розвитку економіки та за результатами цього аналізу шляхи створення цілісного господарського механізму Товариства. Підбір, навчання та виховання кадрів є одним з ключових елементів управлінської системи.

Наші співробітники – це найбільша цінність Компанії. Створення гідних та безпечних умов праці, забезпечення захисту та підтримки своїх співробітників – ключові пріоритети розвитку людського капіталу. Компанія прагне бути найкращим роботодавцем і стати місцем для професійної реалізації найбільш талановитих і висококваліфікованих кадрів.

Ми забезпечуємо наступні підходи до організації кадрової політики Товариства:

- гарантійне забезпечення заробітної плати, зайнятості та робочого місця;
- участь персоналу у процесі внесення раціоналізаторських пропозицій;
- використання гнучких систем організації роботи;
- застосування програм ротації та кадрового підвищення.

Система мотивації включає ефективну систему преміювання за результатами роботи.

Процес постійного навчання персоналу включає підвищення кваліфікації, додаткові семінари та тренінги з метою підвищення рівня знань працівника та ефективності праці.

Забезпечення дієвих підходів до організації кадрової політики Товариства та вдала система мотивації працівників зумовлює сталість чисельності працівників ТОВ «Арістон Україна».

Також ТОВ «АРИСТОН Україна» за рахунок власних коштів приймає участь в соціальних проектах та надає благодійну допомогу.

IV. Ризики

З моменту вторгнення 24 лютого 2022 року російських військ на територію України та послідуєючої повномасштабної війни, Компанія зіткнулася із суттєвими ризиками невизначеності, включаючи ризик військових дій.

Нижче описані ризики та невизначеність, які, на нашу думку, важливі для ТОВ «Арістон Україна»:

- Втрата готової продукції або виробничих запасів;
- Відсутність або втрата працівників, що може призвести до порушення бізнес-процесів;
- Порушення логістичних маршрутів та нездатність здійснювати відвантаження готової продукції;
- Валютний ризик являє собою ризик того, що якщо валюта операції відрізняється від валюти, в якій веде діяльність сторона операції, то така сторона може зазнати збитків у разі зміни обмінного курсу між цими валютами.
- Ринковий ризик полягає в тому, що в результаті коливання попиту, активних дій конкурентів чи появи товарів-субститутів ринкова вартість Товариства та його майбутні доходи можуть зазнати змін. Продавець несе ризик збитків у зв'язку зі зменшенням обсягу замовлень Покупця та третіх осіб, зумовленого можливим зниженням попиту на Товари на цільових ринках, що відобразиться на фінансових результатах Продавця. Однак даний ризик є обмеженим, оскільки Продавець визначає вартість, асортимент та кількість Товарів, які буде

закуповувати у виробників, на основі замовлень своїх клієнтів, в т.ч. Покупця.

Процес управління ризиками:

- Ідентифікація ризиків, тобто процес виявлення ризиків на всіх рівнях управління, розпізнання джерел ризиків, їх причин та можливих наслідків;
- Якісна та кількісна оцінка ризиків – визначення рівнів ризику;
- Управління ризиками – системний процес розроблення, впровадження та перегляду методів ідентифікації, оцінки ризиків, реагування на ризики, зниження їх негативного впливу;
- Моніторинг і контроль ризиків – процес спостереження за ризиками, зокрема за їх рівнем, оцінка ефективності дій з мінімізації ризиків.

V. Перспективи розвитку

Стратегія ТОВ «Арістон Україна» на 2024 рік полягає у максимальному задоволенні споживачів та партнерів, розширенні своєї присутності та підвищенні прибутку для інвесторів.

У 2024 році ми плануємо:

- збільшити обсяги продажу у таких напрямках, як опалення та гарячого водопостачання;
- досягти економічних результатів, достатніх для забезпечення розвитку Товариства.

Директор

І.В. Макаров

Фінансовий директор

Ю.В.Грошева