

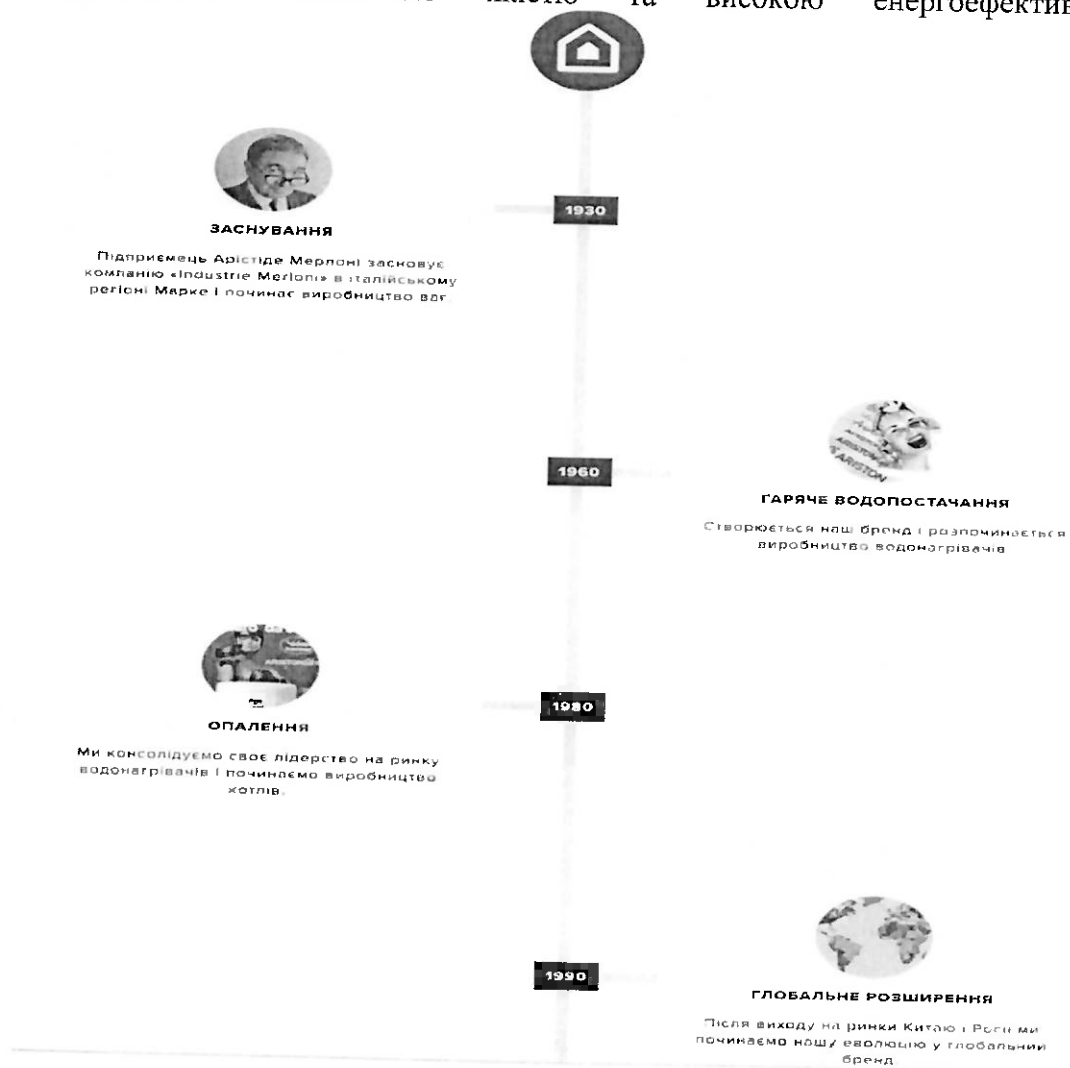
Звіт про управління ТОВ «Арістон Україна» за 2024 рік

I. Організаційна структура і опис діяльності

Опис діяльності

Товариство з обмеженою відповідальністю «АРИСТОН УКРАЇНА» (скорочене найменування – ТОВ «АРИСТОН Україна», далі - Товариство, Компанія) створене та зареєстроване 27.05.2004 року. Код ЄДРПОУ 32918130, 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, відтворювання звуку й зображення.

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



ВІДНОВЛЮВАЛЬНІ ДЖЕРЕЛА ЕНЕРГІЇ

Ми успішно розробляємо і випускаємо нашу нову модель теплового насосу, яка знаменує наш розвиток у сфері інноваційних і екологічних технологій опалення

2000

ЕВОЛЮЦІЯ ВЗАЄМОДІЇ

Завдяки новому додатку Ariston NET App користувачі можуть контролювати прилади Ariston та за допомогою власного голосу і смартфона отримувати технічну підтримку 24/7 Ariston – новатор у впровадженні передових технологій «розумний дім»

2016

THE ARISTON COMFORT CHALLENGE

Щоб успішно відобразити місію компанії, «створювати комфорт навіть там, де це здається неможливим», Ariston запускає першу глобальну кампанію бренду, яка якнайкраще виражає ключові цінності: концерну. Інновації, комфорт, екологічне енергоспоживання та ефективність.

2018

ОНОВЛЕННЯ БРЕНДУ

Ми сформували нову візуальну ідентичність, щоб стати ближчими до наших клієнтів і краще передати в ідентичності сталому розвитку. Це важливий знак нашого твердого прагнення поважати все, що нас оточує.

2021

ТОВ «АРИСТОН Україна» є генеральним імпортером продукції італійської торговельної марки ARISTON на території України, а також надає побутові послуги споживачам – фізичним та юридичним особам, в т.ч. безоплатні 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 всім 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:

PROCEED FROM INTEGRITY (НАСАМПЕРЕД МОРАЛЬНІ ПРИНЦИПИ)

"Acting with respect and honesty is not a choice. It's a duty".

«Діяти з повагою та добросовісно – це не вибір. Це обов'язок».

Компанія Ariston Group заохочує своїх працівників діяти відповідно до найвищих стандартів етики та чесності. Поведінка кожного працівника має демонструвати повагу та справедливість по відношенню до колег, клієнтів, постачальників і бізнес-партнерів.

PEOPLE COME FIRST (ДУМАТИ В ПЕРШУ ЧЕРГУ ПРО ЛЮДЕЙ)

"Strength lies in diversity. Give people a chance. Pave the way to make them successful."

«Сила полягає у розмаїтті. Дайте людям шанс. Прокладіть їм шлях до успіху».

Компанія Ariston Group вірить у командну роботу та різноманіття, сприяє контакту різних культур і вітає нові перспективи. Ми заохочуємо винахідливість, участь та відповідальність. Ми віримо в меритократію та створюємо можливості для зростання, розвиваючи найкращі ресурси групи, де б вони не були.

INSPIRE THROUGH EXCELLENCE (НАДИХАЙТЕ ЗА ДОПОМОГОЮ МАЙСТЕРНОСТІ)

"Create opportunities and commit to make them happen. Explore, learn, improve."

«Створюйте можливості та старанно працюйте, щоб досягти мети. Досліджуйте, вивчайте, вдосконалюйтесь».

Компанія Ariston Group прагне бути лідером у своїй галузі. Ми підтримуємо безперервне вдосконалення за рахунок інновацій та генерування нових ідей. Ми розвиваємо в наших працівниках пристрасть до навчання та освоєння нових підходів для пошуку альтернативних рішень. Ми прагнемо швидкого та точного виконання, а також швидкого реагування на зміну умов і міжнародні події.

START FROM CUSTOMERS (ДБАЙТЕ ПРО КЛІЄНТІВ)

"Listen, stay tuned and care. Deliver solutions that exceed expectations."

«Слухайте, будьте в курсі та дбайте. Пропонуйте рішення, що перевищують очікування».

Першочерговим завданням компанії Ariston Group є задоволення потреб клієнтів, надаючи їм продукцію найвищої якості та гарантуючи відмінне обслуговування. Ми дбаємо про наших клієнтів, задовольняючи їхні потреби та надаючи найкращі доступні рішення.

BELIEVE IN SUSTAINABILITY (ВІРА У СТАЛИЙ РОЗВИТОК)

"Think ahead. Energy efficiency and comfort are possible and necessary. It's worth it."

«Думайте на випередження. Енергоефективність та комфорт можливі та необхідні. Воно того варте».

Компанія Ariston Group вірить у сталий розвиток і діє відповідним чином. Ми зобов'язуємося забезпечувати максимальний комфорт з мінімальною витратою енергії. Ми сприяємо збереженню нашої планети, надаючи доступ до найефективніших технологій та найкращих послуг у всьому світі.

Підрозділи

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

II. Результати діяльності

ДОХОДИ:

Чистий дохід від реалізації товарів, робіт, послуг в 2024 році склав 526 225 тис. грн., що на 48 689 тис. грн. більше, ніж в 2023 році. Темп зростання за останній рік склав 10,20%.

Інші операційні доходи в 2024 році склали 4 629 тис. грн., що на 6 918 тис. грн. менше, ніж в 2023 році. Темп падіння за останній рік склав 59,91%.

Інші фінансові доходи в 2024 році склали 3082 тис. грн., що на 4 737 тис. грн. менше значення 2023 року. Темп падіння за останній рік склав 60,58%.

Загальна сума доходів в 2024 р. становила 533 936 тис. грн., що на 37 034 тис. грн. більше значення 2023 р. Темп зростання доходів за останній рік склав 7,5 %.

ВИТРАТИ:

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) в 2024 році склала 401 204 тис. грн., що на 3 613,0 тис. грн. більше значення 2023 року. Темп зростання собівартості реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за останній рік склав 0,91 %.

Адміністративні витрати в 2024 році склали 43 313 тис. грн., що на 7 086,0 тис. грн. більше значення 2023 року. Темп зростання за останній рік склав 19,56%.

Витрати на збут в 2024 році склали 36 266 тис. грн., що на 8 996 тис. грн. більше значення 2023 року. Темп приросту за останній рік зріс склав 32,99%.

Інші операційні витрати в 2024 році склали 28 350 тис. грн., що на 18 654 тис. грн. менше значення 2023 року. Темп падіння за останній рік склав 39,69%.

Фінансові витрати в 2024 році були відсутні, в 2023 році вони складали 72 тис. грн.

Загальна сума витрат в 2024 році становила 509 133,0 тис. грн., що на 969,0 тис. грн. більше значення 2023 року. Темп зростання загальної суми витрат за останній рік склав 0,19%.

ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ:

Власний капітал станом на 31.12.2024 року становив 156 302 тис. грн. (станом на 31.12.2023р. – 135 893 тис. грн.) та складався з:

- Зареєстрований статутний капітал – 38 706 тис. грн. (станом на 31.12.2023р. – 38 706 тис. грн.);
- Нерозподілений прибуток - 117 596 тис. грн. (станом на 31.12.2023р. – 97 187 тис. грн.)

Чистий фінансовий результат діяльності ТОВ «Арістон Україна» за звітний період склав прибуток у розмірі 20 409 тис. грн (збиток 7 769 тис. грн. у 2023 році).

Показник	2024, тис. грн	2023, тис. грн
Всього оборотні активи	193 149	165 127
Основні засоби (за залишковою вартістю)	1 162	373
Запаси	59 801	59 237
Гроші та їх еквіваленти	128 192	99 908
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	117 596	97 187
Власний капітал	156 302	135 893
Зареєстрований (пайовий/статутний) капітал	38 706	38 706
Довгострокові зобов'язання і забезпечення	0,0	0,0
Поточні зобов'язання і забезпечення	44 327	34 618
Чистий фінансовий результат: прибуток (збиток)	20 409	(7 769)

АНАЛІЗ ФІНАНСОВОГО СТАНУ ТА ДОТРИМАННЯ ВИМОГ ЛІКВІДНОСТІ

Станом на 31.12.2024 року показники ліквідності, платоспроможності та фінансової стійкості ТОВ «Арістон Україна» мали наступні значення:

Показник	Розрахунок показника, тис. грн.	Значення показника, 31.12.2024р.	Значення показника, 31.12.2023р.
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	128 192/44 327	2,89	2,89
Коефіцієнт поточної ліквідності (Коефіцієнт покриття)	193 149/44 327	4,36	4,77
Коефіцієнт швидкої ліквідності	133 348/44 327	3,01	3,06
Коефіцієнт співвідношення залучених та власних коштів (структури капіталу)	44 327/156 302	0,28	0,25
Коефіцієнт фінансової стійкості (автономії)	156 302/200 629	0,78	0,80

Коефіцієнт абсолютної ліквідності (англомовний аналог Cash Ratio) - співвідношення найбільш ліквідної частини активів і поточних (короткострокових) зобов'язань. До найбільш ліквідної частини активів належать грошові кошти та їх

еквіваленти. Показник демонструє частку поточних зобов'язань компанії, яка може бути погашена негайно. На кінець звітної періоду коефіцієнт абсолютної ліквідності становив 2,89.

Показник поточної ліквідності (англомовний аналог Current Ratio)- показує співвідношення оборотних активів і поточних зобов'язань. Оборотні активи - це середньо- і високоліквідна частина активів підприємства. Особливість оборотних активів порівняно з необоротними полягає в тому, що вони можуть бути перетворені в грошові кошти протягом одного року (якщо період одного виробничого циклу вищий одного року, то протягом одного виробничого циклу).

Показник поточної ліквідності - це індикатор здатності компанії відповідати за поточними зобов'язаннями за допомогою оборотних активів. Показник демонструє, скільки в компанії є гривень оборотних коштів на кожну гривню поточних зобов'язань. На кінець звітної періоду коефіцієнт покриття становив 4,36.

Коефіцієнт швидкої ліквідності (англомовний аналог Quick Ratio, Acid Test Ratio) - індикатор короткострокової ліквідності компанії, який вимірює здатність компанії вчасно погасити свої короткострокові зобов'язання з допомогою високоліквідних активів. До високоліквідних активів можна віднести грошові кошти та їх еквіваленти, поточні фінансові інвестиції, дебіторську заборгованість і т.д. На кінець звітної періоду коефіцієнт швидкої ліквідності становив 3,01.

Коефіцієнт співвідношення залучених і власних коштів (структури капіталу) – коефіцієнт фінансової стійкості, що характеризує кількість залучених коштів на 1грн. 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 звітної періоду коефіцієнт становив 0,28.

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 звітної періоду коефіцієнт становив 0,78.

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.

Співробітники Товариства – 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.

Товариство забезпечує наступні підходи до організації кадрової політики:

- 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 послідувочої 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

Фінансовий директор



І.В. Макаров

Ю.В.Грошева