

**Звіт про управління за 2024 рік  
ТОВ «УКРАЇНСЬКИЙ ДІМ  
ІМПОРТУ»**

**(ідентифікаційний код 39128643)**

**2025 рік**

## ЗМІСТ

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства .....	3
2. Результат діяльності .....	3
3. Ліквідність та зобов'язання.....	4
4. Екологічні аспекти.....	5
5. Соціальні аспекти та кадрова політика.....	5
6. Ризики.....	6
7. Фінансові інвестиції.....	6
8. Перспективи розвитку.....	7

## 1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Товариство з обмеженою відповідальністю «Український Дім Імпорту» (скорочено ТОВ «УДІ») створено у 2014 році та провадить свою господарську діяльність у відповідності із законодавством України.

Товариство є імпортером і дистриб'ютором в Україні світових кавових брендів Kimbo і Paulig, алкогольних напоїв, таких як Віскі Coalition, і продовжує працювати над розширенням асортименту, поліпшенням дистрибуції і програм, спрямованих на залучення нових поціновувачів якості.

Kimbo - всесвітньо відома кавова компанія з Неаполя, заснована в 1963 році, яка з 1994 р є кавовим брендом №2 в Італії. Компанія Paulig - лідер в сегменті натуральної кави в Фінляндії і країнах Балтії.

ТОВ «УДІ» має лінійну організаційну структуру.

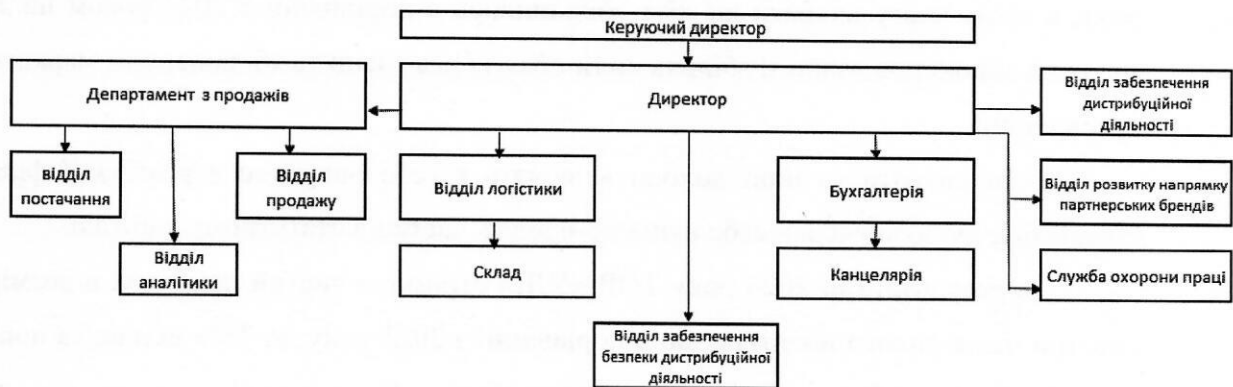


Рис. Організаційна структура ТОВ «Український Дім Імпорту»

## 2. Результат діяльності

Фінансові результати діяльності Товариства за 2024 рік у порівнянні з 2023 роком (тис. грн.)

Стаття	за 2023 рік	за 2024 рік	Відхилення, тис. грн.	Відхилення, %
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	581 056	725 323	144 267	25%
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	-412 767	-545 096	-132 329	32%
<b>Валовий прибуток</b>	<b>168 289</b>	<b>180 227</b>	<b>11 938</b>	<b>7%</b>
Інші операційні доходи	29 959	1 865	-28 094	-94%
Адміністративні витрати	-5 729	-5 892	-163	3%
Витрати на збут	-119 957	-148 682	-28 725	24%
Інші операційні витрати	-5 395	-1 871	3 524	-65%

<b>Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток</b>	<b>67 167</b>	<b>25 647</b>	<b>-41 520</b>	<b>-62%</b>
Фінансові витрати	-21 657	-15 825	5 832	-27%
Інші витрати	-11 267	-50 450	-39 183	
Інші доходи	152	50 000	49 848	
<b>Фінансовий результат до оподаткування: прибуток</b>	<b>34 395</b>	<b>9 372</b>	<b>-25 023</b>	<b>-73%</b>
Витрати (дохід) з податку на прибуток	-6 341	-1 685	4 656	-73%
<b>Чистий фінансовий результат: прибуток</b>	<b>28 054</b>	<b>7 687</b>	<b>-20 367</b>	<b>-73%</b>

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за результатами 2024 року становить 725 323 тис. грн., що на 25% більше ніж у 2023 році. І відповідно збільшення собівартості у 2024 році склало 32%, що пов'язано із збільшенням (відновленням) обсягів реалізації.

Загальні адміністративні витрати за підсумками 2024 року збереглися на рівні 2023 року, в свою чергу витрати на збут збільшились в порівнянні з 2023 роком на 24%, що значною мірою пов'язано зі збільшенням обсягів реалізації та збільшенням маркетингових активностей.

Інші витрати та інші доходи включають в себе операцію з реалізації фінансових інвестицій, що включали в себе купівлю-продаж частки в статутному капіталі.

За результатами 2024 року ТОВ «УДІ» отримало чистий прибуток в розмірі 7 687 тис. грн після сплати податків, що в порівнянні з 2023 року на 73% менше та пов'язано з часткою зростання маркетингу в витратах на збут.

### 3. Ліквідність та зобов'язання

Залежно від ступеня ліквідності активи підприємства були поділені на наступні групи: найбільш ліквідні активи- всі статті грошових коштів і поточні фінансові інвестиції (А1), швидко реалізовані активи - дебіторська заборгованість (А2), повільно реалізовані активи – готова продукція, запаси (А3), важко реалізовані активи – необоротні активи (А4).

Пасиви балансу були згруповані за ступенем настання терміну їх оплати: найбільш термінові зобов'язання (П1), короткострокові пасиви (П2), довгострокові пасиви (П3), постійні стійкі пасиви (П4).

Ранжування	Активи		Пасиви	
	На початок звітного періоду, тис.грн	На кінець звітного періоду, тис.грн	На початок звітного періоду, тис.грн	На кінець звітного періоду, тис.грн
1	10 720	3 311	85 892	230 571

2	165 088	199 065	181 682	83 425
3	68 773	70 140	0	0
4	51 048	48 450	28 055	7 688
<b>Баланс</b>	<b>295 629</b>	<b>320 966</b>	<b>295 629</b>	<b>321 684</b>
<b>Ранжування</b>	<b>Платіжний надлишок (+), нестача (-)</b>		<b>Рівень покриття зобов'язань</b>	
	<b>на поч. зв. періоду, тис.грн</b>	<b>на кін. зв. періоду, тис.грн</b>	<b>на поч. зв. періоду, %</b>	<b>на кін. зв. періоду, %</b>
1	-75 172	-227 260	12,48%	1,44%
2	-16 594	115 640	90,87%	238,62%
3	68 773	70 140	-	-
4	22 993	40 762	181,96%	630,20%

Коефіцієнт поточної ліквідності на кінець 2024 року складає 0,87, отже підприємство здатне самостійно погасити свої зобов'язання. Коефіцієнт термінової ліквідності на кінець 2024 року складає 0,63, що показує здатність оплати значної частини зобов'язань за рахунок отримання дебіторської заборгованості.

Коефіцієнт ліквідності грошових потоків в поточному році складає 1,06, що в межах нормативного значення та значно покращився в порівнянні зі значення за 2023 рік (0,87)

#### 4. Екологічні аспекти

Товариство дотримується чинних вимог, встановлених законодавством України з екологічних питань.

Проводиться системна робота з поліпшення екологічних показників та зниження впливу на навколишнє природне середовище, формування екологічно відповідальної поведінки персоналу щодо охорони навколишнього довкілля шляхом збереження енергії та води.

Товариство замовляє бутильовану воду для потреб співробітників, загальні витрати в 2024 році склали 19,9 тис грн. Також Товариством були закуплені вентилятори для збереження електроенергії та свідомого її споживання на суму 1,5 тис грн.

#### 5. Соціальні аспекти та кадрова політика

HR політика ТОВ «УДІ» направлена на підбір працівників, які відповідають професійним вимогам, а також володіють особистими якостями, які відповідають даній посаді і корпоративній культурі компанії.

Компанія дбає про те, щоб прийнятий співробітник максимально швидко і якісно адаптувався до роботи, посади, до нових функціональних обов'язків і колективу. Основну

роботу з адаптації нових співробітників (навчання, введення в посаду і колектив) здійснює безпосередній керівник.

В компанії проводиться навчання співробітників для формування та підтримання необхідного рівня кваліфікації співробітників з урахуванням потреби компанії та перспектив її розвитку.

Ініціатором навчання може виступити директор компанії для забезпечення перспективних планів розвитку бізнесу, керівник департаменту для забезпечення ефективного функціонування свого підрозділу, співробітник з метою підвищення кваліфікації та побудови кар'єри всередині компанії.

Відповідно до вимог чинного законодавства службою охорони праці ТОВ «УДІ» проводиться робота по забезпеченню охорони праці та пожежної безпеки, для попередження нещасних випадків, поліпшення стану безпеки на підприємстві, створення здорових, безпечних умов праці для працівників, приведення умов праці у відповідність з чинними нормами та правилами.

При прийомі на роботу з кожним працівником проводиться вступний інструктаж з охорони праці та в продовж всієї роботи, керівники структурних підрозділів проводять інструктажі на робочих місцях з записом в журналах інструктажів з ОП на робочому місці.

Керівники структурних підрозділів, включаючи директора підприємства проходять навчання з питань ОП у учбово-курсових комбінатах та здають заліки. У подальшому вони являються членами комісії, що навчають робітників підприємства.

Робітники щороку забезпечуються спеціальним одягом та захисними засобами. Проводиться поліпшення побутових умов для співробітників, а саме ремонт побутових приміщень, оновлення побутової техніки та меблів .

## **6. Ризики**

В ході своєї діяльності Товариство піддається валютному та фінансовому ризику.

Валютний ризик впливає на собівартість імпортованої продукції. Фінансові ризики, які виникають у сфері відносин підприємства з банками, а також пов'язані зі своєчасною оплатою дебіторської заборгованості;

## **7. Фінансові інвестиції**

Протягом 2024 року Товариство здійснило продаж фінансових інвестицій, що включені до складу статті балансу "Довгострокові фінансові інвестиції", які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств", відповідно до вартості визначеної договором купівлі-продажу частки в статутному капіталі ТОВ «Компасвей» в розмірі 100% частки статутного капіталу. Продаж фінансової інвестиції здійснювався Компанією з метою залучення коштів в операційну діяльність компанії та з метою отримання прибутку.

Фактичний продаж фінансової інвестиції було здійснено за її балансовою вартістю, що за очікуваннями керівництва Компанії мало сенс на тлі зниження облікових ставок НБУ наприкінці 2023 року та на початку 2024 року, проте динаміка 1го півріччя 2024 року та зниження ставок дохідності по іншим фінансовим інструментам, дала можливість Компанії здійснити повторний викуп фінансової інвестиції нижче вартості її капіталу в розмірі 100% частки статутного капіталу компанії ТОВ «Компасвей» за 47 500,0 тис грн., при цьому розмір статутного капіталу ТОВ «Компасвей» становить 50 000,00 гривень.

## 8. Перспективи розвитку

Товариство з обмеженою відповідальністю «Український Дім Імпорту» працює над розширенням асортименту та розвитку дистрибуції на території України, проводить переговори з існуючими та новими постачальниками для залучення нових категорій продукції.

**Директор  
ТОВ «УДІ»**



**Коваль А.С.**