



ТОВ «Ферреро Україна»

Код за ЄДРПОУ: 32424407

Звіт з управління за 2023 рік

ТОВ «Ферреро Україна» (далі Компанія) створено у 2003 році та входить до Ferrero Group.

Ferrero Group через свою холдингову компанію Ferrero International SA затвердила консолідовану фінансову звітність за 2022/2023 фінансовий рік, який закінчився 31 серпня 2023 року. Ferrero Group завершила фінансовий рік із консолідованим оборотом у 17 мільярдів євро, що на 20,7% більше порівняно з оборотом у 14 мільярдів євро за попередній рік, завдяки як органічному зростанню, так і придбанням, продовжуючи стратегію зростання, керовану виконавчим головою Джованні Ферреро та виконавчим генеральним директором Лапо Чівілетті.

Незважаючи на 2022/2023 фінансовий рік, який позначився складною економічною та геополітичною обстановкою, Ferrero Group змогла продовжити своє стабільне зростання та консолідувати свою частку ринку в різних категоріях і регіонах завдяки стійкості своїх співробітників, брендів і бізнес-моделі. Виробничі підприємства Ferrero по всьому світу зросли до 37 з 32 у попередньому році, тоді як глобальна робоча сила Ferrero Group станом на 31 серпня 2023 року становила 47 212 співробітників, порівняно з 41 441 станом на 31 серпня 2022 року.

Наприкінці січня 2023 року Ferrero Group завершила придбання Wells Enterprises Inc., її діяльності та сильного портфоліо культових брендів, серед яких Blue Bunny®, Blue Ribbon Classics®, Bomb Pop® і Halo Top®. Придбання є частиною стратегічного плану Ferrero Group щодо розширення свого бізнесу в Північній Америці та в категорії морозива. Угода також включала чотири виробничі підприємства в США, розташовані в штатах Айова, Невада та Нью-Йорк.

Наприкінці березня 2023 року Ferrero Group також завершила придбання Fresystem Group, італійського сімейного підприємства, яке виробляє заморожені хлібобулочні вироби. Придбання є частиною стратегічних планів розвитку Ferrero та після запуску кексів Nutella, які виробляються Fresystem з 2021 року.

Інновації залишаються основою нашої ДНК, щоб підтримувати зростання найбільш знакових брендів Ferrero, розширюючи свою присутність у нових категоріях солодкої упакованої їжі, таким чином задовольняючи нові потреби споживачів. 2022/2023 фінансовому році це було підтверджено появою нових брендів Kinder, Rocher і Raffaello в сегменті морозива по всій

Європі, а також успішним розгортанням Nutella Biscuits і Nutella B-ready у Сполучених Штатах.

Ferrero Group розширила свої виробничі потужності, щоб задовольнити зростаючий попит на продукцію Ferrero. За цей фінансовий період загальні капітальні інвестиції склали 811 мільйонів євро – основні інвестиції були в основні засоби в Італії, США, Німеччині та Іспанії.

Завдяки довгостроковому підходу Ferrero Group до зростання під керівництвом виконавчого голови Джованні Ферреро постійно приділяється увага сталому розвитку. Стратегія сталого розвитку Ferrero Group зосереджена на чотирьох ключових стовпах: захист навколишнього середовища, екологічне постачання високоякісних інгредієнтів, сприяння відповідальному споживанню та розширення можливостей людей.

Основна діяльність Компанії полягає у реалізації імпортованої продукції в Україні. Компанія здійснює продаж продукції під наступними брендами: Raffaello, Nutella, Ferrero Rocher, Ferrero Collection, Ferrero Prestige, Nutella & Go, Tic Tac, KINDER.

Економіка України демонструє ознаки, притаманні країнам, економіка яких розвивається, і її подальший розвиток зазнає значного впливу фіскальної та монетарної політики, яку реалізує уряд, а також юридичних, регуляторних і політичних тенденцій, які швидко змінюються.

Війна та пов'язані з нею безпекові загрози становлять основний системний ризик для економіки України. Детальну інформацію про вплив війни на активи та діяльність Компанії наведено у фінансовій звітності за 2023 рік у Примітці 4.

Відповідно до даних, опублікованих Державною службою статистики України, ВВП України у 2023 році продемонстрував зростання на 5,3% (у 2022 році - скорочення на 28,8%).

Національний банк України проводить процентну політику, що відповідає цільовим показникам інфляції. У 2023 році темп інфляції в Україні знаходився на рівні 5,1% (у 2022 році - на рівні 26,6%) відповідно до статистичних даних, оприлюднених Державною службою статистики України. НБУ підвищив облікову ставку з 10% з 20 січня 2022 року до 25% з 3 червня 2022 року. Протягом 2023 року НБУ поступово зменшував облікову ставку до 15% з 15 грудня 2023 року, до 14.5% з 15 березня 2024 року та до 13.5% - з 26 квітня 2024 року.

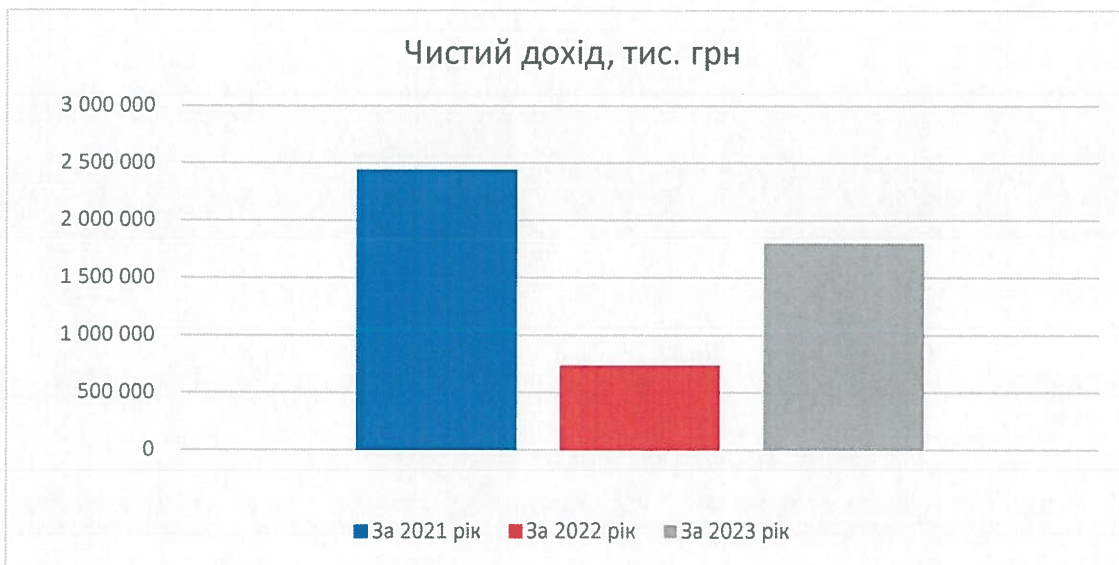
З метою забезпечення надійного та стабільного функціонування фінансової системи країни обмінний курс гривні станом на 24 лютого 2022 року був зафіксований на валютному ринку на рівні 29,25 гривні за 1 долар США. Починаючи з 21 липня 2022 року, обмінний курс гривні був скоригований до 36,57 гривні за 1 долар США, а з 3 жовтня 2023 року повернувся до плаваючого обмінного курсу гривні. Станом на 31 грудня 2023 року офіційний обмінний курс становив 37,98 гривні за 1 долар США (порівняно з 36,57 гривні за 1 долар США станом на 31 грудня 2022 року).

З метою контролю інфляції у 2022 році НБУ також ввів низку адміністративних обмежень, зокрема, на валютні операції та виведення капіталу, включно з обмеженнями на виплату процентів і дивідендів в іноземній валюті за межі України. У червні 2023 року НБУ зняв деякі валютні обмеження, зокрема, пов'язані з перерахуванням коштів за кордон для обслуговування та погашення зовнішніх кредитів та позик, отриманих після 20 червня 2023 року (за умови

одночасного дотримання ряду вимог), а також наданих раніше через міжнародну фінансову організацію або забезпечених іноземним експортно-кредитним агентством чи іноземною державою. Крім того, з 1 грудня 2023 року НБУ ввів нові послаблення валютних обмежень, що стосуються, крім іншого, скасування обмежень на продаж іноземної валюти для банків та небанківських фінансових установ, а також дозволу для Експортно-кредитного агентства на перерахування коштів за кордон для компенсацій за договорами страхування та перестрахування.

В таких умовах Компанія продовжує вести операційну діяльність. Остаточний результат війни та її наслідки передбачити надзвичайно складно, проте очевидно, що вони матимуть негативний вплив на економіку України та бізнес Компанії.

Загальні фінансові показники Компанії за 2021-2023 роки наведені нижче:



Фінансові показники, тисяч гривень	За 2021 рік	За 2022 рік	За 2023 рік
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2 444 880	736 659	1 802 801
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(1 499 862)	(537 429)	(1 495 954)
Інші операційні доходи	5 289	16 114	92 605
Адміністративні витрати	(61 242)	(57 046)	(90 644)
Витрати на збут	(484 572)	(239 789)	(175 088)
Інші операційні витрати	(14 793)	(87 496)	(3 224)
Фінансовий результат від операційної діяльності	389 700	(168 987)	130 496

Основним джерелом ліквідності Компанії є грошові кошти на рахунках в банку, дебіторська заборгованість, а також запаси товарів.

Слід також зазначити, що станом на 31 грудня 2023 року Компанія не мала умовних зобов'язань.

Будь-які суттєві зміни у структурі і співвідношенні вище зазначених показників можуть в майбутньому вплинути на ліквідність Компанії.

Основними ризиками в діяльності Компанії є:

- Військова агресія;
- Правові - часті зміни законодавства або двозначність у тлумаченні (особливо в податковому);
- Невизначеність політичної і економічної ситуації;
- Ризик відтоку іноземних інвестицій;
- Ризик зростання курсу іноземної валюти;
- Ризик відтоку професійного персоналу.
- Ризик безперервної діяльності.

Для забезпечення функціонування створюються такі органи управління та контролю за діяльністю:

- Загальні Збори учасників – вищий орган управління
- Генеральний директор – виконавчий орган

Відповідно до статуту Компанії:

Загальні Збори Учасників скликаються в міру необхідності, але не рідше одного разу на рік.

Структура учасників Компанії та їх частки в статутному капіталі:

- «Ферреро Міддл енд Істерн Юроп ГмбХ», юридична особа, зареєстрована відповідно до законів Федеративної Республіки Німеччина – 99,92 % статутного капіталу
- «Ферреро Нарунгс-унд Генуссміттель ГмбХ», юридична особа, зареєстрована відповідно до законів Федеративної Республіки Німеччина – 0,08 % статутного капіталу

Станом на 31 грудня 2023 року статутний капітал Компанії становить 52 478 тисяч гривень.

На 31 грудня 2023 року загальна чисельність у штаті Компанії становила 63 співробітника.

Генеральний директор


Т. Міколайчук