

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЛЮПРО ГРУП» за 2025 рік

м. Вінниця**2026 рік**

Звіт про управління ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АЛЮПРО ГРУП» за 2025 рік станом на 31 грудня 2025 року у відповідності до вимог:

- Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV;
- Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджений наказом Міністерства фінансів України від 07 грудня 2018 року № 982.

Звіт призначений для інвесторів, клієнтів та персоналу. У звіті зазначена переконлива інформація про ТОВ «АЛЮПРО ГРУП» (далі – Компанія) та перспективи її розвитку.

ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ТОВ «АЛЮПРО ГРУП»

Компанія ТОВ «АЛЮПРО ГРУП» працює на ринку вже десять років. За цей час ми пройшли шлях від вузькоспеціалізованого виробника до національного лідера в сфері проектування, виготовлення та постачання алюмінієвих профілів. Нас знають як надійного партнера, здатного вчасно вирішити завдання будь-якої складності, запропонувати технологічно вивірені рішення та забезпечити всі етапи, починаючи технічним задумом і завершуючи готовим виробом.

Ми зосереджені не лише на якості продукції, а й на сервісі. У нашій моделі взаємодії кожен клієнт працює з персональною командою, яка супроводжує проекти від першої консультації до формування та розвитку асортименту. Такий підхід дозволяє будувати стійкі довірчі відносини з клієнтами, засновані на професіоналізмі та гнучкості. Усі менеджери «АЛЮПРО ГРУП» мають глибоку експертизу у своїй сфері, тому можуть відповідально підтримати як стандартні запити, так і нетипові запити.

Ми присутні у всіх великих торгових мережах, активно співпрацюємо з дистриб'юторами, дилерами, виробниками меблів і готової продукції. Завдяки розгалуженій логістиці та значним складським запасам можемо забезпечувати постачання навіть у форматі «сьогодні на сьогодні», якщо цього вимагає ситуація.

Наше виробництво охоплює всі ключові напрямки, включно з екструзією, механічною обробкою, виготовленням пресового інструменту та роботою з напівфабрикатами. Усі технологічні процеси зосереджені на власних виробничих майданчиках, що дає повний контроль над якістю, термінами і стабільністю постачання. У продуктивній лінійці представлено понад десять тисяч активних позицій, і цей асортимент постійно оновлюється відповідно до ринкової динаміки. Обладнання проходить регулярне оновлення і підтримується в технічно бездоганному стані. Але головною перевагою залишається команда. Саме фахівці «АЛЮПРО ГРУП» є ядром, навколо якого тримається якість, стабільність і точність кожного етапу.

Ми не просто виконуємо замовлення. Компанія будує систему, яка працює у зв'язці з партнерами та враховує реальні умови. У кожному запиті наші фахівці бачать не лише технічне завдання, а й логіку бізнесу, обмеження ринку і подальший життєвий цикл рішення. Команда підбирає формат, який буде точним, стійким і придатним до впровадження. Ми адаптуємо модель постачання та ціноутворення під виробничі особливості кожного клієнта. Також допомагаємо з формуванням асортименту й беремо участь у запуску. Саме така взаємодія зміцнює довіру і створює довготривалу співпрацю.

«АЛЮПРО ГРУП» — це не просто бренд. Це практична інженерія, точність у виконанні та щоденна увага до деталей. Саме завдяки цьому ми впевнено утримуємо статус номер один у галузі алюмінієвих профілів в Україні.

ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ ПРО ПІДПРИЄМСТВО

Компанія зареєстрована 02.06.2016 року у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. Код ЄДРПОУ – 40531379.

Компанія здійснює свою діяльність відповідно до КВЕД-2010:

- 46.90 Оптова неспеціалізована оптова торгівля
- 24.42 Виробництво алюмінію
- 46.77 Оптова торгівля відходами та брухтом
- 38.32 Відновлення відсортованих відходів
- 25.61 Оброблення металів та нанесення покриття на метали
- 25.62 Механічне оброблення металевих виробів
- 49.41 Вантажний автомобільний транспорт
- 52.10 Складське господарство
- 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
- 71.20 Технічні випробування та дослідження

Компанія ТОВ "АЛЮПРО ГРУП" має філії, а саме:

- Димерська філія, яка є відокремленим підрозділом ТОВ "АЛЮПРО ГРУП" код ЄДРПОУ 41644836 та є суб'єктом господарювання, що здійснює свою діяльність від імені ТОВ «АЛЮПРО ГРУП» без статусу юридичної особи. Місцезнаходження: Київська обл., Вишгородський район, смт. Димер, вул. Вишнева буд. 22-Б. Предметом діяльності філії є: виробництво алюмінію, оптова торгівля відходами та брухтом, оброблення металів та нанесення покриття на метали, виробництво будівельних металевих конструкцій та механічна обробка алюмінію.
- Броварська філія, яка є відокремленим підрозділом ТОВ "АЛЮПРО ГРУП" код ЄДРПОУ 41644820 та є суб'єктом господарювання, що здійснює свою діяльність від імені ТОВ «АЛЮПРО ГРУП» без статусу юридичної особи. Місцезнаходження: Київська обл., м. Бровари, бульвар Незалежності, 18. Предметом діяльності філії є: виробництво алюмінію, оброблення металів та нанесення покриття на метали, виробництво будівельних металевих конструкцій.
- Сумська філія, яка є відокремленим підрозділом ТОВ "АЛЮПРО ГРУП" код ЄДРПОУ 41644841 та є суб'єктом господарювання, що здійснює свою діяльність від імені ТОВ «АЛЮПРО ГРУП» без статусу юридичної особи. Місцезнаходження: Суми, вул. Рубіжна, буд 9.

Для обслуговування виробничого процесу підприємство має кваліфікованих працівників, які підготовлені за фахом згідно чинного законодавства. Відповідно до штатного розпису на підприємстві постійно працює понад 200 працівників.

МЕТА, ЦІЛІ ТА СТРАТЕГІЯ ДІЯЛЬНОСТІ

Метою діяльності ТОВ «АЛЮПРО ГРУП» є отримання прибутку, як в короткостроковому, так і в довгостроковому періоді.

Стратегічними цілями Компанії є:

- вивести на якісно новий рівень продаж алюмінієвого профілю як на внутрішньому ринку України, так і на закордонних ринках;
- підвищення долі діяльності в межах свого сегменту ринку;
- підвищення суми прибутку від операційної діяльності;
- підвищення рівня рентабельності власного капіталу;

п/р UA653395002600101142447900001 в АТ «ТАСКОМБАНК» м. Київ, ЄДРПОУ 40531379, ІПН 495313792281

- зниження долі залучених коштів в структурі капіталу та зростання власних фінансових ресурсів;
- впровадження нових технологій і прогресивних методів під час надання послуг та виконання робіт;
- створення нових робочих місць, соціальна допомога робітникам та інше.

ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТОВ «АЛЮПРО ГРУП»

Вищим органом управління ТОВ «АЛЮПРО ГРУП» є єдиний власник ТОВ «АКТИВ ІНВЕСТ ГРУП» (Код ЄДРПОУ 37961683. До компетенції Власника товариства належать питання:

- визначення основних напрямків діяльності;
- внесення змін до Статуту, прийняття рішення про здійснення діяльності Товариства на підставі модельного Статуту;
- зміна розміру статутного капіталу Товариства;
- затвердження грошової оцінки негрошового вкладу учасника;
- прийняття рішення про продаж та придбання Товариством частки (частини частки) учасника;
- затвердження результатів діяльності товариства тощо.

Директор товариства, керується у своїй діяльності законодавством, Статутом товариства, внутрішніми документами, рішеннями Власника.

Керівники відділів, служб, відокремлених структурних підрозділів ТОВ «АЛЮПРО ГРУП» керуються у своїй роботі відповідними посадовими інструкціями та положеннями.

ОСНОВНІ ПОКАЗНИКИ ДІЯЛЬНОСТІ

В діяльності Компанії за результатами фінансової звітності за 2025 рік, незважаючи на повномасштабну військову агресію російської федерації проти України, відбувся ріст показників, зокрема спостерігається підвищення рентабельності діяльності Компанії до 1,31%.

Основні показники Звіту про фінансові результати, тис. грн.

Показник	2025	2024
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	773 778	567 914
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	(730 785)	(525 546)
Валовий прибуток	42 993	42 368
Валова рентабельність	5,55%	7,46%
Інші операційні доходи	6 099	4 335
Адміністративні витрати	(9 941)	(10 196)
Витрати на збут	(14 974)	(16 239)

п/р UA653956002600101142447900001 в АТ «ТАСКОМБАНК» м. Київ, ЄДРПОУ 40531379, ІПН 405313702281

<i>Показник</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Інші операційні витрати	(3 855)	(3 935)
Прибуток від операційної діяльності	20 322	16 333
Інші фінансові доходи	966	316
Фінансові витрати	(7 664)	(7 027)
Прибуток до оподаткування	12 658	9 306
Витрати (дохід) з податку на прибуток	(2 515)	(2 031)
Чистий прибуток за період	10 143	7 275
Рентабельність діяльності	1,31%	1,28%

У 2025 році спостерігаються зміни у складі операційних витрат та доходів, зокрема:

- інші операційні доходи – зросли на 17 64 тис. грн. (*переважно за рахунок зростання доходу від операційної курсової різниці*);
- Адміністративні витрати – зменшились на 255 тис. грн. (*за рахунок зменшення витрат на послуги сторонніх організацій*);
- Витрати на збут – зменшились на 1 265 тис. грн. (*переважно за рахунок зменшення витрат на доставку продукції покупцям*);
- Інші операційні витрати – зменшились на 80 тис. грн. (*переважно за рахунок зменшення витрат від операційної курсової різниці*);
- Фінансові витрати у 2025 р. склали 7664 тис. грн. за рахунок нарахування відсотків за отриманими кредитами, що на 637 тис. грн. більше ніж у 2024р.

Незважаючи на військовий стан в країні, в порівнянні з 2024 роком Компанія отримала майже вищий прибуток на 36 % та сплатила до державного бюджету на 484 тис. грн більше податку на прибуток, що зараз дуже важливо для нашої країни.

Станом на кінець 2025 року вартість активів Компанії склала 407 801 тис. грн. – на 33,7% більше, ніж роком раніше. Основними причинами зростання активів є залучення кредитних коштів та впровадження фінансової дисципліни у роботі з контрагентами Компанії.

Структура активів Компанії (тис. грн.)

<i>Активи</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Необоротні активи	11 927	34 707

п/р UA653395002600101142447090001 в АТ «ТАСКОМБАНК» м. Київ, ЄДРПОУ 40531379, ІПН 405313702281

<i>Активи</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Незавершені капітальні інвестиції	3 328	7 284
Основні засоби (залишкова вартість)	8 599	27 423
Оборотні активи	292 926	373 094
Запаси	184 073	223 058
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	67 367	87 285
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	13	
Інша поточна дебіторська заборгованість	30 815	27 415
Гроші та їх еквіваленти	6	13 304
Витрати майбутніх періодів	53	70
Інші оборотні активи	10 599	21 962
Всього активів	304 853	407 801

У структурі активів Компанії станом на 31.12.2025 р. значну їх частину становлять оборотні активи. Найбільшу питому вагу у складі оборотних активів становлять запаси 59,8% і дебіторська заборгованість за товари (роботи, послуги) 23,3%.

Сума дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги за 2025 р. у порівнянні з 2024 р. збільшилася на 19 918 тис. грн., переважно за рахунок нарощування обсягів реалізації товарів, робіт та послуг на умовах після оплати.

У складі необоротних активів станом на 31.12.2025 р. найбільшу питому вагу займають основні засоби 79%.

Структура пасивів Компанії (тис. грн.)

<i>Капітал та зобов'язання</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Власний капітал	21 560	31 703

П/Р UA653395602600101142447000001 в АТ «ТАСКОМБАНК» м. Київ, ЄДРПОУ 40531379, ІПН 405313702281

<i>Капітал та зобов'язання</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Зареєстрований (пайовий) капітал	13	13
Нерозподілений прибуток	21 547	31 690
Довгострокові зобов'язання	60 000	52 765
Короткострокові зобов'язання	223 293	323 333
Короткострокові кредити банків	2 473	0
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	147 012	173 041
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом та зі страхування	689	4 537
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	465	670
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	43 168	98 484
Інші поточні зобов'язання	29 351	46 444
Всього капіталу та зобов'язань	304 853	407 801

Результат аналізу динаміки капіталу та зобов'язань Компанії свідчить про зростання у 2025 р. власного капіталу з попереднім роком. Зросли, також, короткострокові зобов'язання, які станом на 31.12.2025 р. становлять 323 333 тис. грн., що на 100 040 тис. грн. більше у порівнянні з 2024р.

У структурі пасивів Компанії станом на 31.12.2025р. власний капітал складає 7%, за рахунок зростання нерозподіленого прибутку. Сума нерозподіленого прибутку Компанії станом на 31.12.2025р. склала 31 690 тис. грн.

Однак, найбільшу питому вагу 79,3% у структурі пасивів станом на 31.12.2025 р. займають короткострокові зобов'язання. Станом на 31.12.2025р. серед короткострокових зобов'язань значну питому вагу має поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги 53% та кредиторська заборгованість за одержаними авансами - короткострокові кредити банків 34%.

Коефіцієнти ліквідності

Назва показника	Нормативне значення	31.12.2024	31.12.2025	Зміна, +/-
Коефіцієнт покриття	1-2	1,31	1,15	-0,16
Коефіцієнт швидкої ліквідності	1	0,30	0,31	+0,01
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,2-0,6	0,00	0,04	+0,04

Коефіцієнт покриття надає загальну оцінку ліквідності активів, відображаючи, яка сума поточних активів підприємства припадає на одну гривню поточних зобов'язань. Якщо поточні активи перевищують за величиною поточні зобов'язання, підприємство може розглядатися як таке, що успішно функціонує. Станом на 31.12.2025 р. даний показник Компанії становить 1,15 та знаходиться в межах нормативного значення.

Коефіцієнт швидкої ліквідності враховує якість оборотних активів і є більш суворим показником ліквідності, оскільки при його розрахунку враховуються найбільш ліквідні поточні активи (запаси не враховуються). Станом на 31.12.2025 р. цей показник становить 0,31 та свідчить про те, що на кожну гривню поточної заборгованості підприємство має лише 31 коп. ліквідних активів.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина поточних (короткострокових) зобов'язань може бути погашена негайно. Він характеризує негайну готовність підприємства ліквідувати короткострокову заборгованість і визначається як відношення суми грошових коштів підприємства та короткотермінових фінансових вкладень до суми короткотермінових зобов'язань. Станом на 31.12.2025 р. даний показник Компанії становить 0,04 що в межах нормативного значення.

В цілому результат аналізу показників ліквідності Компанії станом на 31.12.2025 р. свідчить про її ліквідність та платоспроможність.

ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

Товариство продовжить послідовно реалізовувати свою програму цілеспрямованого зростання та збереже високу гнучкість упродовж усього року, та наступних років, реагуючи на зміни на наших ринках, враховуючи проблеми, пов'язані зі зростанням цін на основну сировину та енергоносії. Плануємо активно розвивати напрямок збільшення реалізації на експорт, адже питання зростання ринку та надходження валюти в Україну дуже актуальні на сьогодні. Плануємо і надалі розширювати ринок збуту та збільшити асортимент продукції, розширювати види діяльності. Залучати нових партнерів, та нарощувати обсяги продажу, що дасть можливість зберегти робочі місця а також створити нові.

Директор ТОВ «АЛЮПРО ГРУП»



Олександр Тимофеев