

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщагівка,  
Києво-Святошинський р-н,  
Київська обл., 08131, Україна  
[www.vidi.ua](http://www.vidi.ua)

**VIDI**

Автодинастія

# **ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ**

**за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року**

**ТОВ «ВІДІ АВТОСІТІ КІЛЬЦЕВА»**

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»  
Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщагівка,  
Києво-Святошинський р-н,  
Київська обл., 08131, Україна  
[www.vidi.ua](http://www.vidi.ua)



## Зміст

Розділ 1	Організаційна структура та опис діяльності ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»	3
Розділ 2	Результати діяльності	6
Розділ 3	Ліквідність та зобов'язання	9
Розділ 4	Ризики	9
Розділ 5	Фінансові інвестиції	20
Розділ 6	Перспективи розвитку	20

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»  
Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщагівка,  
Києво-Святошинський р-н,  
Київська обл., 08131, Україна  
www.vidi.ua



## Розділ 1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

### Організація та діяльність

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева» є частиною групи пов'язаних осіб «ВІДІ Груп» (групи юридичних осіб під спільним контролем Джуринського В.О. та Джуринського О.О).  
Основною діяльністю підприємства є надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна.

### Діяльність ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева» було заснована в 2008 році (рік державної реєстрації в ЄДР), дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи – у разі, коли державна реєстрація юридичної особи була проведена після набрання чинності Законом України «Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань»: 28.03.2008, реєстраційний номер 10701070005032706.

Код за ЄДРПОУ: 32310130

Місцезнаходження: 08131, Київська область, Києво-Святошинський район, село Софіївська Борщагівка, вулиці Велика Кільцева, будинок 60.

Основним напрямком діяльності ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева» є надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна.

Також ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева» надає супутні та інші послуги, а саме:

- інформаційно-консультаційні послуги в сфері ІТ;
- комплекс телекомунікаційних послуг (Viber, sms та e-mail);
- комплексне просування сайту з використанням технології поведінкових факторів;
- Послуги з веб-розробки, дизайну і креативу;
- послуги з діджиталізації (реклама в Google);
- послуги з експлуатаційно-господарського обслуговування приміщень;
- послуги з підтримки ІТ-інфраструктури та серверів;
- послуги з пошуку потенційних клієнтів;
- послуги з стратегічного маркетингу;
- послуги з супроводження інтернет-проектів;
- послуги копірайтера та контент менеджера;
- просування в мережі інтернет у пошук соціальних мережах Facebook/Instagram;
- послуги за договорами доручення а/м в МРЕВ;
- просування в мережі інтернет SEO.

**ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева» на правах фінансового лізингу, отриманого від АТ «Ощадбанк», має право користування наступними об'єктами нерухомого майна:**

- нежитлове приміщення загальною площею 12 436,9 м<sup>2</sup> (ДЦ (Ford/Mazda) № ДРР 69878132000, що розташована за адресою: Київська обл., Києво-Святошинський р-н, с. Софіївська Борщагівка, вул. Велика Кільцева, 60А;

Предмет лізингу є власністю Публічного Акціонерного Товариства «Державний Ощадний банк України», код ЄДРПОУ 00032129 на підставі Договору про задоволення вимог Іпотекодержателя, шляхом передачі Іпотекодержателю права власності на предмет іпотеки від 12.09.2017 року, посвідченого приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А. за реєстраційним номером 1550, що підтверджується Витягом з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно про реєстрацію права власності від 12.09.2017 р., індексний номер витягу 97076056, номер запису про право власності 22293993, реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна 69878132000, виданий приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А. та інформацією з Державного реєстру прав № 97672623. Предмет лізингу розташований на земельній ділянці загальною площею 1,0597 га, кадастровий номер 3222486201:01:033:0089, цільове призначення – для комерційного використання, яка знаходиться за адресою: Київська область, Києво-Святошинський район, с.



Софіївська Борщагівка, вул. Велика Кільцева, 58. Зазначена земельна ділянка не входить до складу Предмету лізингу.

- *нежитлове приміщення загальною площею 7 480,1 м<sup>2</sup> (ДЦ NISSAN) № DPP 303045132000, що розташована за адресою: Київська обл., Києво-Святошинський р-н, с. Софіївська Борщагівка, вул. Велика Кільцева, 60;*

Предмет лізингу є власністю Публічного Акціонерного Товариства «Державний Ощадний банк України», код ЄДРПОУ 00032129 на підставі Договору про задоволення вимог Іпотекодержателя, шляхом передачі Іпотекодержателю права власності на предмет іпотеки від 12.09.2017 року, посвідченого приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А. за реєстраційним номером 1549, що підтверджується Витягом з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно про реєстрацію права власності від 12.09.2017 р., індексний номер витягу 9707476, номер запису про право власності 22293775, реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна 303045132000, виданий приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А. та інформацією з Державного реєстру прав № 97672888. Предмет лізингу розташований на земельній ділянці загальною площею 0,8383 га, кадастровий номер 3222486201:01:033:0087, цільове призначення – для комерційного використання, яка знаходиться за адресою: Київська область, Києво-Святошинський район, с. Софіївська Борщагівка, вул. Велика Кільцева, 60. Зазначена земельна ділянка не входить до складу Предмету лізингу.

**ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева» має право користування наступними об'єктами нерухомого майна:**

- *земельна ділянка загальною площею 1,0597 Га (кадастровий № 3222486201:01:033:0089), що розташована за адресою: Київська обл., Києво-Святошинський р-н, с. Софіївська Борщагівка, вул. Велика Кільцева, 58;*

Об'єкт нерухомого майна є власністю Публічного Акціонерного Товариства «Державний Ощадний банк України», код ЄДРПОУ 00032129 на підставі Договору про задоволення вимог Іпотекодержателя, шляхом передачі Іпотекодержателю права власності на предмет іпотеки від 12.09.2017 року, посвідченого приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А. за реєстраційним номером 1550. Право власності на нерухоме майно зареєстроване в Державному реєстрі речових прав 12.09.2017 р. № 69784032000, номер запису про право власності 22293879, що підтверджується витягом з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно про реєстрацію права власності індексний № 97075463 від 12.09.2017 р., виданий приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А.

- *земельна ділянка загальною площею 0,8383 Га (кадастровий № 3222486201:01:033:0087), що розташована за адресою: Київська обл., Києво-Святошинський р-н, с. Софіївська Борщагівка, вул. Велика Кільцева, 60;*

Об'єкт нерухомого майна є власністю Публічного Акціонерного Товариства «Державний Ощадний банк України», код ЄДРПОУ 00032129 на підставі Договору про задоволення вимог Іпотекодержателя, шляхом передачі Іпотекодержателю права власності на предмет іпотеки від 12.09.2017 року, посвідченого приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А. за реєстраційним номером 1549. Право власності на нерухоме майно зареєстроване в Державному реєстрі речових прав 12.09.2017 р. № 303045332000, номер запису про право власності 22293655, що підтверджується витягом з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно про реєстрацію права власності індексний № 97074045 від 12.09.2017 р., виданий приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А.

- *земельна ділянка загальною площею 0,0533 Га (кадастровий № 3222486201:01:014:0211), що розташована за адресою: Київська обл., Києво-Святошинський р-н, с. Софіївська Борщагівка, вул. Скіфська, 79;*

Об'єкт нерухомого майна є власністю Публічного Акціонерного Товариства «Державний Ощадний банк України», код ЄДРПОУ 00032129 на підставі Договору про задоволення вимог Іпотекодержателя, шляхом передачі Іпотекодержателю права власності на предмет іпотеки від 12.09.2017 року, посвідченого приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А. за реєстраційним номером 1551. Право власності на нерухоме майно зареєстроване в Державному реєстрі речових прав 12.09.2017 р. № 6103132224, номер запису про право власності 22294071, що підтверджується витягом з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно про реєстрацію права власності індексний № 97076631 від 12.09.2017 р., виданий приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А.



- земельна ділянка загальною площею 0,1112 Га (кадастровий № 3222486201:01:033:5034), що розташована за адресою: Київська обл., Києво-Святошинський р-н, с. Софіївська Борщагівка, вул. Озерна;

Об'єкт нерухомого майна є власністю Публічного Акціонерного Товариства «Державний Ощадний банк України», код ЄДРПОУ 00032129 на підставі Договору про задоволення вимог Іпотекодержателя, шляхом передачі Іпотекодержателю права власності на предмет іпотеки від 12.09.2017 року, посвідченого приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А. за реєстраційним номером 1552. Право власності на нерухоме майно зареєстроване в Державному реєстрі речових прав 12.09.2017 р. № 204838532224, номер запису про право власності 22294257, що підтверджується витягом з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно про реєстрацію права власності індексний № 97077738 від 12.09.2017 р., виданий приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А.

- земельна ділянка загальною площею 2,2501 Га (кадастровий № 3222486201:01:033:5037), що розташована за адресою: Київська обл., Києво-Святошинський р-н, с. Софіївська Борщагівка, вул. Озерна.

Об'єкт нерухомого майна є власністю Публічного Акціонерного Товариства «Державний Ощадний банк України», код ЄДРПОУ 00032129 на підставі Договору про задоволення вимог Іпотекодержателя, шляхом передачі Іпотекодержателю права власності на предмет іпотеки від 12.09.2017 року, посвідченого приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А. за реєстраційним номером 1553. Право власності на нерухоме майно зареєстроване в Державному реєстрі речових прав 12.09.2017 р. № 204725432224, номер запису про право власності 22294388, що підтверджується витягом з Державного реєстру речових прав на нерухоме майно про реєстрацію права власності індексний № 97078452 від 12.09.2017 р., виданий приватним нотаріусом Києво-Святошинського районного нотаріального округу Київської області Семчук М.А.

**ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева» на правах власності володіє наступними об'єктами нерухомого майна:**

- Нежитлове приміщення загальною площею 1 893,0 м<sup>2</sup> № ДРР 79693532224, що розташована за адресою: Київська обл., Києво-Святошинський р-н, с. Софіївська Борщагівка, вул. вул. Озерна, 46;
- Земельна ділянка загальною площею 0,5337 Га (кадастровий № 3222486201:01:033:0070), що розташована за адресою: Київська обл., Києво-Святошинський р-н, с. Софіївська Борщагівка, вул. Озерна, 46;
- Земельна ділянка загальною площею 0,0199 Га (кадастровий № 3222486201:01:033:0070), що розташована за адресою: Київська обл., Києво-Святошинський р-н, с. Софіївська Борщагівка, вул. Скіфська, 79;
- Земельна ділянка загальною площею 0,2091 Га (кадастровий № 3222486201:01:033:0004), що розташована за адресою: Київська обл., Києво-Святошинський р-н, с. Софіївська Борщагівка, вул. Озерна, 42-44 ;

Основні характеристики потужності та технічної оснащеності нежитлових приміщень:

Необоротний актив (основне обладнання)	Рік введення в експлуатацію
Комутатор Cisco Catalyst 3850 12 PortGE SFP IP Services (WS-C3850-12S-E)	2016
Мережне устаткування Cisco WS-C2960XR-48TS-I	2018
Підіймач VHL 2155	2015
Система відеонагляду	2015
Система контролю доступу	2014
Системний блок серверний SYS-6028R-C1R/2xE5-2630/256GB/64GB/6*1200GB/2*200GB/4*10Gbs	2016
Шлюз NeoGate TE200	2016
Системний блок серверний SYS-6028R-C1R/2*E5-2620/16GB/2*240GB/CV/4*1Gbs	2017
Система обліку робочого часу	2017

Середньорічна кількість працівників в 2020 році склала 216 чоловік.

Тривалість операційного циклу встановлена рівною календарному року.

*Операційне середовище*

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева» (далі – Товариство) здійснює свою діяльність в Україні. Економічна ситуація в Україні протягом 2020 року погіршилася у порівнянні з 2019 роком: спад у промисловій галузі, провадження реформ, нових законодавчих ініціатив, які впливають на ділову активність та несуть певні ризики, нехарактерні для ринків зі сталою економікою, зміна політичної влади в Україні в середині 2019 року.

Наприкінці 2019 року з'явилися перші новини щодо COVID-19 (коронавірусної хвороби) в Китаї. На початку 2020 року Всесвітня Організація Охорони здоров'я визнала COVID-19 пандемією та розпочався глобальний спалах цього вірусу, і його розповсюдження стрімко набуло розвитку у 2020 році. Товариство вважає, що ці події можуть призвести до неможливості або несприятливих цінових умов у майбутньому. Наразі ситуація досі набуває розвитку, і її вплив на майбутні події неможливо спрогнозувати. Керівництво й надалі буде спостерігати за розвитком подій і вживати заходів для нівелювання негативних наслідків COVID-19.

Нестабільність політичної та економічної ситуації, що розпочалася наприкінці 2013 року та призвела до погіршення стану державних фінансів, волатильності фінансових ринків, неліквідності ринків капіталу, підвищення темпів інфляції та девальвації національної валюти по відношенню до основних іноземних валют, продовжувалася і у 2020 році.

Інфляція в Україні в 2020 році прискорилося до 5%, коли інфляція в Україні в 2019 році становила 4,1% із порівнянням 9,8% у 2018 році.

Зростання споживчих цін в Україні в 2020 році прискорилося до 5% із 4,1% у 2019 році, опинившись у центрі цільового коридору інфляційного таргетування Національного банку України.

Девальвація (знецінення) національної валюти щодо долара США за 2020 рік склала 2,1 % (за 2019 рік ревальвація – 1,35%). Так, курс долара США на 31.12.2020 р. становить 28,27 грн./дол., на 31.12.2019 р. – 27,69 грн./дол.

Майбутня стабільність економіки в значній мірі залежить від успішності реформ та ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, що будуть здійснюватися урядом країни.

Товариство постійно стежить за поточним станом подій, зміною законодавства і вживає всіх необхідних заходів з метою підтримання сталої діяльності Товариства. Товариство постійно оцінює свої зобов'язання, які стосуються змін та оновлення законодавства, економічної ситуації в Україні.

Ця звітність відображає поточну оцінку керівництва щодо можливого впливу економічних умов на операції та фінансовий стан Товариства. Майбутні умови можуть відрізнятись від оцінок керівництва

Дана фінансова звітність не включає ніяких коригувань, які могли б мати місце в результаті такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомими і їх буде можливо оцінити.

## Розділ 2. Результати діяльності

Звітний 2020 рік, як і минулі роки, були дуже не простим для нашого підприємства, як і для всієї країни. Розповсюдження пандемії COVID-19, триваюча політична та економічна криза в Україні та військові події на Сході України - не кращим чином відбилися на роботі ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева». Не зважаючи на це, дохід від реалізація товарів, робіт та послуг зростає у 2020 році на 18 921 тис. грн. у порівнянні з 2019 роком.

Нижче наведено абсолютне значення змін розміру основних показників діяльності (фінансової звітності) підприємства:

Balance	31.12.2020	31.12.2019	Відхилення
	тис. грн.	тис. грн.	Абсолютне значення
<b>Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	624	861	-237
Основні засоби	343 052	355 867	-12 815

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщагівка,  
Києво-Святошинський р-н,  
Київська обл., 08131, Україна  
www.vidi.ua

**VIDI**

Автодинастія

Довгострокова дебіторська заборгованість	14 674	22 596	-7 922
<b>Всього</b>	<b>358 350</b>	<b>379 324</b>	<b>-20 974</b>
<b>Оборотні активи</b>			
Запаси	23 287	18 955	4 332
Поточна дебіторська заборгованість	177 524	159 304	18 220
Поточна дебіторська заборгованість за іншими податками	0	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти	5	11	-6
<b>Всього</b>	<b>200 816</b>	<b>178 270</b>	<b>22 546</b>
<b>Balance (актив), всього</b>	<b>559 166</b>	<b>557 594</b>	<b>1 572</b>
<b>Власний капітал</b>			
Статутний капітал	7 883	7 883	0
Інші фонди	0	2 823	-2 823
Нерозподілений збиток	-683 411	-708 491	25 080
<b>Всього</b>	<b>-675 528</b>	<b>-697 785</b>	<b>22 257</b>
<b>Довгострокові зобов'язання</b>			
Довгостроковий кредит, отриманий від банку	771 640	799 567	-27 927
Довгострокова кредиторська заборгованість	2 773	24666	-21 893
Довгострокові зобов'язання з оренди	348 870	352 831	-3 961
<b>Всього</b>	<b>1 123 283</b>	<b>1 177 064</b>	<b>-53 781</b>
<b>Поточні зобов'язання</b>			
Поточний кредит банку та відсотки за кредитом	29 402	21 603	7 799
Короткострокова кредиторська заборгованість	71 134	48 201	22 933
Кредиторська заборгованість за іншими податками	1 829	426	1 403
Поточні зобов'язання з оренди	3 961	3961	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з працівниками	5 085	4 124	961
<b>Всього</b>	<b>111 411</b>	<b>78 315</b>	<b>33 096</b>
<b>Balance (пасив), всього</b>	<b>559 166</b>	<b>557 594</b>	<b>1 572</b>
<b>P&amp;L</b>			
	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Відхилення</b>
<b>Доходи</b>	<b>тис. грн.</b>	<b>тис. грн.</b>	<b>Абсолютне значення</b>

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщагівка,  
Києво-Святошинський р-н,  
Київська обл., 08131, Україна  
www.vidi.ua

**VIDI**

Автодинастія

Дохід від реалізації товарів, робіт, послуг	110 444	89 603	20 841
Інші операційні доходи	44 997	6 903	38 094
Фінансові доходи	655	31996	-31 341
Інші доходи	147	67	80
<b>Всього</b>	<b>156 243</b>	<b>128 569</b>	<b>27 674</b>

#### Витрати

Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг	-17 115	-15 372	-1 743
Витрати на маркетинг та управління	-82 713	-84 548	1 835
Інші операційні витрати	-3 086	-4 144	1 058
Фінансові витрати	-31 068	-35 356	4 288
Інші витрати	0	-908	908
<b>Всього</b>	<b>-133 982</b>	<b>-140 328</b>	<b>6 346</b>

<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>22 261</b>	<b>-11 759</b>	<b>34 020</b>
Податок на прибуток	0	0	0
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	<b>22 261</b>	<b>-11 759</b>	<b>34 020</b>

Не дивлячись на фінансові труднощі, обсяг наданих послуг оренди в діючих цінах за 2020 рік склав 110 444 тис. грн. (за 2019 рік 89 603 тис. грн.) Темп зростання надання послуг та реалізації ТМЦ у співвідношенні до попереднього року склав 123%.

Структура надання послуг оренди та реалізації ТМЦ за 2020 і 2019 роки виглядає таким чином:

Найменування напрямку	2020	2019
Послуги оренди	98%	99%
Реалізація ТМЦ	2%	1%
Разом	100%	100%

Обсяг наданих послуг оренди у 2020 році виріс на 25% від обсягу реалізації у 2019 році, зростання складало 18 921 тис. грн.

При цьому структура обсягу надання послуг та реалізації ТМЦ за 2020 та 2019 роки виглядає наступним чином:

Найменування	2019 рік, тис. грн.	2018 рік, тис. грн.	Збільшення «+»/ зменшення «-», %
Дохід від надання послуг оренди	107 871	88 950	21%
Дохід від реалізації ТМЦ	2 573	653	4%
<b>Разом</b>	<b>110 444</b>	<b>89 603</b>	<b>X</b>

Досягнута середня заробітна плата штатних працівників на кінець року склала 21 363,45 грн. (у 2019 році відповідно 20 290,55 грн.).

### Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання



Маневреність власних оборотних коштів підприємства у 2020 році складає – 0,00006 , а у 2019 році – 0,00011. Значення показника є вище нуля, що говорить про те, що підприємство здатна відповідати за своїми найбільш терміновими зобов'язаннями, використовуючи власні обігові кошти, але не велике значення показника також говорить про те що підприємство потребує додаткового фінансування.

Маневреність власних оборотних засобів занизька, що говорить про деяку недостатність власних оборотних засобів. Така ситуація головним чином складалася через те, що вартість власного капіталу підприємства має від'ємне значення за рахунок накопичених непокритих збитків минулих періодів.

Коефіцієнт поточної ліквідності підприємства у 2020 році складає близько 1,8%, у 2019 році складав близько 2,28%. Зростання коефіцієнта є сприятливою тенденцією.

Рівень коефіцієнту є достатнім та говорить про платоспроможність та ліквідність підприємства. Проте на зниження рівня коефіцієнту головним чином впливає існування значної суми поточних кредитних зобов'язань Товариством укладено кредитні договори з Акціонерним товариством акціонерним банком «Державний ощадний банк України». У 2020 році ця заборгованість складала 29 402 тис. грн., а у 2019 році 21 603 тис. грн.

Коефіцієнт швидкої ліквідності у 2020 році складає близько 1,59%, у 2019 році склав  $\approx 2,03\%$ , при оптимальному значенні 0,5-0,8.

#### **Розділ 4. Ризики**

Діяльності підприємства характерна значна кількість ризиків, включаючи вплив змін заборгованості, курсів обміну іноземних валют, відсоткових ставок. Управління ризиками спрямоване на зменшення непередбачуваності фінансових ризиків та негативного впливу на фінансові результати підприємства.

Далі описані найбільші фінансові ризики, яких зазнає підприємство, а також політики та процедури оцінки та управління даними ризиками.

##### ***Ризик процентної ставки***

Підприємство наражається на ризик у зв'язку з впливом коливань домінуючих рівнів ринкової процентної ставки на його фінансовий стан та грошові потоки. Процентна маржа може збільшуватися в результаті таких змін, але може також зменшуватися або приносити збитки в разі несподіваних змін.

У поданій нижче таблиці наведено концентрацію ризику процентних ставок підприємства. До таблиці включено фінансові активи та зобов'язання підприємства чутливі до зміни процентної ставки.

	<b>Станом на 31.12.2019</b>
Кредити банків	801 042
<b>Всього</b>	<b>801 042</b>

	<b>Станом на 31.12.2019</b>
Кредити банків	821 169
<b>Всього</b>	<b>821 169</b>

Наведені далі таблиці відображає чутливість чистого результату за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року та власного капіталу до обґрунтовано можливих змін відсоткових ставок. У 2020 та 2019 роках вплив змін відсоткових ставок дорівнює 3,9%, якщо вони відбудуться з початку року. Ці зміни вважаються обґрунтовано можливими на основі спостереження за поточними ринковими умовами.



	Рік, що закінчився 31.12.2020	
	3,9%	-3,9%
<b>Чистий вплив на звіт про прибутки та збитки</b>	<b>31 241</b>	<b>-31 241</b>

  

	Рік, що закінчився 31.12.2019	
	2,0%	-2,0%
<b>Чистий вплив на звіт про прибутки та збитки</b>	<b>16 423</b>	<b>-16 423</b>

#### *Ринковий ризик*

Підприємство наражається на ринкові ризики, що виникають у зв'язку з відкритими позиціями валют, відсоткових ставок та інструментів капіталу, які великою мірою залежать від загальних та специфічних ринкових змін. Керівництво встановлює ліміти сум ризику, що може бути прийнятий підприємством, та щоденно контролює їх дотримання. Проте застосування такого підходу не запобігає виникненню збитків за межами цих лімітів у випадку більш суттєвих ринкових змін.

#### *Кредитний ризик*

Вплив кредитного ризику, тобто ризику невиконання контрагентами договірних зобов'язань, обмежується фінансовою дебіторською заборгованістю, залишками грошових коштів, як представлено нижче:

	Станом на 31.12.2020	Станом на 31.12.2019
Грошові кошти	5	11
Торговельна дебіторська заборгованість	30 680	23 033
Інша фінансова дебіторська заборгованість	42 468	24 895
<b>Всього</b>	<b>73 154</b>	<b>47 939</b>

Максимальний рівень кредитного ризику підприємством відображається в балансовій вартості фінансових активів у звіті про фінансовий стан.

Підприємство здійснює постійний моніторинг невиконання зобов'язань клієнтами та іншими контрагентами, визначених на індивідуальній основі, та вводить цю інформацію в свої процедури контролю кредитного ризику.

Фінансові активи класифікуються з урахуванням поточних кредитних рейтингів, присвоєних національними рейтинговими агентствами. Станом на 31.12.2020 року та 31.12.2019 року фінансові активи представлені нижче:

Станом на 31.12.2020	uaAAA	uaAA	uaAA+	не визначений	ВСЬОГО
Грошові кошти	5	-	-	-	5
Торговельна дебіторська заборгованість	-	-	-	30 680	30 680

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщагівка,  
Києво-Святошинський р-н,  
Київська обл., 08131, Україна  
www.vidi.ua



Дебіторська заборгованість	-	-	-	42 468	42 468
<b>Всього фінансові активи</b>	<b>5</b>	-	-	<b>73 149</b>	<b>73 154</b>

<i>Станом на 31.12.2019</i>	<i>uaAAA</i>	<i>uaAA</i>	<i>uaAA+</i>	<i>не визначений</i>	<i>ВСЬОГО</i>
Грошові кошти	11	-	-	-	11
Торговельна дебіторська заборгованість	-	-	-	23 033	23 033
Дебіторська заборгованість	-	-	-	24 895	24 895
<b>Всього фінансові активи</b>	<b>11</b>	-	-	<b>47 928</b>	<b>47 939</b>

Визначаючи суму очікуваного відшкодування дебіторської заборгованості, підприємство розглядає будь-яку зміну кредитної якості дебіторської заборгованості з моменту первинного її виникнення до звітної дати.

Кредитний ризик для грошових коштів, що розміщені на рахунках банків, є незначним, оскільки підприємство має справу з банками з високою репутацією та зовнішніми кредитними рейтингами, що підтверджують їх високу якість.

Визначаючи знецінення дебіторської заборгованості за товари, роботи та послуги, заборгованість з фінансового лізингу підприємство застосовує спрощений підхід використовуючи матрицю коефіцієнтів резервування в залежності від дати погашення або терміну прострочення.



Станом на 01.01.2020 року	Не простро- чена, терміном погашення до 30 днів	Не простро- чена, терміном погашення від 30 до 90 днів	Не простро- чена, терміном погашення від 90 до 180 днів	Не простро- чена, терміном погашення від 180 до 365 днів	Не простро- чена, терміном погашення більше 365 днів	Торгівельна дебіторська заборгованість за операціями з пов'язаними особами, (ставка - 0,00%)	Простро- чена, строк прострочення до 30 днів	Простро- чена, строк прострочення від 30 до 90 днів	Простро- чена, строк прострочення від 90 до 180 днів	Простро- чена, строк прострочення від 180 до 365 днів	Простро- чена, строк прострочення більше 365 днів	ВСЬОГО
<i>Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – валова заборгованість</i>						23 033	-	-	-	-	64	23 097
Відсоток знецінення	0,01%	3%	10%	15%	25%	0,00%	1%	5%	40%	70%	100%	-
Сума знецінення	-	-	-	-	-	0,0	-	-	-	-	(64)	(64)
<b>Балансова вартість</b>	-	-	-	-	-	<b>23 033</b>	-	-	-	-	<b>0</b>	<b>23 033</b>
<i>Грошові кошти та їх еквіваленти</i>	11						-	-	-	-	-	11
Відсоток знецінення	0,01%						-	-	-	-	-	-
Сума знецінення	(0,001)						-	-	-	-	-	(0,0)
<b>Балансова вартість</b>	<b>11</b>						-	-	-	-	-	<b>11</b>
<i>Всього фінансові активи, що підлягають знеціненню (валова заборгованість)</i>	11	-	-	-	-	23 033	-	-	-	-	64	23 108
Сума знецінення	(0,0)	-	-	-	-	0,0	-	-	-	-	(64)	(64)
<b>Всього балансова вартість</b>	<b>11</b>	-	-	-	-	<b>23 033</b>	-	-	-	-	<b>0</b>	<b>23 044</b>



### **Торгова дебіторська заборгованість**

Управління кредитним ризиком, який пов'язаний з покупцями, здійснюється кожною бізнес-одиноцею відповідно до політики, процедур і системою контролю, встановленими підприємством щодо управління кредитним ризиком, пов'язаним з покупцями. Кредитна якість покупця оцінюється на основі докладної форми оцінки кредитного рейтингу. На основі даної оцінки визначаються індивідуальні ліміти на поставку товарів в кредит. Здійснюється регулярний моніторинг непогашеної дебіторської заборгованості покупцям, а будь-яка відправка товару основним покупцям, як правило, забезпечується акредитивами або іншими видами страхування від несплати заборгованості.

Необхідність визнання знецінення аналізується на кожну звітну дату на індивідуальній основі по великих покупцях. Крім того, суми отримання від великого числа дрібних дебіторів об'єднані в однорідні групи і перевіряються на предмет знецінення на колективній основі. Розрахунки ґрунтуються на інформації про фактично понесені збитки в минулому. Максимальне підтвердження кредитному ризику на звітну дату представлено балансовою вартістю кожного класу фінансових активів, розглянутих в Примітці 29. Підприємство не має майна, переданого їй у заставу в якості забезпечення належної їй заборгованості. Підприємство оцінює концентрацію ризику щодо торговельної дебіторської заборгованості як низьку, оскільки її покупці розташовані в кількох юрисдикціях та здійснюють свою діяльність в декількох галузях і значною мірою незалежних ринках.

### **Фінансові інструменти та грошові кошти**

Управління кредитним ризиком, обумовлене залишками коштів на рахунках в банках і фінансових інститутах, здійснюється Казначейством підприємства відповідно до політики підприємства. Надлишки коштів інвестуються лише в рахунку затверджених контрагентів і в рамках кредитних лімітів, встановлених для кожного контрагента. Кредитні ліміти, встановлені для контрагентів, щорічно аналізуються директором підприємства і можуть бути змінені протягом року після затвердження фінансовим комітетом підприємства. Ліміти встановлюються з метою мінімізації концентрації ризиків і, таким чином, зменшення фінансових збитків, що виникають в результаті потенційного неплатежу контрагента.

Максимальна схильність підприємства до кредитного ризику по компонентам звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2020 р. і 2019 р., представлена їх балансовою вартістю, як наведено в Примітці 29.

Зміна розміру знецінення фінансових активів за 2019 рік представлена наступним чином:

	<b>Торгова дебіторська заборгованість</b>	<b>Грошові кошти та їх еквіваленти</b>	<b>Всього залишок знецінення</b>
<b>Залишок знецінення станом на 01 січня 2020 року</b>	<b>( 64 )</b>	<b>11</b>	<b>( 53 )</b>
Знецінення, визнане у 2020 році	58	5	63
<b>Залишок знецінення станом на 31 грудня 2020 року, у тому числі</b>	<b>58</b>	<b>( 0 )</b>	<b>58</b>
1 стадія знецінення	58	( 0 )	58
2 стадія знецінення	-	-	-
3 стадія знецінення	-	-	-

### **Ризик ліквідності**

Ризик ліквідності - це ризик того, що суб'єкту господарювання буде складно виконати свої фінансові зобов'язання, що підлягають погашенню грошовими коштами або іншими фінансовими активами. Ризик ліквідності виникає у випадках неузгодженості строків погашення за активами та зобов'язаннями. Узгодженість

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщагівка,  
Києво-Святошинський р-н,  
Київська обл., 08131, Україна  
www.vidi.ua

**VIDI**

Автодинастія

або контрольована неузгодженість строків погашення за активами та зобов'язаннями та процентних ставок по активах та зобов'язаннях є основою управління ліквідністю.

Основний ризик ліквідності, що виникає у підприємства, пов'язаний з щоденним забезпеченням наявності грошових ресурсів.

Підприємство здійснює управління своєю ліквідністю шляхом ретельного моніторингу запланованих платежів, а також вибуття грошових коштів внаслідок повсякденної діяльності.

Нижче у таблиці поданий аналіз фінансових інструментів на дисконтованій основі за строками погашення станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року:

**На 31 грудня 2020**

	до запитання та до 3 місяців	до 1 року	від 1 до 3 років	від 3 до 5 років	більше 5 років	Всього
<b>Активи</b>						
Грошові кошти	5	-	-	-	-	5
Торговельна дебіторська заборгованість	30 680	-	-	-	-	30 680
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-	14 674	-	-	14 674
Інша фінансова дебіторська заборгованість	-	42 468	-	-	-	42 468
<b>Всього фінансові активи</b>	<b>30 685</b>	<b>42 468</b>	<b>14 674</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87 828</b>
<b>Зобов'язання</b>						
Кредити банків	-	29 402	197 485	230 038	344 116	801 041
Зобов'язання за орендою	-	3 961	7 922	7 922	333 025	352 831
Заборгованість за транспортні засоби, запасні частини, матеріали	9 376	-	-	-	-	9 376
Заборгованість за надані послуги	-	932	-	-	-	932
Заборгованість за орендою, у т.ч. послуги охорони, комунальні послуги	-	576	-	-	-	576
Отримана поточна фінансова допомога	-	40 720	-	-	-	40 720
Інші зобов'язання за розрахунками з постачальниками та підрядниками	-	8	-	-	-	8
Довгострокова кредиторська заборгованість	-	-	2 773	-	-	2 773

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщагівка,  
Києво-Святошинський р-н,  
Київська обл., 08131, Україна  
www.vidi.ua

**VIDI**

Автодинастія

<b>Всього фінансові зобов'язання</b>	<b>9 376</b>	<b>75 599</b>	<b>208 180</b>	<b>237 960</b>	<b>677 141</b>	<b>1 208 256</b>
<b>Розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>21 310</b>	<b>(33 130)</b>	<b>(193 506)</b>	<b>(237 960)</b>	<b>(677 141)</b>	<b>(1 120 429)</b>
<b>Сукупний розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>21 310</b>	<b>(11 821)</b>	<b>(205 327)</b>	<b>(443 288)</b>	<b>(1 120 429)</b>	<b>-</b>

На 31 грудня 2019

	до запитання та до 3 місяців	до 1 року	від 1 до 3 років	від 3 до 5 років	більше 5 років	Всього
<b>Активи</b>						
Грошові кошти	11	-	-	-	-	11
Торговельна дебіторська заборгованість	23 033	-	-	-	-	23 033
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-	22 212	-	-	22 212
Інша фінансова дебіторська заборгованість	-	15 938	-	-	-	15 938
<b>Всього фінансові активи</b>	<b>23 044</b>	<b>15 938</b>	<b>22 212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61 194</b>
<b>Зобов'язання</b>						
Кредити банків	-	21 602	174 341	266 965	358 260	821 168
Зобов'язання за орендою	-	3 961	7 922	7 922	336 986	356 792
Заборгованість за транспортні засоби, запасні частини, матеріали	2 918	-	-	-	-	2 918
Заборгованість за надані послуги	-	1 359	-	-	-	1 359
Заборгованість за орендою, у т.ч. послуги охорони, комунальні послуги	-	610	-	-	-	610
Отримана поточна фінансова допомога	-	20 719	-	-	-	20 719



ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщагівка,  
Києво-Святошинський р-н,  
Київська обл., 08131, Україна  
www.vidi.ua

**VIDI**

Автодинастія

Інші зобов'язання за розрахунками з постачальниками та підрядниками	-	1 817	-	-	-	1 817
Довгострокова кредиторська заборгованість	-	-	23 432	-	-	23 432
<b>Всього фінансові зобов'язання</b>	<b>2 918</b>	<b>50 068</b>	<b>205 695</b>	<b>274 887</b>	<b>695 246</b>	<b>1 228 815</b>
<b>Розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>20 126</b>	<b>(34 130)</b>	<b>(183 483)</b>	<b>(274 887)</b>	<b>(695 246)</b>	<b>(1 167 621)</b>
<b>Сукупний розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>20 126</b>	<b>(14 004)</b>	<b>(197 487)</b>	<b>(472 375)</b>	<b>(1 167 621)</b>	<b>-</b>

Нижче у таблиці поданий аналіз недисконтованих фінансових інструментів за строками погашення (з урахуванням майбутніх нарахованих процентів) станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року:

станом на 31.12.2020 року:

	до запитання та до 3 місяців	до 1 року	від 1 до 3 років	від 3 до 5 років	більше 5 років	Всього
<b>Активи</b>						
Грошові кошти	5	-	-	-	-	5
Торговельна дебіторська заборгованість	30 680	-	-	-	-	30 680
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-	14 674	-	-	14 674
Інша фінансова дебіторська заборгованість	-	42 468	-	-	-	42 468
<b>Всього фінансові активи</b>	<b>30 685</b>	<b>42 468</b>	<b>14 674</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87 828</b>
<b>Зобов'язання</b>						
Кредити банків	-	91 252	224 163	249 844	302 281	867 540
Зобов'язання за орендою	-	7 476	14 834	14 675	339 221	376 206

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщагівка,  
Києво-Святошинський р-н,  
Київська обл., 08131, Україна  
www.vidi.ua

**VIDI**

Автодинастія

Заборгованість за транспортні засоби, запасні частини, матеріали	9 376	-	-	-	-	9 376
Заборгованість за надані послуги	-	932	-	-	-	932
Заборгованість за орендою, у т.ч. послуги охорони, комунальні послуги	-	576	-	-	-	576
Отримана поточна фінансова допомога	-	40 720	-	-	-	40 720
Інші зобов'язання за розрахунками з постачальниками та підрядниками	-	8	-	-	-	8
Довгострокова товарна заборгованість	-	-	2 773	-	-	2 773
<b>Всього фінансові зобов'язання</b>	<b>9 376</b>	<b>140 964</b>	<b>241 770</b>	<b>264 519</b>	<b>641 502</b>	<b>1 298 131</b>
<b>Розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>21 310</b>	<b>(98 496)</b>	<b>(227 096)</b>	<b>(264 519)</b>	<b>(641 502)</b>	<b>(1 210 303)</b>
<b>Сукупний розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>21 310</b>	<b>(77 186)</b>	<b>(304 282)</b>	<b>(568 801)</b>	<b>(1 210 303)</b>	<b>-</b>
<i>станом на 31.12.2019 року:</i>						
	до запитання та до 3 місяців	до 1 року	від 1 до 3 років	від 3 до 5 років	більше 5 років	Всього
<b>Активи</b>						
Грошові кошти	11	-	-	-	-	11
Торговельна дебіторська заборгованість	23 033	-	-	-	-	23 033
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-	22 212	-	-	22 212
Інша фінансова дебіторська заборгованість	-	24 895	-	-	-	24 895

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщагівка,  
Києво-Святошинський р-н,  
Київська обл., 08131, Україна  
www.vidi.ua

**VIDI**

Автодинастія

<b>Всього фінансові активи</b>	<b>23 044</b>	<b>24 895</b>	<b>22 212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70 151</b>
<b>Зобов'язання</b>						
Кредити банків	-	39 267	191 225	273 236	403 079	906 807
Зобов'язання за орендою	-	7 523	14 913	14 755	346 539	383 730
Заборгованість за транспортні засоби, запасні частини, матеріали	2 918	-	-	-	-	2 918
Заборгованість за надані послуги	-	1 359	-	-	-	1 359
Заборгованість за орендою, у т.ч. послуги охорони, комунальні послуги	-	610	-	-	-	610
Отримана поточна фінансова допомога	-	20 719	-	-	-	20 719
Інші зобов'язання за розрахунками з постачальниками та підрядниками	-	1 817	-	-	-	1 817
Довгострокова кредиторська заборгованість	-	-	23 432	-	-	23 432
<b>Всього фінансові зобов'язання</b>	<b>2 918</b>	<b>71 295</b>	<b>229 570</b>	<b>287 991</b>	<b>749 618</b>	<b>1 341 392</b>
<b>Розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>20 126</b>	<b>( 46 400)</b>	<b>( 207 358)</b>	<b>( 287 991)</b>	<b>( 749 618)</b>	<b>( 1 271 241)</b>
<b>Сукупний розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>20 126</b>	<b>( 26 274)</b>	<b>( 233 632)</b>	<b>( 521 623)</b>	<b>( 1 271 241)</b>	<b>-</b>

Керівництво підприємства вважає, що в осяжному майбутньому обсяги фінансування Товариства зберуться на теперішньому рівні і що у разі виникнення необхідності дострокового повернення цих коштів підприємство отримає завчасне повідомлення і зможе реалізувати свої ліквідні активи для здійснення необхідних виплат.

#### **Управління капіталом**

Товариство не має офіційного внутрішнього документу, що визначає принципи управління капіталом, однак керівництво приймає засоби по підтриманню капіталу на рівні, достатньому для задоволення операційних та стратегічних потреб підприємства, а також для підтримання довіри учасників ринку. Це досягається шляхом ефективного управління грошовими коштами, постійного контролю виручки та прибутку, а також планування

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщагівка,  
Києво-Святошинський р-н,  
Київська обл., 08131, Україна  
www.vidi.ua

**VIDI**

Автодинастія

довгострокових інвестицій, які фінансуються за рахунок коштів операційної діяльності Товариства. Здійснюючі дані заходи, Товариство прагне забезпечити стійкий ріст прибутку.

Основні фінансові зобов'язання підприємства, включають кредити і позики, торговельну та іншу кредиторську заборгованість. Основною метою даних фінансових зобов'язань є фінансування операцій підприємства і надання гарантій для підтримки її діяльності. До складу основних фінансових активів Товариства входять, торгова та інша дебіторська заборгованість, грошові кошти, які виникають безпосередньо в ході її операційної діяльності.

#### Розділ 5. Фінансові інвестиції

Фінансових інвестицій підприємство не здійснювало.

#### Розділ 6. Перспективи розвитку

Наприкінці 2019 року розпочалася епідемія коронавірусу SARS-CoV-2, яка спочатку вразила Китай, а на початку 2020 року перетворилася на пандемію та охопила усі країни світу. З метою стримування наслідків пандемії було запроваджено значні обмежувальні заходи більшістю країн світу. Усі ці фінансові, економічні та фізичні заходи, спрямовані за захист життя населення, сповільнюють темпи розвитку світової економіки та можуть викликати глобальну економічну кризу. На даний момент неможливо достовірно оцінити терміни дії обмежувальних заходів та потенційний вплив поточної ситуації на економіку окремих країн та ділове середовище, в якому працюють юридичні та фізичні особи.

На даний момент керівництво Товариства вважає, що Товариство зможе продовжувати свою діяльність на безперервній основі після закінчення карантину та фінансова звітність не потребує коригувань через обмеження, накладені поточними обставинами на діяльність Товариства та неспроможність Товариства, та контрагентів Товариства, виконувати свої обов'язки своєчасно та у повному обсязі.

Керівництво Товариства здійснює постійний моніторинг поточної ситуації. У випадку суттєвих змін поточного стану або у випадку введення надзвичайного стану в країні чи настання інших подій, які суттєво вплинуть на діяльність Товариства, керівництво Товариства буде оцінювати вплив цих подій на подальшу діяльність Товариства, а також приймати рішення про необхідність коригування даних фінансової звітності та оприлюднення такої інформації.

«11» травня 2021 року

Генеральний директор

Головний бухгалтер



М.О. Яворський

Ю.В. Потапова