

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)



**ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»**

## **ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ**

**за рік що закінчився 31 грудня 2019 року**

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	19
Розділ 6	Перспективи розвитку	19

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

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

**VIDI**

Автодинастія

## 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 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 діджитал (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;
- просування в мережі інтернет CEO.

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 м2 № 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> № ДРР 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.

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

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

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

**VIDI**

Автодинастія

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 2019 році склала 224 чоловік.

Тривалість операційного циклу встановлена рівною календарному року.

#### *Операційне середовище*

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 2019 році, хоча й була менш вираженою порівняно з 2015-2018 роками.

Ревальвація (зміцнення) національної валюти щодо долара США за 2019 рік склала 14,4 % (за 2018 рік девальвація – 1,35 %). Так, курс долара США на 31.12.2019 р. становить 23,69 грн./дол., на 31.12.2018 р. – 27,69 грн./дол.

Євро продовжує зміцнюватись щодо гривні, причому більшими темпами, ніж у 2018 році. Так, ревальвація національної валюти щодо євро становить 16,7 % у 2019 році проти девальвації у 2018 році – 5,34 %. Курс євро станом на 31.12.2019 р. – 26,42 грн./євро, на 31.12.2018 р. – 31,71 грн./євро.

Фактична інфляція в Україні дещо знизилась і склала за 2019 рік 4,1 % проти 9,8 % у 2018 році.

У 2019 році Національний банк України зробив певні кроки до пом'якшення обмежень у сфері валютного контролю, введених у 2014-2015 роках. Зокрема, розмір обов'язкового продажу валютної виручки був знижений до 50%, а строк розрахунку за експортно-імпортними операціями був подовжений до 180 днів.

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.

## **Розділ 2. Результати діяльності**

Звітний 2019 рік, як і минулі роки, були дуже не простим для нашого підприємства, як і для всієї країни. Не зважаючи на це, доход від реалізація товарів, робіт та послуг зростає у 2019 році на 17 860 тис. грн. у порівнянні з 2018 роком.

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



ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

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

**VIDI**

Автодинастія

	31.12.2019	31.12.2018	Відхилення абсолютне значення
	тис. грн.	тис. грн.	
<b>Balance</b>			
<b>Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	861	3 181	-2 320
Основні засоби	355 867	371 043	-15 176
Довгострокова дебіторська заборгованість	22 596	23 568	-972
<b>Всього</b>	<b>379 324</b>	<b>397 792</b>	<b>-18 468</b>
<b>Оборотні активи</b>			
Запаси	18 955	9 233	9 722
Поточна дебіторська заборгованість	159 304	210 085	-50 781
Поточна дебіторська заборгованість за іншими податками	-	1 248	-1 248
Грошові кошти та їх еквіваленти	11	8	3
<b>Всього</b>	<b>178 270</b>	<b>220 574</b>	<b>-42 304</b>
<b>Balance (актив), всього</b>	<b>557 594</b>	<b>618 366</b>	<b>-60 772</b>
<b>Власний капітал</b>			
Статутний капітал	7 883	7 883	0
Інші фонди	2 823	2 823	0
Нерозподілений збиток	( 708 491)	( 696 683)	-11 808
<b>Всього</b>	<b>( 697 785)</b>	<b>( 685 977)</b>	<b>-11 808</b>
<b>Довгострокові зобов'язання</b>			
Довгостроковий кредит, отриманий від банку	799 567	820 819	-21 252
Довгострокова кредиторська заборгованість	24 666	-	24 666
Довгострокові зобов'язання з оренди	352 831	356 792	-3 961
<b>Всього</b>	<b>1 177 064</b>	<b>1 177 611</b>	<b>-547</b>
<b>Поточні зобов'язання</b>			
Поточний кредит банку та відсотки за кредитом	21 602	18 231	3 371
Короткострокова кредиторська заборгованість	48 201	104 533	-56 332
Кредиторська заборгованість за іншими податками	426	298	128
Поточні зобов'язання з оренди	3 961	-	3 961
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з працівниками	4 124	3 670	454
<b>Всього</b>	<b>78 314</b>	<b>126 732</b>	<b>-48 418</b>
<b>Balance (пасив), всього</b>	<b>557 594</b>	<b>618 366</b>	<b>-60 772</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

	2019	2018	Відхилення абсолютне значення
	тис. грн.	тис. грн.	
<b>P&amp;L</b>			
<b>Доходи</b>			
Дохід від реалізації товарів, робіт, послуг	89 603	71 743	17 860
Інші операційні доходи	6 903	5 061	1 842
Фінансові доходи	31 996	1	31 995
Інші доходи	67	42	25
<b>Всього</b>	<b>128 569</b>	<b>76 847</b>	<b>51 722</b>
<b>Витрати</b>			
Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг	15 372	21 664	-6 292
Витрати на маркетинг та управління	84 548	82 908	1 640
Інші операційні витрати	4 144	1 233	2 911
Фінансові витрати	35 356	13 247	35 356
Інші витрати	908	-	908
<b>Всього</b>	<b>140 328</b>	<b>119 052</b>	<b>34 523</b>
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>( 11 759)</b>	<b>( 42 205)</b>	<b>30 446</b>
Податок на прибуток	-	-	-
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	<b>( 11 759)</b>	<b>( 42 205)</b>	<b>30 446</b>

Не дивлячись на фінансові труднощі, обсяг наданих послуг в діючих цінах за 2019 рік склав 89 603 тис. грн. (за 2018 рік – 71 743 тис. грн.) Темп зростання надання послуг та реалізації ТМЦ у співвідношенні до попереднього року склав 125%.

Структура надання послуг та реалізації ТМЦ за 2019 і 2018 роки виглядає таким чином:

Найменування напряму	2019	2018
Послуги	99%	87%
Реалізація ТМЦ	1%	13%
Разом	100%	100%

Обсяг наданих послуг у 2019 році виріс на 43% від обсягу реалізації ТМЦ у 2018 році, зростання складало 26 597 тис. грн.

При цьому структура обсягу надання послуг та реалізації ТМЦ за 2019 та 2018 роки виглядає наступним чином:

Найменування	2019 рік, тис. грн.	2018 рік, тис. грн.	Збільшення «+»/ зменшення «-», %
Дохід від надання послуг	88 950	62 353	43%
Дохід від реалізації ТМЦ	653	9 390	-93%
Разом	89 603	71 743	x

Досягнута середня заробітна плата штатних працівників на кінець року склала 20 290,55 грн. (у 2018 році – 15 819,27 грн.).





### Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання

Маневреність власних оборотних коштів підприємства у 2019 році складає – 0,00019 , а у 2018 році – 0,00007. 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 занижка, 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 2019 році складає близько 2,28 у 2018 році складав близько 1,74. 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 2019 році ця заборгованість складала 21 602 тис.грн., а у 2018 році 18 231 тис.грн.

Коефіцієнт швидкої ліквідності у 2019 році складає близько 2,03 у 2018 році склав  $\approx$  1,67, 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.

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

  

	Станом на 31.12.2018
Кредити банків	839 050
<b>Всього</b>	<b>839 050</b>

Наведена далі таблиця відображає ризик Товариства до збільшення/ зменшення плаваючої ставки на 2%. Аналіз застосовується для кредиту за плаваючими ставками відсотку, прив'язаними до ставки (примітка 16 ) виходячи з припущень, що сума зобов'язання непогашеного на дату балансу, була непогашеною протягом всього року.

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

	Рік, що закінчився 31.12.2018	
	2%	-2%
<b>Чистий вплив на звіт про прибутки та збитки</b>	<b>16 781</b>	<b>-16 781</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 31.12.2019	Станом на 31.12.2019
Грошові кошти	11	8
Торговельна дебіторська заборгованість	23 033	15 513
Інша фінансова дебіторська заборгованість	24 895	41 424
<b>Всього</b>	<b>47 938</b>	<b>56 945</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 31.12.2019 року та 31.12.2018 року фінансові активи представлені нижче:



<b>Станом на 31.12.2019</b>	<i>uaAAA</i>	<i>uaAA</i>	<i>uaAA+</i>	<i>не визначений</i>	<b>ВСЬОГО</b>
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>-</b>	<b>-</b>	<b>47 927</b>	<b>47 938</b>

<b>Станом на 31.12.2018</b>	<i>uaAAA</i>	<i>uaAA</i>	<i>uaAA+</i>	<i>не визначений</i>	<b>ВСЬОГО</b>
Грошові кошти	8	-	-		8
Торговельна дебіторська заборгованість	-			15 513	15 513
Дебіторська заборгованість		-	-	41 424	41 424
<b>Всього фінансові активи</b>	<b>8</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>56 937</b>	<b>56 945</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.

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

**VIDI**

АВТОДИНАСТІЯ

	Не простро- чена, терміном погашення до 30 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 заборгованість 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
<b>Станом на 01.01.2018 року</b>	130	-	-	-	15 383	-	-	-	-	-	15 513
<b>Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – валова заборгованість</b>	0,01%	3%	10%	25%	0,00%	1%	5%	40%	70%	100%	-
Відсоток знецінення	(0,01)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(0,01)
<b>Сума знецінення</b>	<b>130</b>	-	-	-	<b>15 383</b>	-	-	-	-	-	<b>15 513</b>
<b>Грошові кошти та їх еквіваленти</b>	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8
Відсоток знецінення	0,01%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума знецінення	(0,001)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(0,001)
<b>Балансова вартість</b>	<b>8</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>8</b>
<b>Всього фінансові активи, що підлягають знеціненню (валова заборгованість)</b>	138	-	-	-	15 383	-	-	-	-	-	15 521
Сума знецінення	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(0,01)
<b>Всього балансова вартість</b>	<b>138</b>	-	-	-	<b>15 383</b>	-	-	-	-	-	<b>15 521</b>

	Не простро- чена, терміном погашення від 30 днів до 30 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 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
<b>Станом на 31.12.2019 року</b>											
<b>Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – валова заборгованість</b>	-	-	-	-	23 033	-	-	-	-	64	23 097
Відсоток знецінення	0,01%	3%	10%	25%	0,00%	1%	5%	40%	70%	100%	-
Сума знецінення	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(64)	(64)
<b>Балансова вартість</b>	-	-	-	-	<b>23 033</b>	-	-	-	-	-	<b>23 033</b>
<b>Грошові кошти та їх еквіваленти</b>	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11
Відсоток знецінення	0,01%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума знецінення	(0,001)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(0,0)
<b>Балансова вартість</b>	<b>11</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>11</b>
<b>Всього фінансові активи, що підлягають знеціненню (валова заборгованість)</b>	<b>11</b>	-	-	-	<b>23 033</b>	-	-	-	-	<b>64</b>	<b>23 108</b>
Сума знецінення	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(64)	(64)
<b>Всього балансова вартість</b>	<b>11</b>	-	-	-	<b>23 033</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 рахунок 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 2019 р. і 2018 р., представлена їх балансовою вартістю, як наведено в Примітці 29.

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

	Торгова дебіторська заборгованість	Грошові кошти та їх еквіваленти	Всього залишок знецінення
<b>Залишок знецінення станом на 31 грудня 2018 року</b>	<b>( 0,01)</b>	<b>( 0,001)</b>	<b>( 0,01)</b>
Знецінення, визнане у 2019 році	( 64)	( 0,001)	( 64)
<b>Залишок знецінення станом на 31 грудня 2019 року , у тому числі</b>	<b>( 64)</b>	<b>( 0,001)</b>	<b>( 64)</b>
1 стадія знецінення	( 64,0)	( 0,001)	( 64)
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 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 2019 року та 31 грудня 2018 року:

Станом на 31.12.2019 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	11	-	-	-	-	11
Торговельна дебіторська заборгованість	23 033	-	-	-	-	23 033
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-	-	-	-	-
Інша фінансова дебіторська заборгованість	-	24 895	-	-	-	24 895
<b>Всього фінансові активи</b>	<b>23 044</b>	<b>24 895</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>47 938</b>
<b>Зобов'язання</b>						
Кредити банків	-	21 602	158 539	251 163	389 865	821 169
Зобов'язання за орендою 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	-	20 265	-	-	-	20 265
Інші зобов'язання за розрахунками з постачальниками та підрядниками	-	1 036	-	-	-	1 036
Довгострокова кредиторська заборгованість	-	-	24 666	-	-	24 666



<b>Всього фінансові зобов'язання</b>	<b>2 918</b>	<b>48 833</b>	<b>191 127</b>	<b>259 085</b>	<b>726 852</b>	<b>1 228 815</b>
<b>Розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>20 126</b>	<b>( 23 938)</b>	<b>( 191 127)</b>	<b>( 259 085)</b>	<b>( 726 852)</b>	<b>( 1 180 877)</b>
<b>Сукупний розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>20 126</b>	<b>( 3 813)</b>	<b>( 194 940)</b>	<b>( 454 025)</b>	<b>( 1 180 877)</b>	<b>-</b>

Станом на 31.12.2018 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	8	-	-	-	-	8
Торговельна дебіторська заборгованість	15 513	-	-	-	-	15 513
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-	-	-	-	-
Інша фінансова дебіторська заборгованість	-	41 424	-	-	-	41 424
<b>Всього фінансові активи</b>	<b>15 521</b>	<b>41 424</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>56 945</b>
<b>Зобов'язання</b>						
Кредити банків	-	19 054	94 811	197 485	527 700	839 050
Зобов'язання за орендою	-	-	7 922	7 922	340 947	356 792
Заборгованість за транспортні засоби, запасні частини, матеріали	420	-	-	-	-	420
Заборгованість за надані послуги	-	1 228	-	-	-	1 228
Заборгованість за орендою, у т.ч. послуги охорони, комунальні послуги	-	302	-	-	-	302
Отримана поточна фінансова допомога	-	63 947	-	-	-	63 947
Інші зобов'язання за розрахунками з постачальниками та підрядниками	-	12 937	-	-	-	12 937
<b>Всього фінансові зобов'язання</b>	<b>420</b>	<b>97 468</b>	<b>102 733</b>	<b>205 408</b>	<b>868 647</b>	<b>1 274 676</b>
<b>Розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>15 101</b>	<b>( 56 044)</b>	<b>( 102 733)</b>	<b>( 205 408)</b>	<b>( 868 647)</b>	<b>( 1 217 731)</b>
<b>Сукупний розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>15 101</b>	<b>( 40 944)</b>	<b>( 143 676)</b>	<b>( 349 084)</b>	<b>( 1 217 731)</b>	<b>-</b>

Нижче у таблиці поданий аналіз недисконтованих фінансових інструментів за строками погашення (з урахуванням майбутніх нарахованих процентів) станом на 31 грудня 2019 року та 31 грудня 2018 року:

Станом на 31.12.2019 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	11	-	-	-	-	11
Торговельна дебіторська заборгованість	23 033	-	-	-	-	23 033
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-	-	-	-	-
Інша фінансова дебіторська заборгованість	-	24 895	-	-	-	24 895
<b>Всього фінансові активи</b>	<b>23 044</b>	<b>24 895</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>47 938</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
Зоборгованість за транспортні засоби, запасні частини, матеріали	2 918	-	-	-	-	2 918
Зоборгованість за надані послуги	-	1 359	-	-	-	1 359
Зоборгованість за орендою, у т.ч. послуги охорони, комунальні послуги	-	610	-	-	-	610
Отримана поточна фінансова допомога	-	20 265	-	-	-	20 265
Інші зобов'язання за розрахунками з постачальниками та підрядниками	-	1 036	-	-	-	1 036
Довгострокова товарна заборгованість	-	-	46 404	-	-	46 404
<b>Всього фінансові зобов'язання</b>	<b>2 918</b>	<b>70 060</b>	<b>252 542</b>	<b>287 990</b>	<b>749 618</b>	<b>1 363 128</b>
<b>Розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>20 126</b>	<b>( 45 166)</b>	<b>( 252 542)</b>	<b>( 287 990)</b>	<b>( 749 618)</b>	<b>( 1 315 190)</b>
<b>Сукупний розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>20 126</b>	<b>( 25 040)</b>	<b>( 277 582)</b>	<b>( 565 572)</b>	<b>( 1 315 190)</b>	<b>-</b>

Станом на 31.12.2018 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	8	-	-	-	-	8
Торговельна дебіторська заборгованість	15 513	-	-	-	-	15 513
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-	-	-	-	-
Інша фінансова дебіторська заборгованість	-	41 424	-	-	-	41 424
<b>Всього фінансові активи</b>	<b>15 521</b>	<b>41 424</b>	-	-	-	<b>56 945</b>
<b>Зобов'язання</b>						
Кредити банків	-	33 169	129 453	227 594	553 022	943 238
Зобов'язання за орендою	-	3 570	15 000	14 834	353 896	387 300
Заборгованість за транспортні засоби, запасні частини, матеріали	420	-	-	-	-	420
Заборгованість за надані послуги	-	1 228	-	-	-	1 228
Заборгованість за орендою, у т.ч. послуги охорони, комунальні послуги	-	302	-	-	-	302
Отримана поточна фінансова допомога	-	63 947	-	-	-	63 947
Інші зобов'язання за розрахунками з постачальниками та підрядниками	-	12 937	-	-	-	12 937
<b>Всього фінансові зобов'язання</b>	<b>420</b>	<b>115 153</b>	<b>144 453</b>	<b>242 427</b>	<b>906 919</b>	<b>1 409 373</b>
<b>Розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>15 101</b>	<b>( 73 729)</b>	<b>( 144 453)</b>	<b>( 242 427)</b>	<b>( 906 919)</b>	<b>( 1 352 427)</b>
<b>Сукупний розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>	<b>15 101</b>	<b>( 58 628)</b>	<b>( 203 081)</b>	<b>( 445 509)</b>	<b>( 1 352 427)</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 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.

11 березня 2020 Кабінет міністрів України прийняв постанову «Про запобігання поширенню на території України коронавірусу COVID-19», якою на території України встановлено карантин з 12 березня до 3 квітня 2020 з можливою пролонгацією. 17 березня 2020 року було прийнято Закон України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на запобігання виникненню та поширенню коронавірусної хвороби (COVID-19)», яким було внесено зміни до ряду законів України. 25 березня Кабінетом міністрів України було продовжено дію карантину до 24 квітня 2020 року та запроваджено режим надзвичайної ситуації на всій території України.

В наступному, Кабінет Міністрів України продовжив карантин в Україні до 22 травня, хоча з 11 травня була скасована частина обмежувальних заходів. У кожному регіоні відбулися різні послаблення, в залежності від епідеміологічної ситуації. 20 травня 2020 року Кабінетом міністрів України було продовжено дію карантину до 22 червня 2020 року. Через зростання кількості хворих Кабінет Міністрів України подовжив дію карантинних обмежень до 31 липня 2020 року, відповідно до Рішення Уряду від 17 червня 2020 року.

. 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

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

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

**VIDI**

Автодинастія

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.

«22» червня 2020 року  
Директор ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»



М.О. Яворський