

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)



**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ**  
**за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року**  
**ТОВ «ВІДІ АВТОСІТІ КІЛЬЦЕВА»**

ТОВ «ВІДІ Автосіті Кільцева»

Вул. Велика Кільцева, 60,  
с. Софіївська Борщатівка,  
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                                                   | 8  |
| Розділ 3 | Ліквідність та зобов'язання                                             | 10 |
| Розділ 4 | Ризики                                                                  | 10 |
| Розділ 5 | Фінансові інвестиції                                                    | 20 |
| Розділ 6 | Перспективи розвитку                                                    | 20 |

## 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 Віталія та ДЖУРИНСЬКОГО Олега).

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/ ДЦ MAZDA/ ДЦ OPEL/ ДЦ SUBARU) № 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/ ДЦ PEUGEOT/ ДЦ CITROEN/ ДЦ SUZUKI) № 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. 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                        |
| Насос Rexa CUT GI03.29/S-T 15-2-540- насос "WILO" занурюємий одноступінчастий        | 2018                        |
| Опальювальний пристрій тепловентилятор Volcano                                       | 2019                        |
| Сервер LSI MegaRaid SAS 9361-8i                                                      | 2019                        |
| Система зберігання даних 8BAY 4GB TS-853A-4G QNAP                                    | 2019                        |
| Комплект шлагбауму CAME G500X з системою COBA                                        | 2021                        |
| Система відеонагляду СУВ (Мультибренд)                                               | 2021                        |
| Система СКУД (автомат.шлагбаум парковка співробітників)                              | 2021                        |

Середньорічна кількість працівників у 2024 році склала 277 особи.

Тривалість операційного циклу дорівнює календарному року.



## Операційне середовище

### Загальні відомості

ТОВ «ВІДІ АВТОСІТІ КІЛЬЦЕВА» (далі – Товариство) здійснює свою діяльність в Україні в сегменті оренди комерційної нерухомості.

Ринок комерційної нерухомості, мабуть, найбільше постраждав від початку великої війни. Ще з часів ковіду багато компаній перейшли на віддалений формат роботи, що вже тоді позначилося на ринку.

Після 24 лютого 2022 року ситуація лише загострилася: більше підприємців обрали онлайн-формат роботи та відмовилися від оренди офісів. Виникла потреба релокації бізнесу в більш безпечні міста, що стосувалося як малого бізнесу, так і великих виробничих підприємств.

Наразі оренда і продаж комерційної нерухомості відновлюються. Повернення до довоєнних показників за попитом не спостерігається, але позитивні тенденції є, та ринок комерційної нерухомості стабілізувався вже у 2023 році на рівні 2022 року. Через рік після початку повномасштабної війни, **рівень вакантності** столичної комерційної нерухомості досяг 15%, що є найвищим показником за останні десять років.

Війна спровокувала кризу в логістичному секторі, перемістивши попит у західні та частково центральні області, відзначає спікер.

Сектор комерційної нерухомості переживає певні проблеми не лише в Україні.

Так, у Європі на початку 2022 року спостерігався оптимізм щодо розвитку ринку комерційної нерухомості, однак війна в Україні внесла свої корективи, спричинивши зростання ставок, скорочення інвестицій та погіршення ділового клімату.

У 2024 році тенденція до **зниження інвестицій** у комерційну нерухомість сповільнилася на більшості європейських ринків.

Наразі у країнах Європи спостерігається відбулося зростання процентних ставок, очікується, що у 2025 році умови для ринку стануть більш сприятливими.

У 2025 році очікується продовження поступового **відновлення ринку** комерційної нерухомості в Україні.

### Вторгнення РФ та війна в Україні

24 лютого 2022 року Російська Федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. Широкі проблеми безпеки стали викликом для подальшого стабільного розвитку економічного та фінансового сегментів в Україні, а операційне середовище відтоді залишається ризикованим і має високий рівень невизначеності.

Для оцінки економічних наслідків, ймовірно, знадобиться час, враховуючи швидкий характер розвитку ситуації та непередбачуваність військових дій. Уряд визначив пріоритетними напрямки оборони і соціальних видатків, та продовжує виконувати свої зобов'язання щодо зовнішнього боргу. Компанії продовжують сплачувати податки, а гроші циркулюють через фінансову систему України. Після початку повномасштабної військової атаки бої досі тривають, спричиняючи тисячі жертв серед цивільного населення.

Уряд України отримав фінансування та допомогу від міжнародних організацій і різних країн для підтримки фінансової стабільності, фінансування соціальних виплат та військових потреб (Міжнародний валютний фонд, Європейський союз та безпосередньо від багатьох країн). НБУ відтермінував до 02 червня 2022 року рішення про зміну облікової ставки, з 03 червня 2022 року облікова ставка НБУ визначена на рівні 25%.

З початку військової агресії НБУ вводив деякі тимчасові обмеження щодо видачі готівки у великих розмірах, купівлі валюти та переказів за кордон. Тривалий час курс долара США офіційно було зафіксовано на рівні 29,25 гривні за 1 долар США для забезпечення надійного та стабільного функціонування фінансової системи. Незважаючи на поточну ситуацію, банківська система залишається на даний час стійкою.

У березні 2022 року Рада директорів Європейського банку реконструкції та розвитку (далі-ЄБРР) оголосила про початковий пакет заходів для підтримки громадян, компаній та країн, які постраждали від війни в Україні, на суму 2 мільярди Євро. Банк також пообіцяв зробити все можливе, щоб допомогти відбудувати країну, як тільки дозволять умови. Фінансування ЄБРР буде доступне для підтримки українських компаній в якості відтермінування кредитів, підтримки ліквідності та фінансування торгівлі. Крім того, рамкова програма Банку щодо стійкості та засобів до існування допоможе країнам, які безпосередньо постраждали від притоку українських біженців. Як тільки дозволять умови, ЄБРР також буде готовий взяти участь у програмі реконструкції України, відновити умови для життя та бізнесу; відновити життєво важливу інфраструктуру; підтримувати належне управління, і надати доступ до послуг.

Законом України № 2120-ІХ «Про внесення змін до Податкового кодексу України та інших законодавчих актів України щодо дії норм на період дії воєнного стану» (далі-Закон) змінено низку правил роботи банків та небанківських фінансових установ, зокрема тих, що надають послуги з кредитування. Мета цих змін- насамперед полегшити ситуацію для українців-позичальників на час війни та післявоєнного відновлення економіки. Для цього новий закон передбачає, що на час дії воєнного стану та в тридцяти денний строк після його припинення або скасування, споживач не буде нести відповідальності перед кредитором у разі прострочення виконання зобов'язань за споживчим кредитом. Крім того, у разі допущення такого прострочення споживач звільняється, зокрема, від обов'язку сплати кредитором неустойки (штрафу, пені) та інших платежів, сплата яких передбачена договором про споживчий кредит за прострочення виконання (невиконання, часткове виконання) споживачем кредиту зобов'язань за таким договором.

## Розділ 2. Результати діяльності

Не встигнувши подолати всі негативні наслідки попередніх років пандемії, ринок торгівельної нерухомості України у 2022 році зіткнувся із новим викликом – початком воєнних дій та вторгненням окупаційних військ РФ в Україну. Цей фактор не кращим чином відобразився також і на роботі ТОВ «ВІДІ АВТОСІТІ КІЛЬЦЕВА» у 2022 році, але протягом 2023-2024 років ситуація вирівнялася. Дохід від реалізації товарів, робіт та послуг виріс у 2024 році на +85 495 тис. грн. у порівнянні з 2023 роком. Це пов'язано із збільшенням вартості 1 м2 майна, що надавалося у суборенду протягом 2024 року.

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

| BALANCE                            | 31.12.2024     | 31.12.2023     | Відхилення         |
|------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
|                                    | тис. грн.      | тис. грн.      | Абсолютне значення |
| <b>Необоротні активи</b>           |                |                |                    |
| Нематеріальні активи               | 216            | 244            | -28                |
| Основні засоби                     | 351 924        | 350 976        | 948                |
| Всього                             | 352 140        | 351 220        | 920                |
| <b>Оборотні активи</b>             |                |                |                    |
| Запаси                             | 30 616         | 20 452         | 10 164             |
| Поточна дебіторська заборгованість | 282 249        | 219 095        | 63 154             |
| Грошові кошти та їх еквіваленти    | 8              | 8              | 0                  |
| Всього                             | 312 873        | 239 555        | 73 318             |
| <b>Balance (актив), всього</b>     | <b>665 013</b> | <b>590 775</b> | <b>74 238</b>      |
| <b>Власний капітал</b>             |                |                |                    |
| Статутний капітал                  | 7 883          | 7 883          | 0                  |
| Додатковий капітал                 | 21 655         | 21 655         | 0                  |
| Нерозподілений збиток              | (511 722)      | (565 499)      | 53 777             |
| Всього                             | (482 184)      | (535 961)      | 53 777             |



**Довгострокові зобов'язання**

|                                            |                |                |                 |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Довгостроковий кредит, отриманий від банку | 355 669        | 490 209        | -134 540        |
| Довгострокові зобов'язання з оренди        | 336 277        | 340 239        | -3 962          |
| <b>Всього</b>                              | <b>691 946</b> | <b>830 448</b> | <b>-138 502</b> |

**Поточні зобов'язання**

|                                                                    |                |                |                |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Поточний кредит банку та відсотки за кредитом                      | 93 084         | 138 994        | -45 910        |
| Короткострокова кредиторська заборгованість                        | 335 142        | 139 484        | 195 658        |
| Кредиторська заборгованість за іншими податками                    | 8 444          | 4 544          | 3 900          |
| Поточні зобов'язання з оренди                                      | 3 961          | 3 961          | 0              |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з працівниками | 14 620         | 9 306          | 5 314          |
| <b>Всього</b>                                                      | <b>455 251</b> | <b>296 288</b> | <b>158 962</b> |

|                                |                |                |               |
|--------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>Balance (пасив), всього</b> | <b>665 013</b> | <b>590 775</b> | <b>74 238</b> |
|--------------------------------|----------------|----------------|---------------|

| <b>P&amp;L</b> | <b>2024</b> | <b>2023</b>      | <b>Відхилення</b>         |
|----------------|-------------|------------------|---------------------------|
|                |             | <b>тис. грн.</b> | <b>Абсолютне значення</b> |

**Доходи**

|                                             |                |                |               |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Дохід від реалізації товарів, робіт, послуг | 326 958        | 241 463        | 85 495        |
| Інші операційні доходи                      | 9 112          | 5 869          | 3 243         |
| Інші доходи                                 | 303            | 172            | 131           |
| <b>Всього</b>                               | <b>336 373</b> | <b>247 504</b> | <b>88 869</b> |

**Витрати**

|                                                  |                  |                  |                 |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг | (45 091)         | (38 646)         | (6 445)         |
| Витрати на маркетинг та управління               | (206 670)        | (151 225)        | (55 445)        |
| Інші операційні витрати                          | (9 522)          | (5 955)          | (3 567)         |
| Фінансові витрати                                | (21 313)         | (20 615)         | (698)           |
| <b>Всього</b>                                    | <b>(282 596)</b> | <b>(216 441)</b> | <b>(66 155)</b> |

|                                              |               |               |               |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Фінансовий результат до оподаткування</b> | <b>53 777</b> | <b>31 063</b> | <b>22 714</b> |
| Податок на прибуток                          | 0             | 0             | 0             |
| <b>Чистий прибуток (збиток)</b>              | <b>53 777</b> | <b>31 063</b> | <b>22 714</b> |

Темп зростання виручки надання послуг та реалізації ТМЦ у 2024 році в співвідношенні до попереднього 2023 року склав 35,4 %.



Структура надання послуг оренди та реалізації ТМЦ за 2024 і 2023 роки виглядає таким чином:

| Найменування напрямку                  | 2024 | 2023 |
|----------------------------------------|------|------|
| Послуги оренди та інші супутні послуги | 99%  | 96%  |
| Реалізація ТМЦ                         | 1%   | 4%   |
| Разом                                  | 100% | 100% |

Структура обсягу надання послуг та реалізації ТМЦ за 2024 та 2023 роки виглядає наступним чином:

| Найменування                    | 2024 рік,<br>тис. грн. | 2023 рік,<br>тис. грн. | Збільшення «+»/<br>зменшення «-», % |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------------|
| Дохід від надання послуг оренди | 325 948                | 230 986                | +41,1%                              |
| Дохід від реалізації ТМЦ        | 1 777                  | 10 477                 | -83,04%                             |
| Разом                           | 327 725                | 241 463                | 35,7 %                              |

Досягнута середня заробітна плата штатних працівників на кінець 2024 року склала 38 746,02 грн. (у 2023 році відповідно 26 243,35 грн.).

### Розділ 3. Ліквідність та зобов'язання

Маневреність власних оборотних коштів підприємства у 2023 році склав -0,000146, а у 2024 році - 0,000056. Значення показника є нижче нуля, що говорить про те, що підприємство не здатне оперативним чином 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 знизилася, 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 2023 році склав близько 0,808521%, у 2024 році близько 0,687244%. Зменшення коефіцієнту не є сприятливою тенденцією.

Рівень коефіцієнту є достатнім та говорить про платоспроможність та ліквідність підприємства. Проте на зниження рівня коефіцієнту головним чином впливає зменшення суми поточних кредитних зобов'язань. Товариством укладено кредитні договори з АТ «ОЩАДБАНК». У 2023 році ця заборгованість складала 138 994 тис. грн., а у 2024 році 93 084 тис. грн.

Коефіцієнт швидкої ліквідності у 2023 році склав  $\approx 0,739494$  %, у 2024 році складає  $\approx 0,616992$  %, при оптимальному значенні 0,5-0,8.

### Розділ 4. Ризики

Товариство здійснює моніторинг та управління фінансовими ризиками, які стосуються її операційної діяльності, за рахунок внутрішніх звітів щодо ризиків, в яких ризики аналізуються за рівнями та величиною. До цих ризиків належать ринковий ризик (включно із ризиками зміни курсів обміну валют, процентних ставок та інші цінові ризики), кредитний ризик і ризик ліквідності.

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.

|                | Рік, що закінчився 31 грудня 2024 року |
|----------------|----------------------------------------|
| Кредити банків | 448 754                                |
| <b>Всього</b>  | <b>448 754</b>                         |

  

|                | Рік, що закінчився 31 грудня 2023 року |
|----------------|----------------------------------------|
| Кредити банків | 629 203                                |
| <b>Всього</b>  | <b>629 203</b>                         |

Наведені далі таблиці відображає чутливість чистого результату за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року та 31 грудня 2023 року та власного капіталу до обґрунтовано можливих змін відсоткових ставок. У 2023 та 2022 роках вплив змін відсоткових ставок дорівнює 4 %, якщо вони відбудуться з початку року. Ці зміни вважаються обґрунтовано можливими на основі спостереження за поточними ринковими умовами.

|                                                    | Рік, що закінчився 31.12.2024 |                  |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|
|                                                    | 4%                            | -4%              |
| <b>Чистий вплив на звіт про прибутки та збитки</b> | <b>17 950</b>                 | <b>( 17 950)</b> |

  

|                                                    | Рік, що закінчився 31.12.2023 |                  |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|
|                                                    | 4%                            | -4%              |
| <b>Чистий вплив на звіт про прибутки та збитки</b> | <b>25 168</b>                 | <b>( 25 168)</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:

| Рік, що закінчився 31 грудня 2024 | Рік, що закінчився 31 грудня 2023 |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
|-----------------------------------|-----------------------------------|



|                                           |                |                |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| Грошові кошти                             | 8              | 8              |
| Торговельна дебіторська заборгованість    | 61 452         | 55 650         |
| Інша фінансова дебіторська заборгованість | 153 091        | 126 703        |
| <b>Всього</b>                             | <b>214 551</b> | <b>182 361</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 31.12.2024 року та 31.12.2023 року фінансові активи представлені нижче:

| Станом на 31.12.2024 р.                | uaAAA    | uaAA     | uaAA+    | не<br>визначений | ВСЬОГО         |
|----------------------------------------|----------|----------|----------|------------------|----------------|
| Грошові кошти                          | 8        | -        | -        | -                | 8              |
| Торговельна дебіторська заборгованість | -        | -        | -        | 61 452           | 61 452         |
| Дебіторська заборгованість             | -        | -        | -        | 153 091          | 153 091        |
| <b>Всього фінансові активи</b>         | <b>8</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>214 543</b>   | <b>214 551</b> |

  

| Станом на 31.12.2023 р.                | uaAAA    | uaAA     | uaAA+    | не<br>визначений | ВСЬОГО         |
|----------------------------------------|----------|----------|----------|------------------|----------------|
| Грошові кошти                          | 8        | -        | -        | -                | 8              |
| Торговельна дебіторська заборгованість | -        | -        | -        | 55 650           | 55 650         |
| Дебіторська заборгованість             | -        | -        | -        | 126 703          | 126 703        |
| <b>Всього фінансові активи</b>         | <b>8</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>182 353</b>   | <b>182 361</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.

#### Торгова дебіторська заборгованість

Управління кредитним ризиком, який пов'язаний з покупцями, здійснюється кожною бізнес-одиницею 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 представлене 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 покупки 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 не платежу контрагента.

Максимальна схильність підприємства до кредитного ризику по компонентам звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2024 р. і 31 грудня 2023 р., представлена їх балансовою вартістю, як наведено в Примітці 23.

Зміна розміру знецінення фінансових активів за 2024 рік представлена наступним чином:

|                                                                  | Торгова<br>дебіторська<br>заборгованість | Грошові кошти<br>та їх еквіваленти | Всього залишок<br>знецінення |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|
| <b>Залишок знецінення станом на 01 січня 2024 року</b>           | <b>(1 409)</b>                           | <b>0</b>                           | <b>(1 409)</b>               |
| Знецінення, визнане у 2024 році                                  | 0                                        | 0                                  | 0                            |
| <b>Залишок знецінення станом на 31 грудня 2024 року, у т. ч.</b> | <b>(1 409)</b>                           | <b>0</b>                           | <b>(1 409)</b>               |
| 1 стадія знецінення                                              | (1 409)                                  | 0                                  | (1 409)                      |
| 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 2024 року та 31 грудня 2023 року:

| Станом на 31 грудня 2024                  | до<br>запитання<br>та до 3<br>місяців | до 1 року      | від 1 до 3<br>років | від 3 до 5<br>років | більше 5<br>років | Всього         |
|-------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| <b>Активи</b>                             |                                       |                |                     |                     |                   |                |
| Грошові кошти                             | 8                                     | -              | -                   | -                   | -                 | 8              |
| Торговельна дебіторська заборгованість    | 61 452                                | -              | -                   | -                   | -                 | 61 452         |
| Інша фінансова дебіторська заборгованість | -                                     | 153 091        | -                   | -                   | -                 | 153 091        |
| <b>Всього фінансові активи</b>            | <b>61 460</b>                         | <b>153 091</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>214 551</b> |



**Зобов'язання**

|                                                                  |         |        |         |   |   |         |
|------------------------------------------------------------------|---------|--------|---------|---|---|---------|
| Кредити банків                                                   | -       | 93 084 | 355 669 | 0 | 0 | 448 754 |
| Зобов'язання за орендою                                          | -       | 3 961  | 336 277 | 0 | 0 | 340 239 |
| Заборгованість за транспортні засоби, запасні частини, матеріали | 8 721   | -      | -       | - | - | 8 721   |
| Заборгованість за надані послуги                                 | 8 797   | -      | -       | - | - | 8 797   |
| Отримана поточна фінансова допомога                              | 299 092 | -      | -       | - | - | 299 092 |
| Довгострокова кредиторська заборгованість                        | -       | -      | 0       | - | - | 0       |

|                                      |                |               |                |          |          |                  |
|--------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------|----------|------------------|
| <b>Всього фінансові зобов'язання</b> | <b>316 609</b> | <b>97 045</b> | <b>691 947</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1 105 601</b> |
|--------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------|----------|------------------|

**Розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами**

|            |       |          |   |   |          |
|------------|-------|----------|---|---|----------|
| ( 255 149) | 56046 | -691 947 | 0 | 0 | -891 050 |
|------------|-------|----------|---|---|----------|

**Сукупний розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами**

|            |            |          |   |   |   |
|------------|------------|----------|---|---|---|
| ( 255 149) | ( 199 103) | -891 050 | 0 | 0 | - |
|------------|------------|----------|---|---|---|

| <i>Станом на 01 січня 2024</i>            | до<br>запитання<br>та до 3<br>місяців | до 1 року      | від 1 до 3<br>років | від 3 до 5<br>років | більше 5<br>років | Всього         |
|-------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| <b>Активи</b>                             |                                       |                |                     |                     |                   |                |
| Грошові кошти                             | 8                                     | -              | -                   | -                   | -                 | 8              |
| Торговельна дебіторська заборгованість    | 55 650                                | -              | -                   | -                   | -                 | 55 650         |
| Інша фінансова дебіторська заборгованість | -                                     | 126 703        | -                   | -                   | -                 | 126 703        |
| <b>Всього фінансові активи</b>            | <b>55 658</b>                         | <b>126 703</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>182 361</b> |

**Зобов'язання**

|                                                                        |       |         |         |         |   |         |
|------------------------------------------------------------------------|-------|---------|---------|---------|---|---------|
| Кредити банків                                                         | -     | 138 994 | 330 457 | 159 752 | 0 | 629 203 |
| Зобов'язання за орендою                                                | -     | 3 961   | 7 922   | 332 316 | 0 | 344 199 |
| Заборгованість за транспортні засоби, запасні частини, матеріали       | 5 439 | -       | -       | -       | - | 5 439   |
| Заборгованість за надані послуги                                       | 2412  | -       | -       | -       | - | 2 412   |
| Заборгованість за орендою, у т. ч. послуги охорони, комунальні послуги | 316   | -       | -       | -       | - | 316     |

|                                                                              |                  |                  |                   |                   |          |                   |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|
| Отримана поточна фінансова допомога                                          | 110 514          | -                | -                 | -                 | -        | 110 514           |
| Довгострокова кредиторська заборгованість                                    | -                | -                | -                 | -                 | -        | -                 |
| <b>Всього фінансові зобов'язання</b>                                         | <b>123 653</b>   | <b>142 955</b>   | <b>338 379</b>    | <b>492 068</b>    | <b>0</b> | <b>1 097 055</b>  |
| <b>Розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b>          | <b>( 67 995)</b> | <b>( 16 251)</b> | <b>( 338 379)</b> | <b>( 492 068)</b> | <b>0</b> | <b>( 914 694)</b> |
| <b>Сукупний розрив ліквідності за операціями з фінансовими інструментами</b> | <b>( 67 995)</b> | <b>( 84 247)</b> | <b>( 422 626)</b> | <b>( 914 694)</b> | <b>0</b> | <b>-</b>          |

Нижче у таблиці поданий аналіз недисконтованих фінансових інструментів за строками погашення (з урахуванням майбутніх нарахованих процентів) станом на 31 грудня 2024 року та 31 грудня 2023 року:

| <i>Станом на 31 грудня 2024</i>                                  | до<br>запитання<br>та до 3<br>місяців | до 1 року      | від 1 до 3<br>років | від 3 до 5<br>років | більше 5<br>років | Всього           |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| <b>Активи</b>                                                    |                                       |                |                     |                     |                   |                  |
| Грошові кошти                                                    | 8                                     | -              | -                   | -                   | -                 | 8                |
| Торговельна дебіторська заборгованість                           | 61 452                                | -              | -                   | -                   | -                 | 61 452           |
| Інша фінансова дебіторська заборгованість                        | -                                     | 153 091        | -                   | -                   | -                 | 153 091          |
| <b>Всього фінансові активи</b>                                   | <b>61 460</b>                         | <b>153 091</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>214 551</b>   |
| <b>Зобов'язання</b>                                              |                                       |                |                     |                     |                   |                  |
| Кредити банків                                                   | 0                                     | 102 356        | 362 215             | 0                   | 0                 | 464 571          |
| Зобов'язання за орендою                                          | 0                                     | 7 318          | 339 221             | 0                   | 0                 | 346 539          |
| Заборгованість за транспортні засоби, запасні частини, матеріали | 8 721                                 | 0              | 0                   | 0                   | 0                 | 8 721            |
| Заборгованість за надані послуги                                 | 8 797                                 | 0              | 0                   | 0                   | 0                 | 8 797            |
| Отримана поточна фінансова допомога                              | 299 092                               | 0              | 0                   | 0                   | 0                 | 299 092          |
| Довгострокова товарна заборгованість                             | 0                                     | 0              | 0                   | 0                   | 0                 | 0                |
| <b>Всього фінансові зобов'язання</b>                             | <b>316 609</b>                        | <b>109 674</b> | <b>701 436</b>      | <b>0</b>            | <b>-</b>          | <b>1 127 719</b> |



Розрив ліквідності за  
операціями з  
фінансовими  
інструментами

( 255 149) 43 417 (701 436) 0 - (913 168)

Сукупний розрив  
ліквідності за  
операціями з  
фінансовими  
інструментами

( 255 149) (211 731) (913 168) 0 - -

Станом на 01 січня 2024

|  | до<br>запитання<br>та до 3<br>місяців | до 1 року | від 1 до 3<br>років | від 3 до 5<br>років | більше 5<br>років | Всього |
|--|---------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|--------|
|--|---------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|--------|

## Активи

|                                           |        |         |   |   |   |         |
|-------------------------------------------|--------|---------|---|---|---|---------|
| Грошові кошти                             | 8      | -       | - | - | - | 8       |
| Торговельна дебіторська заборгованість    | 55 650 | -       | - | - | - | 55 650  |
| Інша фінансова дебіторська заборгованість | -      | 126 703 | - | - | - | 126 703 |

|                                |               |                |          |          |          |                |
|--------------------------------|---------------|----------------|----------|----------|----------|----------------|
| <b>Всього фінансові активи</b> | <b>55 658</b> | <b>126 703</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>182 361</b> |
|--------------------------------|---------------|----------------|----------|----------|----------|----------------|

## Зобов'язання

|                                                                  |         |         |         |         |   |         |
|------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---|---------|
| Кредити банків                                                   | 0       | 150 960 | 345 307 | 160 719 | 0 | 656 986 |
| Зобов'язання за орендою                                          | 0       | 7 358   | 14 596  | 331 943 | 0 | 353 897 |
| Заборгованість за транспортні засоби, запасні частини, матеріали | 5 439   | 0       | 0       | 0       | 0 | 5 439   |
| Заборгованість за надані послуги                                 | 7 700   | 0       | 0       | 0       | 0 | 7 700   |
| Отримана поточна фінансова допомога                              | 110 514 | 0       | 0       | 0       | 0 | 110 514 |
| Довгострокова кредиторська заборгованість                        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0 | 0       |

|                                      |                |                |                |                |          |                  |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|------------------|
| <b>Всього фінансові зобов'язання</b> | <b>123 653</b> | <b>158 318</b> | <b>359 903</b> | <b>492 662</b> | <b>-</b> | <b>1 134 536</b> |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|------------------|

Розрив ліквідності за  
операціями з  
фінансовими  
інструментами

( 67 995) ( 31 615) ( 359 903) ( 492 662) - ( 952 175)

Сукупний розрив  
ліквідності за  
операціями з  
фінансовими  
інструментами

( 67 995) ( 99 610) ( 459 513) ( 952 175) 0 -



Керівництво підприємства вважає, що в досяжному майбутньому обсяги фінансування підприємства збережуться 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**

Підприємство 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 підприємства. Здійснюючі дані заходи, підприємство прагне забезпечити стійкий ріст прибутку.

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

Підприємство може бути об'єктом ринкового ризику, кредитного ризику і ризику ліквідності. Вище керівництво підприємства контролює процес управління цими ризиками. Комітет фінансових ризиків надає консультації вищого керівництва підприємства щодо фінансових ризиків і відповідної концепції управління фінансовими ризиками підприємства. Комітет фінансових ризиків допомагає вищому керівництву підприємства упевнитися в тому, що діяльність підприємства, пов'язана з фінансовими ризиками, здійснюється згідно з відповідною політикою та процедурами, а визначення та оцінка фінансових ризиків та управління ними відбувається згідно з політикою підприємства і цілям в області управління ризиками. Всі операції з похідними інструментами з метою управління ризиками здійснюються належним чином контрольованими командами фахівців з відповідною кваліфікацією і досвідом роботи. У відповідності зі своєю політикою підприємство не здійснює торгівлю похідними інструментами в спекулятивних цілях. Рада директорів аналізує та затверджує політику управління зазначених ризиків, інформація про які наводиться нижче.

### **Розділ 5. Фінансові інвестиції**

Фінансових інвестицій підприємство не здійснювало.

### **Розділ 6. Перспективи розвитку**

24 лютого 2022 року Російська Федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. Широке занепокоєння безпеки стали викликом для подальшого стабільного розвитку економічного та фінансового сегментів в Україні, а операційне середовище відтоді залишається ризикованим і з високим рівнем невизначеності. Станом на дату цієї фінансової звітності воєнні дії тривають, але доцільно зазначити деякі події Товариства.

Товариство обмежило грошові виплати до необхідних. Зокрема, Товариство продовжує податкові платежі до державного бюджету, але здійснює активне управління та контроль видатків грошових коштів з метою заощадження коштів. Товариство продовжує виплати своїм співробітникам. Війна призвела до значного переміщення громадян України, переважно до сусідніх країн Європейського союзу. Війна з Росією та шкода, яка завдається Україні щодня, є значним фактором невизначеності. На дату затвердження цієї фінансової звітності Товариство не може прогнозувати тривалість війни, можливість посилення її інтенсивності або вплив міграції на свою діяльність.

На момент затвердження цієї фінансової звітності, управлінський персонал не може достовірно оцінити подальший вплив даних подій на операційну та господарську діяльність Товариства, та її майбутню фінансову звітність.

У випадку суттєвих змін у діяльності Товариства, або настання інших подій, які суттєво вплинуть на діяльність Товариства, управлінський персонал Товариства буде оцінювати вплив цих подій на діяльність Товариства, а також приймати рішення про необхідність коригування даних фінансової звітності.



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

Жодних подій, окрім описаних вище, які б вимагали розкриття у цій фінансовій звітності, протягом періоду між звітною датою та датою затвердження цієї фінансової звітності до випуску, не відбулося.

  
Олександр ДЖУРИНСЬКИЙ

Генеральний директор

«26» травня 2025 року

  
Юлія ПОТАПОВА

Головний бухгалтер