

Рейтинговий звіт АGЕР 001-006

про оновлення кредитного рейтингу

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ЗАТ «Агроекопродукт»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового зобов'язання:	іменні відсоткові забезпечені облигації
Обсяг випуску:	серій А, В – 25 000 000,0 грн. на загальну суму 50 000 000,0 грн.
Номінальна вартість однієї облигації:	серій А, В – 1 000,0 грн.
Кількість облигацій:	серій А, В – 25 000 штук загальна кількість 50 000 штук
Відсоткова ставка:	серій А, В – 16% річних на I–IV відсоткові періоди; 18% на річних на V–VIII відсоткові періоди
Термін розміщення:	серії А – з 12.05.2008 р. по 11.04.2009 р. серії В – з 09.06.2008 р. по 07.05.2009 р.
Термін обігу:	після реєстрації ДКЦПФР звіту про результати розміщення облигацій та видачі свідоцтва про реєстрацію випуску облигацій по: серії А – 08.05.2011 р. серії В – 05.06.2011 р.
Термін погашення:	серії А – 09.05.2011 р. серії В – 06.06.2011 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата оновлення:	30.09.2010
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	uaBBB+
Прогноз:	стабільний

Наданий у результаті рейтингового аналізу кредитний рейтинг визначено за Національною рейтинговою шкалою, на що вказують літери **ua** у позначці кредитного рейтингу. Національна рейтингова шкала дозволяє виміряти розподіл кредитного ризику в економіці України без урахування суверенного ризику та призначена для використання емітентами цінних паперів, позичальниками, фінансовими установами, посередниками та інвесторами на фінансовому ринку України.

Для проведення процедури оновлення кредитного рейтингу агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ЗАТ «Агроекопродукт» за I півріччя 2010 року, а також внутрішню інформацію, надану представниками компанії у ході рейтингового процесу. Було проаналізовано інформацію щодо усіх істотних аспектів діяльності товариства.

Кредитний рейтинг ґрунтується на інформації, наданій позичальником, а також на іншій інформації, що є у розпорядженні рейтингового агентства та вважається надійною. Рівень кредитного рейтингу залежить від якості, однорідності та повноти інформації, що є у розпорядженні рейтингового агентства.

Історія кредитного рейтингу

Дата	27.03.2008	18.11.2008	12.06.2009	22.12.2009	29.04.2010	30.09.2010
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaA	uaA	uaA-	uaA-	uaBBB+	uaBBB+
Прогноз	стабільний	негативний	негативний	негативний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження зі зміною прогнозу	зниження	підтвердження	зниження зі зміною прогнозу	підтвердження

Позичальник або окремий борговий інструмент з рейтингом **uaBBB** характеризується достатньою кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Рівень кредитоспроможності залежить від впливу несприятливих комерційних, фінансових та економічних умов.

Знак «+» позначає проміжну категорію рейтингу відносно основних категорій.

Стабільний прогноз вказує на відсутність на поточний момент передумов для зміни рейтингу протягом року.

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ЗАТ «Агроекопродукт» підтримується:

- стійкими ринковими позиціями Групи компаній «ВЕРЕС», до складу якої входить Емітент;
- вертикальною інтеграцією та диверсифікацією діяльності Групи.

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ЗАТ «Агроекопродукт» обмежується:

- збитковою діяльністю Емітента протягом останніх двох років;
- низькою ліквідністю компаній Групи «ВЕРЕС» в умовах складної ситуації на фінансовому ринку;
- відсутністю у Групи консолідованої фінансової звітності, підтвердженої аудиторським висновком;
- чутливістю діяльності компаній Групи до змін державної політики в агропромисловому комплексі, а також сезонних факторів і природнокліматичних умов.

Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	30.06.2010
Актив / Пасив	199 023	278 112	370 060	505 265	456 116	518 534
Короткострокова дебіторська заборгованість	84 962	108 206	206 129	339 341	279 098	316 849
Кредиторська заборгованість	52 641	40 273	104 174	206 777	265 047	369 940
Кредити банків	67 439	97 011	130 916	224 718	235 668	201 433
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	23 468	44 882	44 372	25 175	401	–
Власний капітал	31 328	47 001	52 548	(-) 2 951	(-) 91 957	(-) 121 977

Основні показники фінансово-господарської діяльності, тис. грн.

Показник	2005	2006	2007	2008	6 місяців 2009	2009	6 місяців 2010
Чистий обсяг продажів	213 648	244 217	350 877	539 909	271 838	601 828	255 982
Валовий прибуток	28 147	22 350	89 868	96 243	45 503	100 918	57 008
Операційний прибуток	(-) 275	19 451	22 943	13 794	33 249	(-) 38 692	(-) 5 545
Чистий прибуток (збиток)	3 832	5 423	5 547	(-) 85 489	(-) 49 814	(-) 89 016	(-) 30 020
ЕБІТДА	17 092	27 507	27 783	(-) 48 502	(-) 18 713	(-) 32 750	(-) 3 529
Валова рентабельність, %	13,2	9,2	25,6	17,8	16,7	16,8	22,3
Операційна рентабельність, %	–	8,0	6,5	2,6	–	–	–
Рентабельність діяльності, %	1,8	2,2	1,6	–	–	–	–
Рентабельність ЕБІТДА, %	8,0	11,3	7,9	–	–	–	–

ЗАТ «Агроєкопродукт» зареєстровано у м. Каневі Черкаської області у 2000 році. Основним напрямом діяльності товариства є виробництво та реалізація консервної продукції. ЗАТ «Агроєкопродукт» належить до Групи компаній «ВЕРЕС» (здійснює свою діяльність на ринках плодоовочевої консервації та соусів) та є основним дистриб'ютором Групи.

Рейтингове агентство при оновленні рейтингів розглядало ЗАТ «Агроєкопродукт» в складі Групи компаній «ВЕРЕС», але аналіз деяких показників було ускладнено через відсутність консолідованої фінансової звітності, підтвердженої аудиторським висновком.

Ринок плодоовочевої консервації України, на якому здійснює свою діяльність товариство, чітко структурований та переважно контролюється кількома великими виробниками, що мають можливість переробляти власну сировину. Наприкінці 2008 року через падіння купівельної спроможності населення зменшились обсяги продажів продукції високого та середнього цінових сегментів. Таким чином, ємність ринку дещо знизилась, проте одночасно скоротилися обсяги імпорту, вартість якого зросла через девальвацію національної валюти. Це дозволило зберегти збутові позиції вітчизняним виробникам. Вертикальна інтеграція Групи компаній «ВЕРЕС» дозволяє мінімізувати ринкові ризики та витримувати конкуренцію на ринку.

У I півріччі 2010 року ЗАТ «Агроєкопродукт» виробило 2,7 тис. тонн консервної продукції, що на 29,1% менше, ніж у I півріччі 2009 року. У структурі виробництва переважали майонез, кетчуп та огірки. Окрім виробленої продукції, підприємство здійснює реалізацію продукції, що виробляється підприємствами Групи «ВЕРЕС» – ЗАТ «Укршампінйон», СТОВ ім. Шевченка та ТОВ «Латориця». У січні-червні 2010 року, порівняно з аналогічним періодом попереднього року, обсяги реалізації продукції зменшилися на 9,4% та склали 16,2 тис. тонн. У грошовому вимірі обсяги продажів зросли на 3,3%, до 226 686 тис. грн. за рахунок підвищення цін на всі види продукції у середньому на 14%. Найбільшими покупцями продукції були торговельні мережі. Крім цього, за 6 місяців 2010 року більше половини від загального обсягу продукції було спрямовано, переважно до Російської Федерації.

За результатами 6 місяців 2010 року чистий дохід від реалізації продукції підприємства склав 255 982 тис. грн., що на 5,8% менше, ніж за 6 місяців 2009 року. При цьому валовий прибуток зріс на 25,3%, до 45 503 тис. грн., а валова рентабельність – на 5,6 відсоткові пункти, до 22,3%. Проте прибутку, отриманого від основної діяльності, виявилось недостатньо для покриття операційних та фінансових витрат, а отже, за 6 місяців 2010 року підприємством отримано чистий збиток на суму 30 020 тис. грн. (торік – чистий збиток на суму 49 814 тис. грн.). Показники фінансово-господарської діяльності ЗАТ «Агроєкопродукт» значною мірою залежать від особливостей ціноутворення всередині Групи «ВЕРЕС».

Фінансові зобов'язання ЗАТ «Агроєкопродукт» станом на 30.06.2010 р. представлено заборгованістю за кредитами на суму 201 433 тис. грн., (на 14,2% менше, ніж на початку року), у т.ч. короткостроковими – 148 631 тис. грн. Більше 80% заборгованості номіновано в національній валюті. Випуски відсоткових облігацій серій А та В на загальну суму 50 000 тис. грн., які було здійснено ЗАТ «Агроєкопродукт» у 2008 році, скасовано. За 6 місяців 2010 року чистий борг підприємства зменшився в 1,8 рази, до 132 634 тис. грн., проте в результаті погіршення показників фінансово-господарської діяльності показники ЕВІТДА та ОЕВІТДА, розраховано за останні 12 місяців, мають від'ємне значення. Ризики значного боргового навантаження ЗАТ «Агроєкопродукт» дещо мінімізуються за рахунок інших підприємств Групи компаній «ВЕРЕС», оскільки суттєва частина зобов'язань Групи припадає на Емітента. Протягом 6 місяців 2010 року співвідношення чистого боргу Групи до операційного прибутку, розрахованого за останні 12 місяців, зменшилося з 5,0 до 4,8.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій ЗАТ «Агроекопродукт» підтверджено на рівні **uaBBB+**, прогноз **«стабільний»**.

Голова рейтингового комітету

О.В. Шубіна

Начальник відділу корпоративних рейтингів

А.Г. Кулик

Начальник сектору рейтингів підприємств АПК

К.С. Васіна

Додатки

Балансові дані ЗАТ «Агроєкопродукт», тис. грн.

Стаття	Код рядка	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	30.06.2010
АКТИВ							
I. Необоротні активи							
Нематеріальні активи:							
залишкова вартість	010	25	11	565	518	341	458
первісна вартість*	011	64	99	738	1 050	1 280	1 565
знос*	012	39	88	172	532	939	1 107
Незавершене будівництво	020	2 239	2 608	1 465	498	839	842
Основні засоби:							
залишкова вартість	030	30 493	50 637	53 110	86 230	77 816	57 321
первісна вартість*	031	41 814	67 915	78 084	123 397	119 950	97 318
знос*	032	11 322	17 278	24 974	37 167	42 134	39 997
Довгострокові біологічні активи							
справедлива (залишкова) вартість	035	–	–	–	–	–	–
первісна вартість	036	–	–	–	–	–	–
накопичена амортизація	037	–	–	–	–	–	–
Довгострокові фінансові інвестиції:							
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	20 542	21 646	16 651	–	870	883
інші фінансові інвестиції	045	–	–	–	–	–	–
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	9 081	6 796	7 740	11 682	25 873	7 204
Інвестиційна нерухомість							
справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	–	–	–	–	–	–
первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	–	–	–	–	–	–
знос інвестиційної нерухомості	057	–	–	–	–	–	–
Відстрочені податкові активи	060	40	873	3 776	3 776	3 776	3 776
Гудвіл	065	–	–	–	–	–	–
Інші необоротні активи	070	–	–	–	–	–	–
Усього за розділом I	080	62 419	82 571	83 306	102 704	109 515	70 484
II. Оборотні активи							
Запаси:							
виробничі запаси	100	15 282	16 961	17 997	17 544	16 308	17 738
поточні біологічні активи	110	–	–	–	–	–	–
незавершене виробництво	120	13 901	12 399	10 126	22 735	14 368	19 051
готова продукція	130	2 773	2 592	5 589	4 638	4 377	2 248
товари	140	17 789	54 514	45 720	14 439	17 578	3 997
Векселі одержані	150	–	7 481	–	–	2 878	2 878
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:							
чиста реалізаційна вартість	160	75 077	78 579	144 861	300 645	243 623	231 988
первісна вартість	161	75 077	78 650	144 952	300 685	243 641	232 002
резерв сумнівних боргів	162	–	71	91	40	18	14
Дебіторська заборгованість за розрахунками:							
з бюджетом	170	2 086	11 189	14 209	19 508	28 726	32 906
за виданими авансами	180	27	–	33 011	18 698	3 832	49 036
з нарахованих доходів	190	–	–	–	–	–	–

Стаття	Код рядка	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	30.06.2010
із внутрішніх розрахунків	200	–	–	–	–	–	–
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	7 773	10 957	14 047	490	39	41
Поточні фінансові інвестиції	220	–	–	–	–	11 586	14 586
Грошові кошти та їх еквіваленти:							
в національній валюті	230	692	648	897	733	543	68 320
в іноземній валюті	240	960	0	21	1 997	99	479
Інші оборотні активи	250	196	175	132	1 099	2 591	4 582
Усього за розділом II	260	136 555	195 495	286 611	402 526	346 548	447 850
III. Витрати майбутніх періодів	270	49	46	143	35	53	200
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	–	–	–	–	–	–
Баланс	280	199 023	278 112	370 060	505 265	456 116	518 534
ПАСИВ							
I. Власний капітал							
Статутний капітал	300	26 650	36 900	36 900	36 900	66 900	66 900
Пайовий капітал	310	–	–	–	–	–	–
Додатковий вкладений капітал	320	–	–	–	–	–	–
Інший додатковий капітал	330	–	–	–	29 990	–	–
Резервний капітал	340	–	–	–	–	–	–
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	4 678	10 101	15 648	(-) 69 841	(-) 158 857	(-) 188 877
Неоплачений капітал	360	–	–	–	–	–	–
Вилучений капітал	370	–	–	–	–	–	–
Усього за розділом I	380	31 328	47 001	52 548	(-) 2 951	(-) 91 957	(-) 121 977
II. Забезпечення наступних витрат і платежів							
Забезпечення виплат персоналу	400	–	211	331	281	47	–
Інші забезпечення	410	–	–	–	–	–	–
Цільове фінансування	420	–	–	–	–	–	–
Усього за розділом II	430	–	211	331	281	47	–
III. Довгострокові зобов'язання							
Довгострокові кредити банків	440	45 430	80 800	63 121	107 071	182 248	52 802
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	23 468	44 882	44 372	25 175	401	–
Відстрочені податкові зобов'язання	460	–	–	–	–	–	–
Інші довгострокові зобов'язання	470	1 991	1 303	505	1 594	249	219
Усього за розділом III	480	70 889	126 985	107 998	133 840	182 898	53 021
IV. Поточні зобов'язання							
Короткострокові кредити банків	500	22 010	16 211	67 795	64 619	10 753	7 052
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	–	–	–	53 028	42 667	141 579
Векселі видані	520	–	–	–	–	–	–
Кредиторська заборгованість за товари	530	50 488	30 915	85 827	202 330	246 177	339 240
Поточні зобов'язання за розрахунками:							
з одержаних авансів	540	105	7 147	15 673	804	15 270	27 268
з бюджетом	550	806	1 031	725	475	394	400
з позабюджетних платежів	560	19	21	24	20	16	14
зі страхування	570	368	347	683	1 008	895	848
з оплати праці	580	854	812	1 242	2 140	2 295	2 170
з учасниками	590	–	–	–	–	–	–
із внутрішніх розрахунків	600	–	–	–	–	–	–

Стаття	Код рядка	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	30.06.2010
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	-	-	-	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	610	22 155	47 432	37 213	49 671	46 661	68 919
Усього за розділом IV	620	96 805	103 916	209 183	374 095	365 128	587 490
V. Доходи майбутніх періодів	630	-	-	-	-	-	-
Баланс	640	199 023	278 112	370 060	505 265	456 116	518 534

Дані звіту про фінансові результати ЗАТ «Агроєкопродукт», тис. грн.

Стаття	Код рядка	2005	2006	2007	2008	6 місяців 2009	2009	6 місяців 2010
I. Фінансові результати								
Доход від реалізації продукції	010	256 623	287 482	449 039	621 829	309 145	686 232	288 961
Податок на додану вартість	015	36 172	37 258	56 405	69 481	32 848	75 600	27 229
Акцизний збір	020	–	–	–	–	–	–	–
	025	–	–	–	–	–	–	–
Інші вирахування з доходу	030	6 803	6 007	41 756	12 439	4 459	8 804	5 750
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	213 648	244 217	350 877	539 909	271 838	601 828	255 982
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	185 501	221 867	261 009	443 666	226 335	500 910	198 974
Валовий:								
прибуток	050	28 147	22 350	89 868	96 243	45 503	100 918	57 008
збиток	055	–	–	–	–	–	–	–
Інші операційні доходи	060	151 020	207 392	173 637	339 110	132 453	260 850	229 376
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	061	–	–	–	–	–	–	–
Адміністративні витрати	070	7 468	7 443	13 508	19 052	11 307	23 109	13 360
Витрати на збут	080	21 461	22 050	54 163	85 589	59 454	102 379	59 608
Інші операційні витрати	090	150 513	180 798	172 891	316 918	140 444	274 972	218 961
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	091	–	–	–	–	–	–	–
Фінансові результати від операційної діяльності:								
прибуток	100	–	19 451	22 943	13 794	–	–	–
збиток	105	275	–	–	–	33 249	38 692	5 545
Доход від участі в капіталі	110	16 588	1 104	–	–	–	–	–
Інші фінансові доходи	120	69	–	–	3 303	19 818	19 819	1
Інші доходи	130	976	129	5 169	22 612	16 330	16 888	21 227
Фінансові витрати	140	9 438	10 934	12 698	26 549	43 629	66 227	22 227
Витрати від участі в капіталі	150	–	–	662	–	–	–	–
Інші витрати	160	2 811	1 756	7 863	97 604	9 084	20 804	23 476
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування								
прибуток	170	5 110	7 995	6 888	–	–	–	–
збиток	175	–	–	–	84 444	49 814	89 016	30 020
Від вибуття активів і погашення зобов'язань унаслідок припинення діяльності								
прибуток	176	–	–	–	–	–	–	–
збиток	177	–	–	–	–	–	–	–
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	1 277	2 572	1 341	1 045	–	–	–
Доход з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	–	–	–	–	–	–	–
Фінансові результати від звичайної діяльності:								
прибуток	190	3 832	5 423	5 547	–	–	–	–
збиток	195	–	–	–	85 489	49 814	89 016	30 020
Надзвичайні:								
доходи	200	–	–	–	–	–	–	–
витрати	205	–	–	–	–	–	–	–

Стаття	Код рядка	2005	2006	2007	2008	6 місяців 2009	2009	6 місяців 2010
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-	-	-	-	-	-
Частки меншості	215	-	-	-	-	-	-	-
Чистий:								
прибуток	220	3 832	5 423	5 547	-	-	-	-
збиток	225	-	-	-	85 489	49 814	89 016	30 020
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-	-	-	-	-	-
II. Елементи операційних витрат								
Матеріальні затрати	230	67 910	61 427	75 116	104 576	27 717	62 174	30 009
Витрати на оплату праці	240	11 567	15 275	18 689	34 097	17 820	38 695	21 370
Відрахування на соціальні заходи	250	5 284	7 360	7 512	11 731	5 620	12 323	6 593
Амортизація	260	2 614	8 578	8 197	12 696	7 290	9 858	4 265
Інші операційні витрати	270	39 891	23 334	65 503	111 897	56 047	104 645	103 485
Разом	280	127 265	115 974	175 017	274 997	114 494	227 695	165 722

Дані звіту про рух грошових коштів ЗАТ «Агроекопродукт», тис. грн.

Стаття	Код рядка	2005		2006		2007		2008		2009	
		Надходження	Видаток	Надходження	Видаток	Надходження	Видаток	Надходження	Видаток	Надходження	Видаток
I. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ОПЕРАЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ											
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності	010	5 110	–	7 995	–	6 888	–	–	85 489	–	89 016
Коригування на:											
амортизацію необоротних активів	020	4 929	x	5 908	x	8 197	x	12 696	x	9 858	x
збільшення (зменшення) забезпечень	030	–	–	211	–	121	–	–	51	–	234
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	040	218	18	176	87	268	7	797	–	7 755	–
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності	050	–	14 822	522	–	3 356	–	72 734	–	–	15 903
Витрати на сплату відсотків	060	9 438	x	10 934	x	12 698	x	26 549	x	66 227	x
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до зміни в чистих оборотних активах	070	4 855	–	25 659	–	31 521	–	27 236	–	–	21 313
Зменшення (збільшення):											
оборотних активів	080	–	43 774	–	74 531	–	77 085	–	116 078	61 266	–
витрат майбутніх періодів	090	–	40	3	–	–	97	108	–	–	18
Збільшення (зменшення):											
поточних зобов'язань	100	60 939	–	17 388	–	53 683	–	123 685	–	49 297	–
доходів майбутніх періодів	110	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Грошові кошти від операційної діяльності	120	21 979	–	–	31 482	8 023	–	34 951	–	89 232	–
Сплачені:											
відсотки	130	x	9 438	x	10 934	x	12 698	x	26 504	x	64 515
податки на прибуток	140	x	1 492	x	3 471	x	4 902	x	3 808	x	50
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	11 049	–	–	45 886	–	9 577	4 639	–	24 667	–
Рух коштів до надзвичайних подій	160										
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	11 049	–	–	45 886	–	9 577	4 639	–	24 667	–
II. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ІНВЕСТИЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ											
Реалізація:											
фінансових інвестицій	180	–	x	–	x	4 995	x	16 379	x	–	x
необоротних активів	190	1 172	x	136	x	136	x	1 584	x	4 998	x
майнових комплексів	200	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Отримані:											
відсотки	210	–	x	–	x	–	x	3 303	x	19 818	x

Стаття	Код рядка	2005		2006		2007		2008		2009	
		Надходження	Видаток	Надходження	Видаток	Надходження	Видаток	Надходження	Видаток	Надходження	Видаток
дивіденди	220	13	x	–	x	–	x	–	x	–	x
Інші надходження	230	8 751	x	10 711	x	–	x	19 738	x	55 240	x
Придбані:											
фінансові інвестиції	240	x	16 859	x	–	x	–	x	–	x	12 456
необоротні активи	250	x	13 732	x	11 924	x	11 426	x	43 974	x	6 171
майнові комплекси	260	x	–	x	–	x	–	x	–	x	–
Інші платежі	270	x	10 109	x	8 427	x	–	x	23 734	x	69 430
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	–	30 765	–	9 503	–	6 296	–	26 704	–	8 001
Рух коштів до надзвичайних подій	290	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Чистий рух від інвестиційної діяльності	300	–	30 765	–	9 503	–	6 296	–	26 704	–	8 001
III. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ФІНАНСОВОЇ ДІЯЛЬНОСТІ											
Надходження власного капіталу	310	–	x	10 250	x	–	x	29 990	x	10	x
Отримані позики	320	128 623	x	195 998	x	147 443	x	645 747	x	896 817	x
Інші надходження	330	–	x	–	x	–	x	–	x	–	x
Погашення позик	340	x	109 983	x	151 086	x	130 241	x	650 542	x	808 515
Сплачені дивіденди	350	x	–	x	–	x	–	x	–	x	–
Інші платежі	360	x	659	x	688	x	798	x	521	x	99 311
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	17 982	–	54 474	–	16 404	–	24 674	–	–	10 999
Рух коштів до надзвичайних подій	380	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Чистий рух від фінансової діяльності	390	17 982	–	54 474	–	16 404	–	24 674	–	–	10 999
Чистий рух за звітний період	400	–	1 735	–	915	532	–	2 609	–	5 667	–
Залишок коштів на початок року	410	3 587	x	1 652	x	648	x	918	x	2 730	x
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	18	218	87	176	7	268	–	797	–	7 755
Залишок коштів на кінець року	430	1 652	x	648	x	918	x	2 730	x	642	x