

## Рейтинговий звіт ТРКО – 04 – і

### Звіт про рівень кредитного рейтингу боргового інструменту

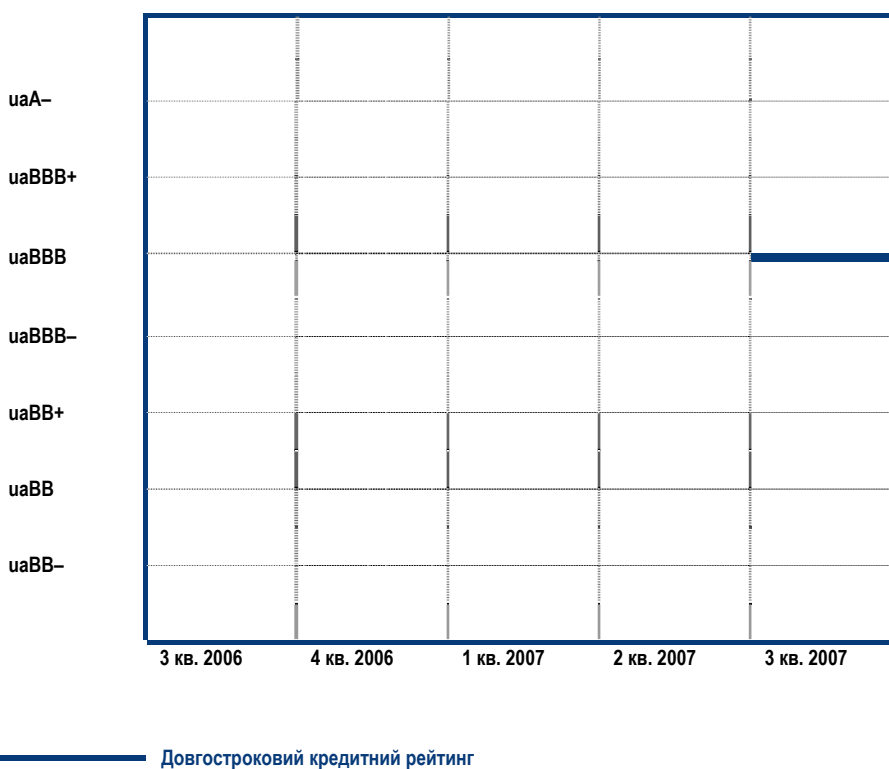
Підприємство	ТОВ «Торгово-промислова компанія «Омега-Автопоставка»
Тип кредитного рейтингу:	кредитний рейтинг боргового інструменту за українською Національною шкалою кредитних рейтингів
Вид облігацій	іменні, відсоткові, що вільно обертаються, з додатковим забезпеченням
Форма існування облігацій	Бездокументарна
Серія	В
Загальна номінальна вартість випуску облігацій	50 000 000 грн.
Номінальна вартість	1 000 грн.
Кількість облігацій	50 000 одиниць
Період розміщення облігацій	з 16 липня 2007 року по 16 квітня 2008 року (включно), або до розміщення останньої облігації, якщо таке розміщення відбулося до 16 квітня 2008 року
Термін обігу	після реєстрації звіту про розміщення облігацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій по 8 липня 2012 року включно
Кількість відсоткових періодів	20
Відсоткова ставка	Для 1, 2, 3, 4 процентних періодів – 16% річних, для 5-20 процентних періодів процентна ставка встановлюється емітентом додатково, але не менше ніж 3% річних у гривнях
Дата погашення облігацій	9 липня 2012 року – 10 липня 2012 року
Рівень кредитного рейтингу боргового інструменту	<b>uaBBB</b>
Дата визначення	12.06.2007 р.
Прогноз	Стабільний

Наданий у результаті рейтингового аналізу кредитний рейтинг боргового інструменту визначено за Національною шкалою кредитних рейтингів, на що вказують літери **ua** у позначці кредитного рейтингу. Національна шкала кредитних рейтингів 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 рейтингування агентство «Кредит-Рейтинг» використовувала фінансову звітність ТОВ «Торгово-промислова компанія «Омега-Автопоставка» за 2002 – I квартал 2007 року, а також внутрішню інформацію, надану підприємством у ході рейтингового процесу. Було проаналізовано інформацію стосовно усіх істотних аспектів діяльності товариства.

Кредитний рейтинг ґрунтується на інформації, наданій самим емітентом, 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



Боргове зобов’язання з рейтингом рівня **uaBBB** відображує ДОСТАТНЮ СПРОМОЖНІСТЬ позичальника вчасно і повністю виконати в умовах українського фінансового ринку це боргове зобов’язання. Таке боргове зобов’язання має підвищену чутливість до впливу несприятливих змін у комерційних, фінансових і економічних умовах, порівняно з борговими зобов’язаннями з вищими рейтингами.

### **Фактори, що сприяють підвищенню кредитного рейтингу**

- Емітент входить до складу юридично неоформленої групи компаній, яка є одним з найбільших дистриб'юторів на українському ринку вантажних автомобілів, запасних частин та шин виробництва країн СНД.
- Випуск облігацій (обсяг емісії – 50 000 тис. грн.) буде забезпеченим поручкою головної компанії групи - ТОВ «Омега-Автопоставка», чистий прибуток якої у 2006 році склав 85 999 тис. грн., обсяг власного капіталу станом на 01.04.2007 р. – 209 802 тис. грн.
- Збільшення обсягу продажів групи компаній протягом останніх років, зокрема у 2006 році дохід від реалізації збільшився на 88% порівняно з попереднім роком – до 1 161 037 тис. грн.
- Високі темпи приросту ринку автомобільної техніки, запасних частин та шин протягом останніх років та очікуване продовження цієї тенденції у майбутньому.

### **Фактори, що перешкоджають підвищенню кредитного рейтингу**

- Ризики перерозподілу грошових потоків всередині групи компаній без врахування інтересів емітента.
- Станом на 01.04.2007 р. понад 90% заборгованості за фінансовими зобов'язаннями групи компаній обліковувалось на балансі емітента (130 868 тис. грн.).
- Чутливість групи компаній, як імпортера, до змін валютних курсів та державного регулювання зовнішньоекономічної діяльності

## Основні показники

### Основні балансові показники, тис. грн.

Стаття балансу	2005	2006	I кв. 2007
Актив	80 085,6	156 007,6	179 617,9
Основні засоби	6 860,7	14 580,4	19 171,1
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	53 198,8	91 239,9	112 940,4
Поточні зобов'язання	74 923,2	94 903,5	118 344,3
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	25 003,2	21 783,1	39 332,1
Короткострокові кредити банків	48 499,8	62 622,0	70 867,9

### Основні показники діяльності, тис. грн.

Стаття балансу	2005	2006	I кв. 2007
Чистий обсяг продажів	72 660,0	174 063,4	48 501,8
Собівартість	42 595,8	108 388,5	26 212,9
Операційний прибуток / збиток	3 252,4	12 519,7	5 587,4
Чистий прибуток / збиток	132,4	941,7	169,5

Компанія-емітент – ТОВ «ТПК «Омега-Автопоставка» була заснована у 2004 році. Підприємство входить до юридично неоформленої групи компаній, яка є дистриб'ютором транспортних засобів, запасних частин до них та автомобільних шин виробництва країн-членів СНД. Майже всі матеріальні та грошові потоки в групі проходять через ТОВ «Омега-Автопоставка», яка є поручителем за емісією облігацій, що рейтингується (Рисунок 1). Емітент здійснює реалізацію товарів за договором комісії, комітентом в якому виступає ТОВ «Омега-Автопоставка».

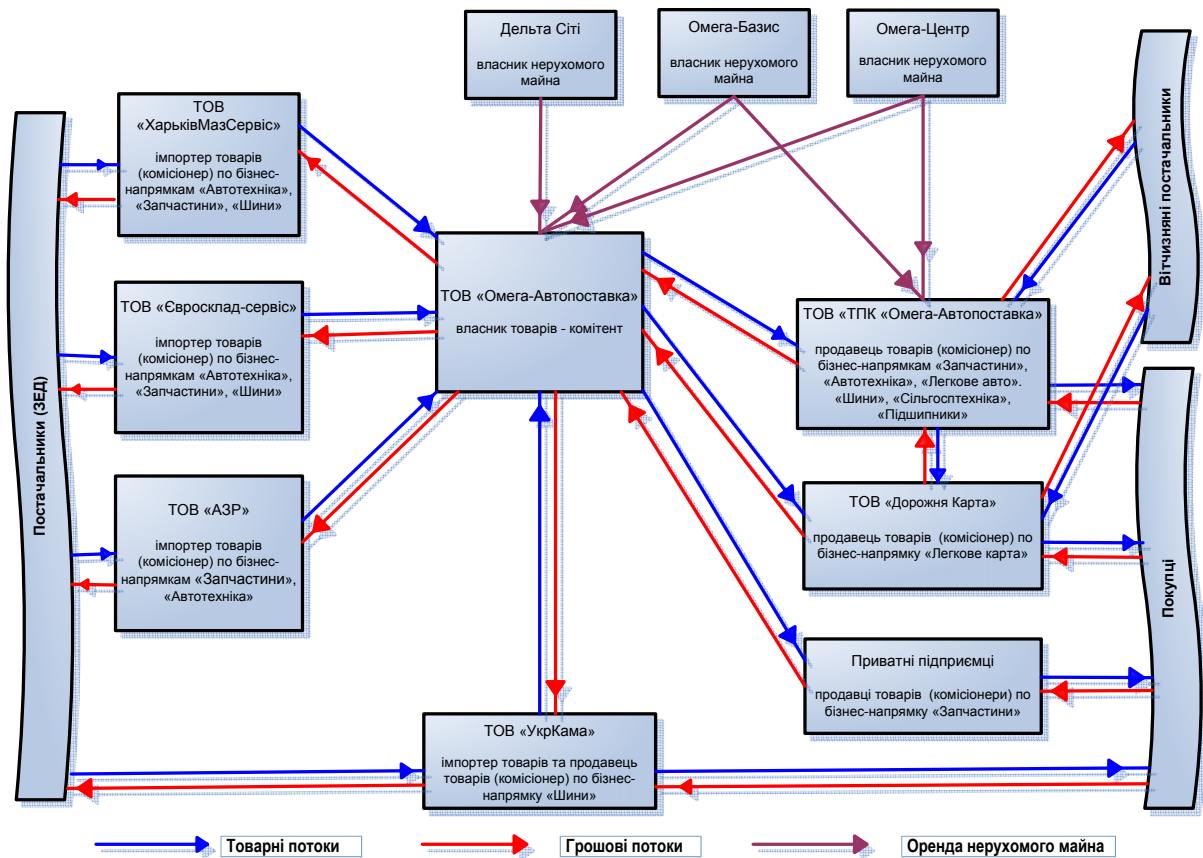


Рисунок 1. Схема товарних та грошових потоків всередині групи компаній «Омега-Автостоявка»

Основною зміною, яка відбулася у 2006 році на ринку транспортних засобів, була заборона з 01.07.2006 р. первинної реєстрації легкових автомобілів з карбюраторними двигунами. Для вантажних автомобілів такі норми почали діяти з 01.01.2007 р. Обсяг ринку вантажних автомобілів зростає протягом останніх років, проте існує тенденція до зменшення темпів його приросту. У найближчі 5 років очікується подальше зростання обсягу ринку, але темпи його приросту зменшаться. Введення норм Євро-2 зменшить конкурентоспроможність вантажних автомобілів виробництва країн СНД. Проте, вплив цього фактора на обсяги реалізації автомобілів МАЗ та КамАЗ, торгівлю якими здійснює емітент, є незначним. Протягом 2006 року було реалізовано 371 тис. нових легкових автомобілів, що на 40% перевищує показник попереднього року. Ринок запасних частин та шин є похідним від ринку транспортних засобів. Зростання парку автомобілів щорічно збільшує попит на запчастини приблизно на 15%. Після заборони з 01.07.2006 р. первинної реєстрації автотехніки з карбюраторними двигунами присутність автомобілів ВАЗ на українському ринку зменшилась до 26% за підсумками 11 місяців 2006 року, проти 33-34% у 2005 році. Необхідно зауважити, що обсяги реалізації автомобілів цієї марки зменшились переважно за рахунок класичних моделей: ВАЗ-2104 та ВАЗ-2107. Продажі інших моделей продовжують зростати.

Склад та повноваження органів управління ТОВ «ТПК «Омега-Автостоявка» є типовими для товариства з обмеженою відповідальністю. Організаційна структура

управління групи компаній є лінійно-функціональною та складається з 14 департаментів.

Основними постачальниками групи компаній «Омега-Автопоставка» є найбільші виробники цієї продукції, такі як «КамАЗ», «МАЗ», «ГАЗ» та інші. Майже всі матеріальні та грошові потоки всередині групи компаній проходять через ТОВ «Омега-Автопоставка», яке є власником товарних запасів. Закупівлі здійснюються через мережу фірм-імпортерів за договорами комісії. Реалізація товарів також здійснюється через мережу комісіонерів, найбільшим з яких є Емітент – ТОВ «ТПК «Омега-Автопоставка». Протягом останніх років продажі групи компаній постійно збільшуються: обсяг реалізації у 2006 році збільшився на 88,4% порівняно з попереднім роком – до 1 161 037 тис. грн., темп приросту цього показника у I кварталі 2007 року склав 69,6% (Таблиця 1).

Таблиця 1. Структура реалізації групи компаній у розрізі бізнес-напрямків протягом 2005 - I кварталу 2007 рр.

Група товарів	2005		2006		Темп приросту, %	I кв. 2006		I кв. 2007		Темп приросту, %
	тис. грн.	%	тис. грн.	%		тис. грн.	%	тис. грн.	%	
Запасні частини та підшипники	401 435	65,1	525 449	45,3	30,9	88 630	48,9	134 460	43,8	51,7
Шини	42 907	7,0	301 855	26,0	603,5	32 221	17,8	71 138	23,2	120,8
Вантажні автомобілі	163 514	26,5	261 852	22,6	60,1	48 847	27,0	57 223	18,6	17,1
Легкові автомобілі	7 686	1,2	49 773	4,3	547,6	11 149	6,2	33 089	10,8	196,8
Інше	854	0,1	22 108	1,9	2 487,6	289	0,2	187	0,1	-35,2
<b>Разом</b>	<b>616 396</b>	<b>100,0</b>	<b>1 161 037</b>	<b>100,0</b>	<b>88,4</b>	<b>181 136</b>	<b>100,0</b>	<b>307 123</b>	<b>100,0</b>	<b>69,6</b>

\* - до групи товарів «Запасні частини» включені підшипники, реалізація яких в групі компаній виділена в окремий бізнес-напрямок

Мережа з продажів комерційної автотехніки, шин та запасних частин представлена філіалами в містах Київ, Тернопіль, Одеса, Донецьк та Дніпропетровськ, салони, в яких вроздріб реалізуються легкові автомобілі, розташовані у Києві, Харкові, Донецьку, 2 – у Дніпропетровську, Львові та Луганську. Для забезпечення діяльності своїх бізнес-напрямків група компаній має розвинену логістичну інфраструктуру.

Станом на 01.04.2007 р. валюта балансу емітента дорівнювала 179 618 тис. грн. (Рисунок 2). Найбільшою статтею активів є дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, питома вага якої складала 62,9% сукупних активів. Питома вага власного капіталу у структурі пасивів емітента є незначною (0,7% станом на 01.04.2007 р.), у складі зобов'язань найбільшою статтею є заборгованість за короткостроковими кредитами банків (70 868 тис. грн.), що пов'язано з тим, що майже всі фінансові зобов'язання групи компаній обліковуються на балансі Емітента.

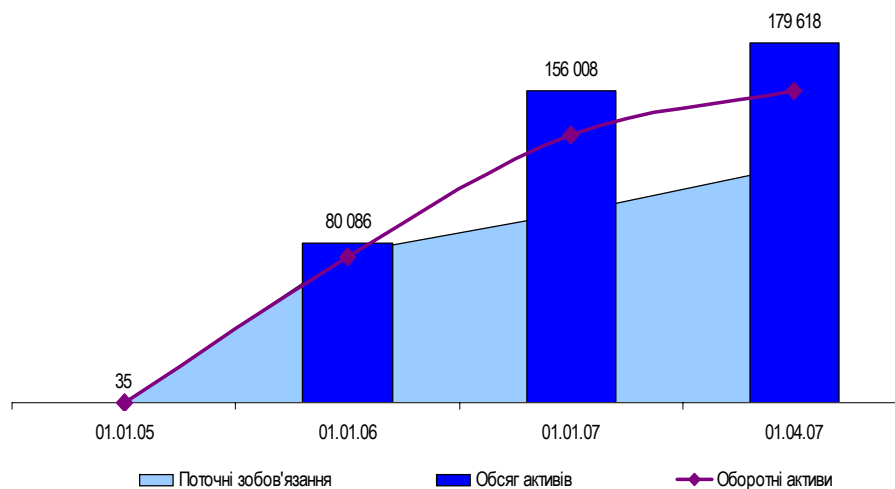


Рисунок 2. Динаміка структури балансу ТОВ «ТПК «Омега-Автопоставка» протягом 2005 – I кварталу 2007 рр., тис. грн.

Валюта консолідованого балансу емітента та поручителя протягом 2005 – I кварталу 2007 рр. збільшилась у 4,4 рази – до 429 109 тис. грн. Найбільшими статтями у складі активів консолідованого балансу є товарні запаси (264 990 тис. грн.) та дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги (64 556 тис. грн.). Питома вага власного капіталу у структурі балансу станом на 01.04.2007 р. дорівнювала 49,2% (211 075 тис. грн.). Таким чином, характерним для діяльності групи компаній є те, що переважна частина дебіторської заборгованості та банківських кредитів обліковується на балансі емітента, товарних запасів та власного капіталу – на балансі поручителя – ТОВ «Омега-Автопоставка». Необоротні активи групи компаній перебувають у власності інших компаній.

Чистий дохід емітента у 2006 році збільшився у 2,4 рази – до 174 063 тис. грн., у I кварталі 2007 року цей показник становив 48 502 тис. грн. (темپ приросту до відповідного періоду попереднього року – 47,1%). Показники рентабельності емітента перебувають на низькому рівні: обсяг чистого прибутку у 2006 році склав 942 тис. грн., у I кварталі 2007 року – 170 тис. грн. Консолідований чистий обсяг продажів емітента та поручителя у 2006 році збільшився у 2 рази порівняно з попереднім періодом – до 1 053 997 тис. грн., у I кварталі 2007 року цей показник склав 306 993 тис. грн. Консолідований показник рентабельності продукції має позитивну динаміку, проте рентабельність продажів за операційним та за чистим прибутком мають тенденцію до зменшення, що пов'язано зі значним збільшенням витрат на збут та адміністративних витрат (Таблиця 2). Консолідований чистий прибуток емітента та поручителя у 2006 році збільшився на 73,1% порівняно з попереднім періодом – до 86 941 тис. грн., у I кварталі 2007 року цей показник склав 20 188 тис. грн.

Таблиця 2. Консолідовані показники рентабельності емітента та поручителя протягом 2004 – I кв. 2007 рр., %

Показник	2004	2005	2006	I кв. 2007
Рентабельність продукції	16,5	26,9	26,9	29,5
Рентабельність продажів за операційним прибутком	23,1	12,2	10,0	9,2
Рентабельність продажів за чистим прибутком	20,8	9,8	8,2	6,6

Показники ліквідності як Емітента, так і консолідовані з ТОВ «Омега-Автопоставка» протягом 2005 – I кварталу 2007 рр. перебували на досить високому рівні. Показники фінансової стійкості Емітента є низькими, що пов'язано зі специфікою діяльності групи компаній, згідно з якою за рахунок власного капіталу фінансуються переважно активи ТОВ «Омега-Автопоставка». При цьому, консолідовані показники фінансової стійкості є досить високими як для торгівельної компанії: коефіцієнт фінансової незалежності станом на 01.04.2007 р. дорівнював 0,492 (Таблиця 3). Періоди обороту консолідованих активів та основних статей консолідованого балансу емітента та поручителя суттєво збільшились у 2007 році, що було пов'язано з випереджаючим зростанням валюти балансу порівняно з обсягами реалізації.

Таблиця 3. Консолідовані показники ліквідності та фінансової стійкості ТОВ «ТПК «Омега-Автопоставка» та ТОВ «Омега-Автопоставка»

Показник	2004	2005	2006	I кв. 2007
<i>Показники ліквідності</i>				
Коефіцієнт загальної ліквідності, разів	2,740	2,480	3,192	2,600
Коефіцієнт швидкої ліквідності, разів	0,535	0,780	0,525	0,876
Коефіцієнт абсолютної ліквідності, разів	0,035	0,226	0,127	0,132
Чистий оборотний капітал, тис. грн.	60 943	102 933	228 941	247 103
<i>Показники фінансової стійкості та стабільності</i>				
Коефіцієнт фінансової незалежності, разів	0,549	0,566	0,532	0,492
Чистий робочий капітал, тис. грн.	51 884	92 844	165 801	184 009

Через значне зростання у 2006 році чистого оборотного капіталу емітента операційний грошовий мав від'ємне значення та склав (-)44 871,8 тис. грн., чисті інвестиційні видатки при цьому становили 19 349,5 тис. грн. Інвестиції в основний та оборотний капітал емітента були профінансовані за рахунок збільшення обсягу кредитних ресурсів.



Таблиця Ошибка! Текст указанного стиля в документе отсутствует..4. Рух грошових коштів емітента протягом 2005-2006 рр., тис. грн.

Стаття надходжень / видатків	2005	2006
Грошовий потік від операційної діяльності до змін в чистих оборотних активах	1 045,0	2 604,7
Грошові потоки від операційної діяльності	-37 232,4	-44 871,8
Грошові потоки від інвестиційної діяльності	-9 388,3	-19 349,5
Грошові потоки від фінансової діяльності	53 499,8	69 122,2
<b>Чисті грошові потоки</b>	<b>6 879,1</b>	<b>4 900,9</b>
залишок на початок року	14,4	6 893,5
залишок на кінець року	6 893,5	11 794,4

Показники покриття виплат за фінансовими зобов'язаннями емітента за рахунок показника EBITDA перебувають на низькому рівні, що пов'язано зі специфікою діяльності групи компаній «Омега-Автопоставка», згідно з якою переважна частина кредитних ресурсів групи залучається емітентом.

Заборгованість емітента за банківськими кредитами станом на 01.04.2007 р. складала 80 868 тис. грн. (45% сукупних пасивів). Крім цього, ТОВ «ТПК «Омега-Автопоставка» мало заборгованість за облігаціями серії «А» у сумі 50 000 тис. грн. Таким чином, питома вага фінансових зобов'язань у структурі балансу станом на 01.04.2007 р. складала 72,9%. Значна залежність емітента від позичкового капіталу пов'язана зі специфікою діяльності групи компаній «Омега-Автопоставка», згідно з якою переважна частина фінансових зобов'язань групи залучаються ТОВ «ТПК «Омега-Автопоставка».

Протягом 2007-2009 рр. група компаній «Омега-Автопоставка» планує надалі збільшувати обсяги реалізації продукції переважно за рахунок розвитку нових бізнес-напрямків: торгівлі легковими автомобілями, запасними частинами до них, а також запасними частинами до сільськогосподарської техніки. Операційний грошовий потік у 2007-2009 рр. очікується додатним. Проте обсяг очікуваних чистих операційних надходжень є недостатнім для фінансування планових інвестиційних видатків, що вимагатиме залучення додаткового позичкового капіталу протягом 2007-2008 рр. (близько 75 млн. грн.), у тому числі шляхом випуску облігацій серії «В» на суму 50 000 тис. грн.

## Висновок

Проведений аналіз фінансового становища, ринкової позиції та розвитку ТОВ «Торгово-промислова компанія «Омега-Автопоставка» в рамках процедури визначення кредитного рейтингу дозволяє присвоїти кредитний рейтинг **uaBBB** випуску облігацій, емітентом яких виступатиме зазначене товариство, з прогнозом «стабільний».

**Генеральний директор**

*С. А. Дубко*

**Начальник відділу рейтингування  
підприємств промисловості та сфери послуг**

*Д. О. Мельник*

## **Додатки**

## Балансові дані ТОВ «ТПК «Омега-Автопоставка» (емітент)

Стаття балансу	01.01.2006		01.01.2007		01.04.2007	
	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%
<b>АКТИВ</b>	<b>80 086</b>	<b>100,0</b>	<b>156 008</b>	<b>100,0</b>	<b>179 618</b>	<b>100,0</b>
<i>Необоротні активи</i>	<b>6 956</b>	<b>8,7</b>	<b>21 390</b>	<b>13,7</b>	<b>23 432</b>	<b>13,0</b>
Нематеріальні активи	0	0,0	11	0,0	2	0,0
Основні засоби	6 861	8,6	14 580	9,3	19 171	10,7
Незавершене будівництво	31	0,0	4 173	2,7	1 634	0,9
Фінансові інвестиції	0	0,0	2 400	1,5	2 400	1,3
Відстрочені податкові зобов'язання	64	0,1	225	0,1	225	0,1
<i>Оборотні активи</i>	<b>73 128</b>	<b>91,3</b>	<b>134 148</b>	<b>86,0</b>	<b>155 668</b>	<b>86,7</b>
Виробничі запаси	937	1,2	698	0,4	1 279	0,7
Товари	10 976	13,7	18 695	12,0	28 441	15,8
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	53 199	66,4	91 240	58,5	112 940	62,9
Дебіторська заборгованість за розрахунками:	0	0,0	0	0,0	0	0,0
За виданими авансами	0	0,0	3 008	1,9	0	0,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	10	0,0	8 713	5,6	8 420	4,7
Грошові кошти та їх еквіваленти	6 894	8,6	11 794	7,6	4 573	2,5
Інші оборотні активи	1 114	1,4	0	0,0	9	0,0
<i>Витрати майбутніх періодів</i>	<b>2</b>	<b>0,0</b>	<b>470</b>	<b>0,3</b>	<b>519</b>	<b>0,3</b>
<b>ПАСИВ</b>	<b>80 086</b>	<b>100,0</b>	<b>156 008</b>	<b>100,0</b>	<b>179 618</b>	<b>100,0</b>
<i>Власний капітал</i>	<b>162</b>	<b>0,2</b>	<b>1 104</b>	<b>0,7</b>	<b>1 274</b>	<b>0,7</b>
Статутний капітал	30	0,0	30	0,0	30	0,0
Нерозподілений прибуток	132	0,2	1 074	0,7	1 244	0,7
<i>Довгострокові зобов'язання</i>	<b>5 000</b>	<b>6,2</b>	<b>60 000</b>	<b>38,5</b>	<b>60 000</b>	<b>33,4</b>
Довгострокові кредити банків	5 000	6,2	10 000	6,4	10 000	5,6
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	0	0,0	50 000	32,0	50 000	27,8
<i>Поточні зобов'язання</i>	<b>74 923</b>	<b>93,6</b>	<b>94 904</b>	<b>60,8</b>	<b>118 344</b>	<b>65,9</b>
Короткострокові кредити банків	48 500	60,6	62 622	40,1	70 868	39,5
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	25 003	31,2	21 783	14,0	39 332	21,9
Поточні зобов'язання за розрахунками:						
За отриманими авансами	0	0,0	4 345	2,8	0	0,0
З бюджетом	889	1,1	196	0,1	159	0,1
Зі страхування	265	0,3	115	0,1	463	0,3
З оплати праці	266	0,3	317	0,2	873	0,5
Інші поточні зобов'язання	0	0,0	5 527	3,5	6 651	3,7

## Звіт про фінансові результати ТОВ «ТПК «Омега-Автопоставка» (емітент), тис. грн.

Стаття балансу	2005	2006	I кв. 2007
Дохід (виручка) від реалізації продукції	540 446,8	1 097 826,60	288 922,3
ПДВ	89 964,6	182 938,60	48 169,6
Інші вирахування з доходу	377 822,2	740 824,60	192 250,9
Чистий дохід	72 660,0	174 063,40	48 501,8
Собівартість реалізованої продукції	42 595,8	108 388,50	26 212,9
<b>Валовий прибуток</b>	<b>30 064,2</b>	<b>65 674,90</b>	<b>22 288,9</b>
Інші операційні доходи	247,1	273,40	164,1
Адміністративні витрати	10 402,0	14 174,40	4 842,9
Витрати на збут	15 940,0	36 902,30	11 560,4
Інші операційні витрати	716,9	2 351,90	462,3
<b>Операційний прибуток</b>	<b>3 252,4</b>	<b>12 519,70</b>	<b>5 587,4</b>
Інші фінансові доходи	0,0	173,80	0,0
Інші доходи	2,1	53,20	0,8
Фінансові витрати	2 919,1	11 376,80	5 348,9
Інші витрати	158,8	144,10	19,8
Фінансові результати до оподаткування	176,6	1 225,80	219,5
Податок на прибуток	44,2	284,10	50,0
<b>Чистий прибуток</b>	<b>132,4</b>	<b>941,70</b>	<b>169,5</b>

## Балансові дані ТОВ «Омега-Автопоставка» (поручитель)

Стаття балансу	01.01.2006		01.01.2007		01.04.2007	
	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%
<b>Активи</b>						
<b>Необоротні активи</b>	<b>4 145,7</b>	<b>3,0</b>	<b>3 696,9</b>	<b>1,3</b>	<b>3 635,3</b>	<b>1,1</b>
Нематеріальні активи	4,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Основні засоби	3 902,0	2,8	3 696,9	1,3	3 635,3	1,1
Незавершене будівництво	239,1	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Оборотні активи</b>	<b>136 180,5</b>	<b>97,0</b>	<b>289 307,8</b>	<b>98,7</b>	<b>322 060,4</b>	<b>98,9</b>
Виробничі запаси	29,6	0,0	25,1	0,0	26,2	0,0
Товари	105 182,3	74,9	259 135,2	88,4	236 548,7	72,6
Дебіторська заборгованість	22 155,1	15,8	23 919,5	8,2	69 625,8	21,4
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	22 153,6	15,8	23 850,6	8,1	27 833,4	8,5
Дебіторська заборгованість за розрахунками:						
з бюджетом	1,5	0,0	68,9	0,0	931,9	0,3
за виданими авансами	0,0	0,0	64,3	0,0	332,3	0,1
інша поточна дебіторська заборгованість	0,0	0,0	4 798,1	1,6	40 860,5	12,5
Грошові кошти та їх еквіваленти	8 813,5	6,3	1 429,9	0,5	15 859,7	4,9
<b>Витрати майбутніх періодів</b>	<b>18,3</b>	<b>0,0</b>	<b>16,1</b>	<b>0,0</b>	<b>13,5</b>	<b>0,0</b>
<b>Разом активи</b>	<b>140 344,5</b>	<b>100,0</b>	<b>293 020,8</b>	<b>100,0</b>	<b>325 709,2</b>	<b>100,0</b>
<b>Пасиви</b>						
<b>Власний капітал</b>	<b>103 783,5</b>	<b>73,9</b>	<b>189 782,9</b>	<b>64,8</b>	<b>209 801,8</b>	<b>64,4</b>
Статутний капітал	11,8	0,0	11,8	0,0	11,8	0,0
Нерозподілений прибуток	103 771,7	73,9	189 771,1	64,8	209 790,0	64,4
<b>Довгострокові зобов'язання</b>	<b>5 108,6</b>	<b>3,6</b>	<b>3 626,0</b>	<b>1,2</b>	<b>3 626,0</b>	<b>1,1</b>
Довгострокові кредити банків	1 500,0	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Відстрочені податкові зобов'язання	3 608,6	2,6	3 626,0	1,2	3 626,0	1,1
<b>Поточні зобов'язання</b>	<b>31 452,4</b>	<b>22,4</b>	<b>99 611,9</b>	<b>34,0</b>	<b>112 281,4</b>	<b>34,5</b>
Короткострокові кредити банків	6 594,0	4,7	9 007,1	3,1	9 585,4	2,9
Векселі видані	750,1	0,5	722,1	0,2	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість:						
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	17 031,5	12,1	89 882,7	30,7	102 696,0	31,5
Кредиторська заборгованість за розрахунками:						
з бюджетом	745,3	0,5	854,2	0,3	1 363,1	0,4
зі страхування	744,5	0,5	845,0	0,3	1 331,8	0,4
з оплати праці	0,0	0,0	2,9	0,0	9,4	0,0
з оплати праці	0,8	0,0	6,3	0,0	21,9	0,0
Інші поточні зобов'язання	7 076,8	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Разом пасиви</b>	<b>140 344,5</b>	<b>100,0</b>	<b>293 020,8</b>	<b>100,0</b>	<b>325 709,2</b>	<b>100,0</b>

## Звіт про фінансові результати ТОВ «Омега-Автопоставка» (поручитель), тис. грн.

Показник	2005	2006	I кв. 2007
Доход від реалізації продукції	529 193,30	1 055 920,10	310 117,3
ПДВ	88 198,90	175 986,70	51 686,2
Чистий дохід від реалізації	440 994,40	879 933,40	258 431,1
Собівартість реалізованої продукції	362 120,00	721 886,70	210 819,3
<b>Валовий прибуток</b>	<b>78 874,40</b>	<b>158 046,70</b>	<b>47 611,8</b>
Інші операційні доходи	25 545,70	19 708,80	4 168,3
Адміністративні витрати	38 082,00	76 292,50	27 376,2
Витрати на збут	3 500,10	6 690,70	591,5
Інші операційні витрати	3 186,80	1 644,80	1 064,1
<b>Операційний прибуток</b>	<b>59 651,20</b>	<b>93 127,50</b>	<b>22 748,3</b>
Інші доходи	315,80	0	0,0
Фінансові витрати	4 838,30	1 214,30	469,6
Інші витрати	348,00	307,50	5,0
Фінансовий результат до оподаткування	54 780,70	91 605,70	22 273,7
Податок на прибуток	4 696,30	5 606,30	2 254,8
<b>Чистий прибуток</b>	<b>50 084,40</b>	<b>85 999,40</b>	<b>20 018,9</b>

## Консолідовані балансові дані емітента та поручителя

Стаття балансу	01.01.2006		01.01.2007		01.04.2007	
	тис. грн.	%	тис. грн.	%	тис. грн.	%
<b>Активи</b>						
<b>Необоротні активи</b>	<b>11 101,7</b>	<b>6,0</b>	<b>25 086,5</b>	<b>7,0</b>	<b>27 066,8</b>	<b>6,3</b>
Нематеріальні активи	6 865,3	3,7	10,5	0,0	1,5	0,0
Основні засоби	3 966,2	2,2	18 277,3	5,1	22 806,4	5,3
Незавершене будівництво	270,2	0,1	225,3	0,1	225,3	0,1
Відстрочені податкові активи	0,0	0,0	4 173,4	1,2	1 633,6	0,4
Фінансові інвестиції	0,0	0,0	2 400,0	0,7	2 400,0	0,6
<b>Оборотні активи</b>	<b>172 459,0</b>	<b>93,9</b>	<b>333 386,3</b>	<b>92,9</b>	<b>401 510,2</b>	<b>93,6</b>
Виробничі запаси	966,4	0,5	723,5	0,2	1 305,1	0,3
Товари	116 157,8	63,3	277 829,7	77,4	264 989,8	61,8
Дебіторська заборгованість	38 514,3	21,0	25 020,9	7,0	64 555,8	15,0
дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	38 503,3	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0
дебіторська заборгованість за розрахунками:	1,5	0,0	4,8	0,0	605,3	0,1
з бюджетом	1,5	0,0	3 072,1	0,9	332,3	0,1
за виданими авансами	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інша дебіторська заборгованість	9,5	0,0	13 511,0	3,8	49 280,7	11,5
грошові кошти та їх еквіваленти	15 707,0	8,6	13 224,3	3,7	20 432,5	4,8
Інші оборотні активи	1 113,5	0,6	0,0	0,0	8,7	0,0
<b>Витрати майбутніх періодів</b>	<b>20,3</b>	<b>0,0</b>	<b>486,0</b>	<b>0,1</b>	<b>532,1</b>	<b>0,1</b>
<b>Разом активи</b>	<b>183 581,0</b>	<b>100,0</b>	<b>358 958,8</b>	<b>100,0</b>	<b>429 109,1</b>	<b>100,0</b>
<b>Пасиви</b>						
<b>Власний капітал</b>	<b>103 945,9</b>	<b>56,6</b>	<b>190 887,0</b>	<b>53,2</b>	<b>211 075,4</b>	<b>49,2</b>
Статутний капітал	41,8	0,0	41,8	0,0	41,8	0,0
нерозподілений прибуток	103 904,1	56,6	190 845,2	53,2	211 033,6	49,2
<b>Забезпечення наступних витрат та платежів</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Довгострокові зобов'язання</b>	<b>10 108,6</b>	<b>5,5</b>	<b>63 626,0</b>	<b>17,7</b>	<b>63 626,0</b>	<b>14,8</b>
<b>Поточні зобов'язання</b>	<b>69 526,5</b>	<b>37,9</b>	<b>104 445,8</b>	<b>29,1</b>	<b>154 407,7</b>	<b>36,0</b>
Короткострокові кредити банків	55 093,8	30,0	71 629,1	20,0	80 453,3	18,7
Векселі видані	750,1	0,4	722,1	0,2	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість	13 682,6	7,5	32 094,6	8,9	73 954,4	17,2
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	4 440,3	2,4	20 742,0	5,8	64 447,0	15,0
Поточні зобов'язання за розрахунками	2 165,2	1,2	5 826,1	1,6	2 856,9	0,7
з отриманих авансів	0,0	0,0	4 344,8	1,2	0,0	0,0
з бюджетом	1 633,8	0,9	1 040,8	0,3	1 490,5	0,3
зі страхування	264,6	0,1	117,5	0,0	472,0	0,1
з оплати праці	266,8	0,1	323,0	0,1	894,4	0,2
Інші поточні зобов'язання	7 077,1	3,9	5 526,5	1,5	6 650,5	1,5
<b>Разом пасиви</b>	<b>183 581,0</b>	<b>100,0</b>	<b>358 958,8</b>	<b>100,0</b>	<b>429 109,1</b>	<b>100,0</b>



## Консолідований звіт про фінансові результати емітента та поручителя, тис. грн.

Показник	2005	2006	I кв. 2007
Чистий дохід	513 654,4	1 053 996,8	306 932,9
Собівартість	404 715,8	830 275,2	237 032,2
<b>Валовий прибуток</b>	<b>108 938,6</b>	<b>223 721,6</b>	<b>69 900,7</b>
Інші операційні доходи	25 792,8	19 982,2	4 332,4
Адміністративні витрати	48 484,0	90 466,9	32 219,1
Витрати на збут	19 440,1	43 593,0	12 151,9
Інші операційні витрати	3 903,7	3 996,7	1 526,4
<b>Операційний прибуток</b>	<b>62 903,6</b>	<b>105 647,2</b>	<b>28 335,7</b>
Інші фінансові доходи	0,0	173,8	0,0
Інші доходи	317,9	53,2	0,8
Фінансові витрати	7 757,4	12 591,1	5 818,5
Інші витрати	506,8	451,6	24,8
Прибуток до оподаткування	54 957,3	92 831,5	22 493,2
Податок на прибуток	4 740,5	5 890,4	2 304,8
<b>Чистий прибуток</b>	<b>50 216,8</b>	<b>86 941,1</b>	<b>20 188,4</b>