

Рейтинговий звіт KGUM 001-005 про оновлення кредитного рейтингу

| | |
|---------------------------------------|--|
| Об'єкт рейтингування: | боргове зобов'язання ТОВ «КИЇВГУМА» |
| Тип рейтингу: | довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою |
| Тип боргового зобов'язання: | іменні дисконтні облігації (звичайні) |
| Обсяг випуску: | серія А – 30 000 000 грн. на загальну суму: 30 000 000 грн. |
| Номінальна вартість однієї облігації: | серія А – 1 000,0 грн. |
| Кількість облігацій: | серія А – 30 000 шт. загальна кількість: 30 000 шт. |
| Термін розміщення: | серія А – з 01.02.2015 р. по 30.09.2015 р. |
| Термін обігу: | після реєстрації НКЦПФР звіту про результати розміщення облігацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій по 01.02.2020 р. |
| Термін погашення: | серія А – з 02.02.2020 р. по 01.02.2021 р. |
| Рейтингова дія: | оновлення |
| Дата визначення: | 12.04.2016 р. |
| Дата оновлення: | 12.04.2018 р. |
| Рівень кредитного рейтингу: | 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 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.

Вихідна інформація

Для проведення процедури оновлення кредитного рейтингу агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ТОВ «КИЇВГУМА» за II півріччя та 2017 рік у цілому, а також внутрішню інформацію, надану компанією у ході рейтингового процесу.

Рейтингова оцінка ґрунтується на інформації, наданій клієнтом, 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.

Рейтингове агентство не проводить аудиторську перевірку наданої клієнтом інформації.

Положення звіту щодо тенденцій розвитку ринків, на яких працює клієнт, та ризиків, притаманних цим ринкам, ґрунтуються на ринкових умовах і чинниках, що діяли на момент написання звіту.

Рейтинговий звіт не є рекомендацією щодо покупки або продажу цінних паперів. ТОВ «Кредит-Рейтинг» не несе відповідальності за результати кредитних, інвестиційних або господарських рішень третіх осіб, прийнятих виключно на основі інформації звіту.

Деякі кількісні дані, які аналізуються у звіті, наведені після відповідного округлення. У зв'язку з цим, значення певних показників, що наводяться в звіті більше одного разу, можуть не збігатися, а підсумкові значення окремих показників можуть не відповідати арифметичній сумі їх складових.

Історія кредитного рейтингу випуску облігацій

| Дата | 12.04.2016 | 08.12.2016 | 20.04.2017 | 29.09.2017 | 12.04.2018 |
|-----------------------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| Рівень кредитного рейтингу: | uaBBB | uaBBB | uaBBB | uaBBB+ | uaBBB+ |
| Прогноз: | стабільний | стабільний | стабільний | стабільний | стабільний |
| Рейтингова дія: | визначення | підтвердження | підтвердження | підвищення | 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.

Прогноз «стабільний» вказує на відсутність на поточний момент передумов для зміни рейтингу протягом року.

Знак «+» позначає проміжну категорію (рівень) рейтингу відносно основних категорій (рівнів).

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТОВ «КИЇВГУМА» підтримується:

- провідними позиціями підприємства на ринку: ТОВ «КИЇВГУМА» є одним із лідерів України серед виробників гумової продукції медичного, виробничо-технічного та побутового призначення;
- прибутковою операційною діяльністю протягом останніх років;
- істотним обсягом капіталовкладень у власний розвиток;
- високим рівнем диверсифікації географії збуту продукції та структури покупців.

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТОВ «КИЇВГУМА» обмежується:

- перебуванням у заставі за банківськими кредитами значної частини майна підприємства;
- валютними ризиками, високим рівнем імпортозалежності виробничого процесу ТОВ «КИЇВГУМА»;
- нестабільною соціально-економічною ситуацією в країні, яка істотно обмежує купівельну спроможність населення України.

Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

| Показник | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 6M2017 | 2017 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Активи | 141 352 | 145 372 | 193 521 | 203 528 | 203 730 | 530 630 | 541 452 |
| Основні засоби | 70 219 | 67 462 | 94 464 | 87 350 | 78 277 | 69 799 | 74 685 |
| Запаси | 28 884 | 26 645 | 42 636 | 51 087 | 62 137 | 72 785 | 82 047 |
| Поточна дебіторська заборгованість | 37 484 | 45 494 | 46 017 | 55 735 | 54 355 | 51 323 | 63 496 |
| Грошові кошти | 1 252 | 1 946 | 9 344 | 8 556 | 7 796 | 5 049 | 2 836 |
| Власний капітал | 19 445 | 19 476 | 29 005 | 29 039 | 32 886 | 367 173 | 368 756 |
| Кредити банків | 20 647 | 48 589 | 90 278 | 86 442 | 75 090 | 77 110 | 82 810 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 60 246 | 47 631 | 493 | 17 701 | 17 403 | 13 097 | 7 276 |
| Поточна кредиторська заборгованість | 33 853 | 24 386 | 38 262 | 64 732 | 77 444 | 68 973 | 79 261 |

Джерело: фінансова звітність ТОВ «КИЇВГУМА»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

| Показник | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 6M2017 | 2017 |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Чистий дохід від реалізації продукції | 227 412 | 147 366 | 178 453 | 240 801 | 260 249 | 150 325 | 346 698 |
| Собівартість реалізованої продукції | 192 443 | 121 523 | 125 008 | 169 585 | 195 094 | 109 923 | 248 169 |
| Валовий прибуток | 34 969 | 25 843 | 53 445 | 71 216 | 65 155 | 40 402 | 98 529 |
| Операційний прибуток | 1 920 | 6 752 | 41 414 | 54 374 | 26 386 | 10 360 | 23 501 |
| Фінансові витрати | 1 102 | 6 578 | 7 938 | 12 106 | 12 547 | 8 321 | 16 918 |
| Чистий прибуток (збиток) | 535 | 31 | (2 719) | 34 | 3 847 | 2 135 | 3 718 |
| Операційна рентабельність, % | 0,8 | 4,6 | 23,2 | 22,6 | 10,1 | 6,9 | 6,8 |

Джерело: фінансова звітність ТОВ «КИЇВГУМА»

Загальна інформація На сучасному етапі ТОВ «КИЇВГУМА» є одним із лідерів серед українських виробників гумової продукції медичного, виробничо-технічного та побутового призначення. Продукція представлена у більшості регіонів України та користується сталим попитом. Крім цього, компанія здійснює експортні поставки у більш ніж **15 країн світу**.

Засновниками ТОВ «КИЇВГУМА» є сім фізичних осіб-резидентів України. Згідно з останньою редакцією Статуту (затверджено Рішенням загальних зборів учасників, протокол №52, від 22.02.2017 р.) статутний капітал підприємства було збільшено з 14 000,0 тис. грн. до 350 000,0 тис. грн. Станом на 31.12.2017 р. учасниками є сім фізичних осіб. Чисельність штатних працівників ТОВ «КИЇВГУМА» на дату проведення рейтингової процедури становила 465 осіб (станом на кінець вересня 2017 року - 497 осіб).

Підприємство не входить до будь-яких фінансово-промислових груп, не здійснює діяльності, яка підпадає під обов'язкове ліцензування. ТОВ «КИЇВГУМА» **не має непрофільних напрямів діяльності**, які б суттєво впливали на його операційну діяльність. Позови до підприємства, які знаходяться на розгляді у суді, на дату проведення рейтингової процедури відсутні.

Операційна діяльність На сьогодні у продуктивній лінійці ТОВ «КИЇВГУМА» присутній широкий спектр продукції: гумові вироби медичного призначення, пробки гумові медичні, гумові вироби с/г призначення, гумові засоби захисту від ураження струмом, формові гумотехнічні вироби, неформові гумотехнічні вироби, сира гума, вироби з силікону, вироби з ПВХ, техпластини тощо.

Структура основних постачальників підприємства характеризується збереженням низького рівня диверсифікації, що **підвищує ризики залежності від окремих контрагентів**.

Завдяки політиці активного оновлення виробничої бази, розширення географії та каналів збуту продукції ТОВ «КИЇВГУМА», протягом 2013-2017 рр., не зважаючи на складну макроекономічну обстановку в країні, спостерігалось збереження позитивної динаміки виробництва і реалізації основних видів продукції. За результатами 2017 року середній рівень завантаженості виробничих потужностей, як і у минулих періодах, перебував на високому рівні – **78%**.

У 2017 році всі основні товарні групи продемонстрували позитивну динаміку, що забезпечило загальний додатний результат. Обсяги реалізації у грошовому вимірі істотно зросли на **32,7%** до рівня в **323 136,5 тис. грн.** Лівову частку, як і у минулі роки, займали гумовими виробами медичного призначення та пробками гумовими медичними (**83%** від загального обсягу).

Географічна структура реалізації на внутрішньому ринку представлена більшістю регіонів України. Продукція підприємства використовується в багатьох галузях, а саме: важка промисловість, харчова промисловість, будівництво, тваринництво, електрогенеруюча галузь, нафтогазова галузь, залізнична та автомобільна, медична галузь тощо. Структура основних покупців продукції ТОВ «КИЇВГУМА», як і у

минулі періоди, характеризується **достатнім рівнем диверсифікації**, що є позитивним фактором та знижує ризики залежності від окремих покупців.

Географія збуту на зовнішніх ринках має також високий рівень диверсифікації. Закордонні ринки збуту представлено такими країнами, як: Білорусь, Росія, Молдова, Німеччина, Казахстан, Латвія, Азербайджан, Вірменія, Грузія, Англія, Румунія, Узбекистан, та інші країни.

Слід зазначити, що рівень попиту на основну продукцію ТОВ «КІЇВГУМА» **не схильний до ризику сезонності**. Проте, окремі види сировини (у т.ч. латекс), які підприємство закуповує за кордоном, не імпортуються у зимові місяці року.

Фінансові показники Станом на 31.12.2017 р. валюта балансу підприємства становила 541 452,0 тис. грн. Несуттєве зростання у II півріччі 2017 року на 2%, було забезпечено збільшенням балансової вартості запасів (зростання вартості імпортованих товарів), а також товарної дебіторської заборгованості (відстрочення у проведенні розрахунків з боку покупців).

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: власний капітал – на 68%, позикові та залучені ресурси – на 32%. Власний капітал був сформований, переважно, зареєстрованим капіталом та капіталом у дооцінках.

За підсумками 2017 року обсяги надходження виручки від основної діяльності ТОВ «КІЇВГУМА» становили 346 698,0 тис. грн. (+33% у порівнянні з фактом 2016 року). Чистий прибуток становив 3 718,0 тис. грн. (у 2016 році – 3 847,0 тис. грн.). На формування кінцевого результату діяльності підприємства також істотно впливали понесені адміністративні та інші операційні витрати. Відповідно, основні показники рентабельності несуттєво знизились, показники оборотності характеризувались неістотним рівнем коливання, тривалість операційного циклу знизилась на **2,4%** (Таблиці 1).

Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності та оборотності ТОВ «КІЇВГУМА»

| Показник | 2014 | 2015 | 6М2016 | 2016 | 6М2017 | 2017 | Динаміка 16/17, % |
|---|-------|-------|--------|--------------|--------|--------------|-------------------|
| Рентабельність діяльності, % | * | 0,01 | 0,85 | 1,48 | 1,42 | 1,07 | ↓ 0,41 в. п. |
| Валова рентабельність, % | 29,95 | 29,57 | 25,35 | 25,04 | 26,88 | 28,42 | ↑ 3,38 в. п. |
| Операційна рентабельність, % | 23,21 | 22,58 | 8,40 | 10,14 | 6,89 | 6,78 | ↓ 3,36 в. п. |
| Термін оборотності активів, днів | 347 | 301 | 338 | 286 | 440 | 392 | ↑ 106 |
| Термін оборотності дебіторської заборгованості, днів | 39 | 45 | 62 | 61 | 57 | 57 | ↓ 4 |
| Термін оборотності кредиторської заборгованості, днів | 60 | 75 | 107 | 96 | 83 | 79 | ↓ 17 |
| Термін оборотності запасів, днів | 101 | 101 | 118 | 106 | 110 | 106 | ↔ |
| Тривалість фінансового циклу, днів | 80 | 71 | 73 | 71 | 85 | 84 | ↑ 13 |
| Тривалість операційного циклу, днів | 140 | 146 | 180 | 167 | 167 | 163 | ↓ 4 |

*показник має від'ємне значення

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТОВ «КІЇВГУМА»

Поточна фінансово-господарська діяльність ТОВ «КІЇВГУМА» була частково забезпечена власними ресурсами, проте характеризувалась збереженням залежності від зовнішніх джерел фінансування на фоні деякого погіршення фінансової

дисципліни покупців. Слід зазначити, що у структурі активів значну питому вагу займають менш ліквідні активи, а саме: основні засоби, акумульовані капітальні інвестиції та нематеріальні активи (**72,5%** активів), що є типовим для виробничих підприємств.

У 2017 році чисті грошові потоки від операційної діяльності ТОВ «КИЇВГУМА» становили (+) **38 554,0 тис. грн.**, що було забезпечено, перш за все надходженням виручки від **основної діяльності**, а також авансових платежів від покупців. Джерелами фінансування капітальних інвестицій, а також обслуговування позикових ресурсів та виплати дивідендів виступали **власні кошти підприємства**. При цьому слід також зазначити закріплення протягом останніх років позитивної динаміки генерування **істотного обсягу вільних грошових потоків**, не зважаючи на суттєві обсяги капітальних витрат.

Боргові інструменти ТОВ «КИЇВГУМА» у поточній діяльності використовує позикові ресурси, залучені у комерційному банку. Станом на 31.12.2017 р. заборгованість підприємства за кредитами складала 82 810,0 тис. грн. (станом на 01.07.2017 р. – 77 110,0 тис. грн.).

Рішення про відкрите розміщення дисконтних облігацій серії А було прийнято Рішенням власника ТОВ «КИЇВГУМА» від 26.06.2013 р. за № 1/06. Згідно з умовами випуску, ресурси, залучені від розміщення облігацій, заплановано спрямувати на розвиток підприємства, а саме: на придбання високотехнологічного обладнання для виробництва гумових виробів – **10 000,0 тис. грн.**, на збільшення обсягів виробництва та розширення асортименту продукції за основними напрямками (медичні вироби, дитячі товари, засоби індивідуального захисту, товари для спорту, товари для промисловості) – **5 990,0 тис. грн.**

НКЦПФР 31.01.2015 р. зареєструвала випуск дисконтних облігацій серії А, про що свідчить отримане постійне свідоцтво № 06/2/2015. Облігації було розміщено нижче номінальної вартості. За даними підприємства, у період з 01.07.2017 р. по 01.03.2018 р. власником облігацій до дострокового викупу було пред'явлено цінних паперів у кількості 4 500 шт., облігації було викуплено у повному обсязі. Таким чином, станом на 01.04.2018 р. заборгованість підприємства за цінними паперами становила 15 800,0 тис. грн.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТОВ «КИЇВГУМА» суттєво підвищились, що було обумовлено збільшенням статутного капіталу підприємства. Показник EBITDA, розрахований за останні 12 місяців, становив 69 192,0 тис. грн. (+26% у порівнянні з показником, розрахованим на 30.06.2017 р.). Крім того, слід зазначити позитивну динаміку скорочення від'ємного значення чистого робочого капіталу (Таблиця 2).

Таблиця 2. Основні показники боргового навантаження ТОВ «КИЇВГУМА»

| Показник | 2013 | 2014 | 2015 | 6М2016 | 2016 | 6М2017 | 2017 |
|--|------------|------------|------------|------------|-------------------|------------|-------------------|
| Коефіцієнт фінансової незалежності, % | 13,4 | 15,0 | 14,3 | 14,4 | 16,1 | 69,2 | 68,1 |
| Чистий робочий капітал, тис. грн. | (51 620,0) | (66 093,0) | (58 875,0) | (56 259,0) | (46 397,0) | (34 072,0) | (24 020,0) |
| Коефіцієнт фінансової автономії, % | 15,5 | 17,6 | 16,6 | 16,8 | 19,3 | 224,6 | 213,5 |
| ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 міс.) | 24 619,0 | 13 430,0 | 34 893,0 | 20 518,0 | 43 623,0 | 54 918,0 | 69 192,0 |
| Чистий борг, тис. грн. | 94 274,0 | 81 427,0 | 95 587,0 | 94 907,0 | 84 697,0 | 85 165,0 | 87 250,0 |
| Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА | 3,8 | 6,1 | 2,7 | 4,6 | 1,9 | 1,6 | 1,3 |

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТОВ «КИЇВГУМА»

Станом на 31.12.2017 р. чистий борг ТОВ «КИЇВГУМА» дорівнював 87 250,0 тис. грн. (**+1,4%** у порівнянні з показником, розрахованим на 31.12.2016 р.). В умовах збільшення обсягу отриманого ЕВІТДА, показник його співвідношення з чистим боргом станом на 31.12.2017 р. дещо знизився до рівня 1,3 – **помірний рівень**, що безумовно є позитивним фактором. Разом з цим, показник покриття витрат на сплату відсотків за рахунок ЕВІТ на 31.12.2017 р. дорівнював **1,3 - низький рівень**.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних дисконтних звичайних облігацій серії А ТОВ «КИЇВГУМА» підтверджено на рівні **uaBBB+**, прогноз **«стабільний»**

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

Балансові дані ТОВ «КІЇВГУМА», тис. грн.

| Актив | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 6M2017 | 2017 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| I. Необоротні активи | 70 449 | 71 096 | 95 098 | 87 914 | 79 283 | 401 245 | 392 776 |
| Нематеріальні активи | 84 | 112 | 117 | 113 | 100 | 328 810 | 314 236 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 91 | 3 492 | 417 | 351 | 806 | 2 536 | 3 755 |
| Основні засоби | 70 219 | 67 462 | 94 464 | 87 350 | 78 277 | 69 799 | 74 685 |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 55 | 30 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| II. Оборотні активи | 70 903 | 74 276 | 98 423 | 115 614 | 124 447 | 129 385 | 148 676 |
| Запаси | 28 884 | 26 645 | 42 636 | 51 087 | 62 137 | 72 785 | 82 047 |
| Дебіторська заборгованість за товари та послуги | 31 600 | 17 505 | 20 698 | 38 171 | 47 708 | 47 077 | 58 699 |
| Дебіторська заборгованість за виданими авансами за розрахунками з бюджетом | 5 182 | 5 073 | 1 185 | 2 063 | 2 022 | 2 386 | 1 950 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 456 | 1 817 | 8 159 | 2 052 | 1 829 | 1 521 | 1 865 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 246 | 21 099 | 15 975 | 13 449 | 1 796 | 339 | 982 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти | 1 252 | 1 946 | 9 344 | 8 556 | 7 796 | 5 049 | 2 836 |
| Інші оборотні активи | 275 | 187 | 423 | 231 | 154 | 217 | 286 |
| Витрати майбутніх періодів | 8 | 4 | 3 | 5 | 5 | 11 | 11 |
| III. Необоротні активи та групи вибуття | - | - | - | - | - | - | - |
| Баланс | 141 352 | 145 372 | 193 521 | 203 528 | 203 730 | 530 630 | 541 452 |
| Пасив | | | | | | | |
| I. Власний капітал | 19 445 | 19 476 | 29 005 | 29 039 | 32 886 | 367 173 | 368 756 |
| Зареєстрований капітал | 14 000 | 14 000 | 14 000 | 14 000 | 14 000 | 350 000 | 350 000 |
| Капітал у дооцінках | - | - | 12 250 | 12 250 | 12 250 | 12 250 | 12 250 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 5 445 | 5 476 | 2 755 | 2 789 | 6 636 | 4 923 | 6 506 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | 64 893 | 72 334 | 69 653 | 104 320 | 93 043 | 90 972 | 91 142 |
| Довгострокові кредити банків | 4 647 | 24 703 | 69 160 | 86 442 | 75 090 | 77 110 | 82 810 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 60 246 | 47 631 | 493 | 17 701 | 17 403 | 13 097 | 7 276 |
| Довгострокові забезпечення | - | - | - | 177 | 550 | 765 | 1 056 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | 57 014 | 53 562 | 94 863 | 70 169 | 77 801 | 72 485 | 81 554 |
| Короткострокові кредити банків | 16 000 | 20 793 | 16 003 | - | - | - | - |
| Поточна заборгованість за довгостроковим зобов'язаннями | - | 3 093 | 5 115 | - | - | 7 | - |
| Кредиторська заборгованість за товари та послуги | 30 933 | 22 533 | 35 885 | 62 893 | 73 971 | 64 624 | 75 512 |
| Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом | 272 | 99 | 188 | 162 | 824 | 914 | 680 |
| з одержаних авансів | 1 078 | 970 | 889 | 690 | 523 | 1 433 | 481 |
| зі страхування | 563 | 260 | 419 | 178 | 453 | 427 | 514 |
| з оплати праці | 1 007 | 524 | 881 | 809 | 1 673 | 1 575 | 1 895 |
| Доходи майбутніх періодів | - | - | - | - | - | - | - |
| Інші поточні зобов'язання | 7 161 | 5 290 | 35 483 | 5 437 | 357 | 2 426 | 2 472 |
| Баланс | 141 352 | 145 372 | 193 521 | 203 528 | 203 730 | 530 630 | 541 452 |

Джерело: фінансова звітність ТОВ «КІЇВГУМА»

Дані звіту про фінансові результати ТОВ «КИЇВГУМА», тис. грн.

| Показник | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 6M2017 | 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Чистий дохід від реалізації продукції | 227 412 | 147 366 | 178 453 | 109 423 | 260 249 | 150 325 | 346 698 |
| Собівартість реалізованої продукції | 192 443 | 121 523 | 125 008 | 81 687 | 195 094 | 109 923 | 248 169 |
| Валовий прибуток (збиток) | 34 969 | 25 843 | 53 445 | 27 736 | 65 155 | 40 402 | 98 529 |
| Інші операційні доходи | 1 0212 | 53 611 | 62 992 | 41 317 | 84 765 | 49 977 | 91 021 |
| Адміністративні витрати | 20 809 | 13 873 | 14 346 | 9 367 | 20 730 | 17 883 | 46 846 |
| Витрати на збут | 9 143 | 3 785 | 4 601 | 3 437 | 8 408 | 4 953 | 14 828 |
| Інші операційні витрати | 13 309 | 55 044 | 56 076 | 47 052 | 94 396 | 57 183 | 104 375 |
| Операційний прибуток (збиток) | 1 920 | 6 752 | 41 414 | 9 197 | 26 386 | 10 360 | 23 501 |
| Інші фінансові доходи | 1 | 2 | 181 | 73 | 122 | 27 | 56 |
| Інші доходи | 4 | 409 | 12 687 | 14 731 | 21 581 | 4 300 | 9 150 |
| Фінансові витрати | 1 102 | 6 578 | 7 938 | 5 469 | 12 547 | 8 321 | 16 918 |
| Інші витрати | 18 | 360 | 48 803 | 17 603 | 31 018 | 3 763 | 11 248 |
| Фінансові результати до оподаткування | 805 | 225 | (2 459) | 929 | 4 524 | 2 603 | 4 541 |
| Податок на прибуток | 270 | 194 | 260 | - | 677 | 468 | 823 |
| Чистий прибуток (збиток) | 535 | 31 | (2 719) | 929 | 3 847 | 2 135 | 3 718 |

Джерело: фінансова звітність ТОВ «КИЇВГУМА»