

Рейтинговий звіт RSHU 001-010 про оновлення кредитного рейтингу

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТзОВ «Ринок сільськогосподарської продукції «Шувар»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового навантаження:	іменні відсоткові забезпечені облігації
Обсяг випуску:	серії А – 50 000 000,0 грн.; серії В – 25 000 000,0 грн.; серії С – 25 000 000,0 грн.; на загальну суму: 100 000 000,0 грн.
Номінальна вартість однієї облігації:	серій А-С - 1 000,0 грн.
Кількість облігацій:	серії А – 50 000 шт.; серії В – 25 000 шт.; серії С – 25 000 шт.; загальною кількістю: 100 000 шт.
Відсоткова ставка:	серій А-С - 0,05% річних
Термін розміщення:	серії А – з 21.02.2011 р. по 09.02.2012 р. серії В – з 10.02.2012 р. по 08.02.2013 р. серії С – з 11.02.2013 р. по 10.02.2014 р.
Термін обігу:	після реєстрації НКЦПФР звіту про розміщення облігацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій по: серії А – 09.02.2031 р. серії В – 10.02.2032 р. серії С – 10.02.2033 р.
Термін погашення:	серії А – з 10.02.2031 р. по 28.02.2031 р. серії В – з 11.02.2032 р. по 28.02.2032 р. серії С – з 11.02.2033 р. по 28.02.2033 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	14.03.2011 р.
Дата оновлення:	22.12.2016 р.
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	uaB
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 ТзОВ «Ринок сільськогосподарської продукції «Шувар» за I півріччя 2016 року, а також внутрішню інформацію, надану підприємством у ході рейтингового процесу.

Рейтингова оцінка ґрунтується на інформації, що надана 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

Дата	14.03.2011	28.12.2011	23.04.2013	10.12.2013	19.06.2014	29.10.2014	18.06.2015	29.10.2015
Рівень кредитного рейтингу	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження
Дата	23.06.2015	22.12.2016						
Рівень кредитного рейтингу	uaB	uaB						
Прогноз	стабільний	стабільний						
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження						

Боргові зобов'язання з рейтингом категорії **uaB** характеризуються **НИЗЬКОЮ** кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Дуже висока залежність рівня кредитоспроможності від впливу несприятливих комерційних, фінансових та економічних умов.

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

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТзОВ «Ринок сільськогосподарської продукції «Шувар» підтримується:

- стійкими ринковими позиціями підприємства: ТзОВ «РСП «Шувар» є одним з найбільших операторів ринків сільськогосподарської продукції у Західному регіоні, а також початком будівництва IV та V черги ТК «Шувар»;
- діючим статусом оптового ринку с/г продукції, наданим Мінагрополітики, а також участю ТзОВ «РСП «Шувар» у Державній програмі зі створення Регіональних аграрних центрів (відповідно до ЗУ «Про оптові ринки сільськогосподарської продукції» від 25.06.2009 р. №1561-VI зі змінами);
- наявністю поруки за випуском облігацій серій А, В, С з боку ТзОВ «Шувар».

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТзОВ «Ринок сільськогосподарської продукції «Шувар» обмежується:

- високим рівнем боргового навантаження підприємства;
- перебуванням у заставі за банківськими кредитами значної частини основних засобів та іншого майна ТзОВ «РСП «Шувар»;
- невідповідністю параметрів випуску облігацій Емітента ринковим параметрам випуску відсоткових облігацій*;
- посиленням конкуренції на ринку роздрібної торгівлі, а також погіршенням основних макроекономічних показників країни, що суттєво обмежує купівельну спроможність населення.

*Рейтингове агентство «Кредит-Рейтинг» ринковими параметрами випуску відсоткових облігацій вважає такі, за якими відсотковий дохід сплачується періодично (не менше одного разу на рік)

Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2011	2012	2013	2014	6M2015	2015	6M2016
Активи	250 182	255 395	284 386	273 825	275 547	260 090	272 537
Основні засоби	5 104	27 385	28 966	26 278	26 837	26 872	26 616
Незавершені капітальні інвестиції	89 225	3 410	384	2 466	4 302	5 376	10 432
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	3 458	11 687	6 345	4 166	4 442	1 527	1 561
Власний капітал	6 228	3 856	8 380	11 441	17 553	12 449	20 059
Довгострокові кредити банків	67 581	53 912	46 563	36 198	31 361	25 833	20 996
Поточні зобов'язання	41 399	114 853	108 937	108 842	146 975	111 412	123 813
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	8 965	3 233	5 032	5 000	6 324	6 908	3 411

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2011	2012	2013	2014	6M2015	2015	6M2016
Чистий дохід від реалізації продукції	39 890	51 806	72 007	67 361	32 396	78 165	48 830
Валовий прибуток (збиток)	18 354	36 275	26 672	29 222	18 420	45 142	27 641
Операційний прибуток (збиток)	17 639	4 228	12 090	17 003	11 269	20 966	17 317
Чистий прибуток (збиток)	5 073	(2 372)	4 524	8 071	8 246	5 643	9 735

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Загальна інформація Товариство з обмеженою відповідальністю «Ринок сільськогосподарської продукції «Шувар» (далі ТзОВ «РСП «Шувар» або підприємство) було зареєстровано Виконавчим комітетом Львівської міської Ради 19.08.2005 р. (Дата зміни Свідоцтва про державну реєстрацію – 30.06.2010 р., номер запису в єдиному державному реєстрі №14151070007006691).

Засновником та єдиним учасником ТзОВ «РСП «Шувар» є ТОВ «Регіональний аграрно-маркетинговий центр «Шувар» (код ЄДРПОУ 36152212; 79070, м. Львів, вул. Хуторівка, 4б). Станом на 30.06.2016 р. зареєстрований капітал підприємства становив 31,0 тис. грн. (сплачений у повному обсязі). Підприємство не має дочірніх підприємств, представництв, філій та інших відокремлених підрозділів.

На сьогодні основним напрямом діяльності підприємства є надання в оренду торгових місць на оптовому ринку сільськогосподарської продукції, в стаціонарних будівлях – торговельних комплексах, створення супутнього сервісу для покупців та продавців, а також реалізація інвестиційних проектів з подальшого розвитку та розбудови існуючих торговельних об'єктів.

У травні 2012 року система управління ТзОВ «РСП «Шувар» була сертифікована у відповідності з міжнародним стандартом системи менеджменту якості 9001-2008.

Операційна діяльність Створення оптового ринку сільськогосподарської продукції «Шувар» за адресою: м. Львів, вул. Хуторівка, 4б, було започатковано ТзОВ «Шувар» у 2004 році. У 2010 році ТзОВ «Шувар» було передано оптовий ринок сільськогосподарської продукції, а також всі відповідні активи та зобов'язання до ТзОВ «РСП «Шувар».

На сьогодні основним напрямом діяльності ТзОВ «РСП «Шувар» є надання в оренду торгових місць на оптовому ринку сільськогосподарської продукції, в стаціонарних будівлях – торговельних комплексах, створення супутнього сервісу для покупців та продавців, а також реалізація інвестиційних проектів з подальшого розвитку та розбудови існуючих торговельних об'єктів. Підприємством укладено більше тисячі договорів оренди, надходження плати за оренду є основним джерелом доходів.

Інфраструктура підприємства розбудована на земельній ділянці загальною площею 16 га, яка знаходиться в довгостроковій оренді, наданій Львівською міською радою. На ринку функціонує триповерхова споруда - регіональний аграрно-маркетинговий центр загальною площею 14 928,9 кв. м, де розташований м'ясний павільйон, павільйон м'ясних та молочних виробів, виставковий зал, офісні приміщення тощо.

У січні 2012 року здано в експлуатацію дві стаціонарні споруди, а саме: будівлю закритого павільйону «Риба» загальною площею 4 705,6 кв. м та закритий павільйон «Овочі та фрукти» загальною площею 6 805,0 кв. м.

Крім того, на ринку здійснюється реалізація сільськогосподарської продукції операторами з нестаціонарних споруд (павільйонів). Особливе значення в діяльності оптового ринку сільськогосподарської продукції «Шувар» має

функціонування майданчику для торгівлі сільськогосподарською продукцією безпосередньо з автомобілів (облаштовано 600 машино-місць).

Крім послуг оренди торговельних площ підприємством успішно впроваджуються додаткові супутні послуги (дистанційні продажі - реалізація продукції з інших регіонів країни, VIP-послуги - доставка продукції по замовленнях через мережу інтернет, фасувальна лінія, складські приміщення тощо).

Основною особливістю системи реалізації продукції (надання в оренду торгових площ в стаціонарних та нестаціонарних спорудах, а також – на майданчику для торгівлі з автомобілів) є концентрація безпосередньо на оптовому ринку сільськогосподарської продукції, ринкове регулювання їх обсягів у залежності від попиту і пропозиції, ціноутворення, якості продукції. У I півріччі 2016 року з загального обсягу сільськогосподарської продукції, яка реалізовується на оптовому ринку «Шувар», близько 80% приходить на Львівську область, 18% - на міжрегіональну торгівлю, решта – на експорт. Крім того, у 2016 році принципово новим напрямом маркетингової діяльності для оптового ринку «Шувар» у процесі реалізації проекту є налагодження ефективного експорту с/г продукції в країни Заходу та СНД.

На сьогодні близько 90% продукції, яка реалізується на торговельних площах ТзОВ «РСП «Шувар», є вітчизняного виробництва, на імпортну продукцію, приходить 10% відповідно. Далі наведено інформацію про основні показники господарської діяльності підприємства.

За підсумками перших шести місяців 2016 року спостерігалась позитивна динаміка збільшення обсягу реалізованої продукції на 75,7% (у порівнянні з фактом I півріччя 2015 року), а також середньої кількості операторів – на 43,2%. Основними споживачами продукції є крупні оператори внутрішнього ринку, імпортери та експортери, мережеві оператори роздрібного ринку, виробники сільськогосподарської продукції, компанії сегменту HoReCa.

У зв'язку з формуванням та запровадженням Державної програми «Регіональний аграрний центр» у межах проекту «Добробут через аграрний розвиток» на базі гуртового продуктового ринку «Шувар» створюється пілотний проект «Львівського регіонального аграрного центру». З метою розбудови оптового ринку сільськогосподарської продукції відповідно до Закону України «Про оптові ринки сільськогосподарської продукції» від 25.06.2009 р. №1561-VI підприємство здійснило випуск іменних відсоткових облігацій серій А, В, С загальною номінальною вартістю 100 000 тис. грн.

Реалізація проекту розбудови оптового ринку сільськогосподарської продукції «Шувар» здійснюватиметься поетапно, на базі діючого продуктового ринку за адресою: м. Львів, вул. Хуторівка, 4б. Для реалізації вищезазначеного проекту підприємство першим в Україні 15.09.2010 р. отримало Свідоцтво про надання юридичній особі статусу оптового ринку сільськогосподарської продукції, яке видане Міністерством аграрної політики та продовольства України.

Оптовий ринок сільськогосподарської продукції функціонує цілодобово та протягом всього року. Після побудови в інших регіонах аналогічних об'єктів, ТзОВ «РСП «Шувар» буде інтегровано в єдину мережу оптових ринків сільськогосподарської продукції, основною стратегічною метою функціонування яких є – забезпечення якісною продукцією на внутрішньому ринку України, мінімізація ризиків суттєвого зростання цін на соціально важливі групи товарів, а також можливість експорту української продукції на зовнішні ринки.

На сьогодні ТзОВ «РСП «Шувар» бере участь у реалізації пілотного проекту зі створення мережі оптових сільськогосподарських ринків (планується створення близько 12-ти ринків по свій Україні). На стадії розбудови мережі оптових ринків сільськогосподарської продукції в Україні залежність державного регулювання визначатиметься рівнем та повнотою фінансування цих об'єктів з Державного бюджету України.

У 2016 році підприємством розпочато будівництво торгового центру за адресою: м. Львів, пр. Червоної Калини, 36 (IV та V черги будівництва). Загальна площа торгового комплексу — 3 290 кв. м: I поверх — площа 1 410 кв. м (м'ясний відділ — 240 кв. м, відділ овочів і фруктів — 240 кв. м, відділ бакалії та кондитерських виробів — 210 кв. м, два торгові зали промислової групи — 720 кв. м; II поверх — площа 1 455 кв. м (чотири торгові зали промислової групи — 1 315 кв. м, фаст-фуд зона — 140 кв. м та дві літні тераси на даху — 780 кв. м. Вартість проекту — 40 млн. грн., початок будівництва — 01 червня 2016 р. введення в експлуатацію — 2017 рік. Фінансування проекту здійснюватиметься за рахунок коштів від основної діяльності підприємства.

Фінансові показники Станом на 30.06.2016 р. валюта балансу підприємства становила 272 537,0 тис. грн. зростання активів на 4,8% протягом I півріччя 2016 року було зумовлено акумулюванням капітальних витрат, а також зростанням обсягу довгострокової дебіторської заборгованості. У структурі пасиву зростання було зумовлено зростанням власного капіталу (прибуткова діяльність), а також залученням позикових ресурсів.

Основними джерелами формування активів підприємства залишались позикові та залучені ресурси. Власний капітал ТзОВ «РСП «Шувар» дорівнював 20 059,0 тис. грн. (+7 610,0 тис. грн. за рахунок прибуткової діяльності у I півріччі 2016 року), при цьому зареєстрований капітал дорівнював 31,0 тис. грн.

Позикові та залучені ресурси підприємства було переважно представлено: коштами, які надійшли у рамках діючих кредитних договорів, укладених з комерційними банками: 31 361,0 тис. грн. (11,5% валюти балансу); коштами, які надійшли від розміщення відсоткових облігацій власного випуску: 100 000,0 тис. грн. (38,4% валюти балансу).

Вищевказані джерела формували активи, які переважно було представлено: основними засобами та капітальними інвестиціями – 158 286,0 тис. грн. або 58,1% активів (об'єкти нерухомості, транспортні засоби, у т.ч. інвестиційна нерухомість); довгостроковою дебіторською заборгованістю – 20 720,0 тис. грн. або 7,6% активів (надана фінансова допомога). Більш ліквідні активи мали наступну структуру:

- грошові кошти на рахунках: 352,0 тис. грн. або 0,1% активів;
- поточна дебіторська заборгованість: 31 265,0 тис. грн. або 11,5% активів (переважно товарна дебіторська заборгованість, за видані аванси, цінні папери, структура заборгованості є досить диверсифікованою);
- фінансові інвестиції: 53 324,0 тис. грн. або 19,6% активів підприємства (облігації, інші цінні папери).

Таким чином, станом на кінець I півріччя 2016 року операційна діяльність ТЗОВ «РСП «Шувар» була частково забезпечена власним капіталом. Проте, в умовах наявності значного обсягу фінансових зобов'язань, рівень залежності діяльності підприємства від зовнішніх джерел фінансування залишився на досить високому рівні.

Слід також зазначити, що у структурі активів значну питому вагу займають менш ліквідні активи, а саме: основні засоби (у т.ч. інвестиційна нерухомість) та незавершені капітальні інвестиції (близько 58% активів підприємства).

Основним джерелом доходів ТЗОВ «РСП «Шувар» залишаються надходження від надання послуг оренди торгових площ. За результатами перших шести місяців 2016 року ТЗОВ «РСП «Шувар» отримало чисті надходження у обсязі 48 830,0 тис. грн., що становило 151% від факту I півріччя 2015 року.

Основними складовими витрат підприємства була собівартість наданих послуг оренди (у т.ч. комунальні витрати, витрати на оплату праці тощо), адміністративні витрати, витрати на збут, а також фінансові витрати (сплата відсотків).

За результатами I півріччя 2016 року ТЗОВ «РСП «Шувар» отримало чистий прибуток у обсязі 9 735,0 тис. грн. (у I півріччі 2015 року – 8 246,0 тис. грн.). У свою чергу основні показники рентабельності мали різноспрямовану динаміку (Таблиця 1).

Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності ТЗОВ «РСП «Шувар»

Показник	2011	2012	2013	2014	6М2015	2015	6М2016	Динаміка (+/-)
Рентабельність діяльності, %	12,7	-*	6,3	12,0	25,5	7,2	19,9	↓ 5,6 в. п.
Валова рентабельність, %	46,0	70,0	37,0	43,4	56,9	57,8	56,6	↓ 0,3 в. п.
Операційна рентабельність, %	44,2	8,2	16,8	25,2	34,8	26,8	35,5	↑ 0,7 в. п.
Рентабельність EBITDA, %	50,4	30,8	35,6	44,5	52,1	30,8	38,1	↓ 14,0 в. п.

*показник має від'ємне значення

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТЗОВ «РСП «Шувар»

Боргові інструменти ТЗОВ «РСП «Шувар» для фінансування поточної діяльності активно використовує позикові ресурси. У I півріччі 2016 року підприємство не залучало нових кредитів. Таким чином, станом на 30.06.2016 р. ТЗОВ «РСП «Шувар» мало три діючі кредитні договори, заборгованість за якими становила 31 362,0 тис. грн. (станом на 31.12.2015 р. – 36 199,0 тис. грн.

Рішення про розміщення облігацій було прийнято Зборами учасників ТОВ «РСП «Шувар» (Протокол від 10.12.2010 р. № 4). Емітент раніше не здійснював випуск облігацій.

Метою випуску відсоткових облігацій серій А, В, С є залучення фінансових ресурсів, які у повному обсязі будуть спрямовані на будівництво оптового ринку сільськогосподарської продукції відповідно до Закону України «Про оптові ринки сільськогосподарської продукції» від 25.06.2009 р. №1561-VI та Постанови Кабінету Міністрів України від 03.06.2009 р. №562 «Про затвердження Державної цільової програми створення оптових ринків сільськогосподарської продукції». Реалізація проекту розбудови оптового ринку сільськогосподарської продукції «Шувар», здійснюватиметься поетапно, протягом чотирьох років, на базі діючого продуктового ринку за адресою: м. Львів, вул. Хуторівка, 4-б.

Джерелами погашення та виплати доходу за облігаціями будуть власні кошти емітента, отримані від його діяльності, що залишаються після розрахунків з бюджетом та сплати інших обов'язкових платежів. Власник облігацій не має право надати облігації Емітенту для дострокового викупу. Відсоткова ставка встановлена на рівні 0,05% річних у гривні та виплачується одноразово, разом з погашенням облігацій.

НКЦПФР 01.02.2011 р. зареєструвала випуск відсоткових облігацій серій А, В, С, про що свідчать отримані тимчасові свідоцтва за № 20-22/2/11-Т відповідно. Станом на 30.06.2016 р. облігації серій А, В, С розміщено у повному обсязі на загальну суму 100 000,0 тис. грн.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТзОВ «РСП «Шувар» перебували на низькому рівні, що було обумовлено залученням суттєвого обсягу позикових ресурсів (Таблиця 2). Показник ЕВІТДА ТзОВ «РСП «Шувар», розрахований за останні 12 місяців дорівнював 25 780,0 тис. грн. (+7,1% протягом I півріччя 2016 року).

Таблиця 2. Основні показники боргового навантаження ТзОВ «РСП «Шувар»

Показник	2011	2012	2013	2014	6М2015	2015	6М2016
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	2,5	1,5	2,9	4,2	6,4	4,8	7,4
Чистий робочий капітал, тис. грн.	-165 952,0	-198 577,0	-185 611,0	-178 208,0	-172 125,0	-158 635,0	-159 444,0
Коефіцієнт фінансової автономії, %	3,9	2,4	3,0	6,4	10,0	5,0	7,9
Чистий борг, тис. грн.	107 844,0	143 889,0	179 602,0	166 471,0	159 776,0	151 889	138 678,0
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 місяців)	20 095,0	15 972,0	25 625,0	30 023,0	32 238,0	24 079,0	25 780,0
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА, разів	5,4	9,0	7,0	5,5	5,0	6,3	5,4

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТзОВ «РСП «Шувар»

При цьому слід зазначити, що станом на 30.06.2016 р. чистий борг ТзОВ «РСП «Шувар» становив 138 678,0 тис. грн., що на 8,7% менше аналогічного показника, розрахованого станом на 31.12.2015 р.

Як результат, на кінець I півріччя 2016 року показник боргового навантаження дещо знизився до рівня **5,4**, проте рівень боргового навантаження залишився на

високому рівні. Рівень покриття витрат на сплату відсотків за рахунок операційних надходжень підприємства перебуває **на високому рівні.**

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій ТзОВ «РСП «Шувар» підтверджено на рівні «**aaB**», прогноз «**стабільний**».

Голова рейтингового комітету

О. В. Шубіна

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

Балансові дані ТзОВ «РСП «Шувар», тис. грн.

Актив	2011	2012	2013	2014	2015	6M2016
I. Необоротні активи	172 180	202 433	193 991	189 649	171 084	179 503
Нематеріальні активи	11	67	77	27	92	94
Незавершені капітальні інвестиції	89 225	3 410	384	2 466	5 376	10 432
Основні засоби	5 104	27 385	28 966	26 278	26 872	26 616
Довгострокові фінансові інвестиції	0	0	123	123	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	20 385	32 547	30 748	32 781	13 795	20 720
Інвестиційна нерухомість	57 208	138 186	132 939	127 974	124 546	153 715
Відстрочені податкові активи	247	838	754	0	403	403
II. Оборотні активи	77 962	52 962	90 395	83 985	88 812	93 031
Запаси	338	352	2 644	447	3 704	5 354
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	3 458	11 687	6 345	4 116	1 527	1 561
Дебіторська заборгованість за розрахунками:						
з бюджетом	20 228	351	121	0	1 187	824
за виданими авансами	6 904	1 738	27 511	2 516	1 047	5
Інша поточна дебіторська заборгованість	5	542	1 734	10 604	19 750	28 875
Поточні фінансові інвестиції	876	28 464	46 572	61 624	58 163	53 324
Грошові кошти та їх еквіваленти	40 655	5 182	1 253	895	537	352
Інші оборотні активи	5 498	4 605	4 096	3 666	2 886	2 720
Витрати майбутніх періодів	40	41	119	117	11	16
II. Необоротні активи, утримані для продажу	0	0	0	191	194	3
Баланс	250 182	255 395	284 386	273 825	260 090	272 537
Пасив						
I. Власний капітал	6 228	3 856	8 380	11 441	12 449	20 059
Зареєстрований капітал	31	31	31	31	31	31
Резервний капітал	8	8	8	8	8	8
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	6 189	3 817	8 341	11 402	12 410	20 020
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	118 713	136 686	167 069	153 542	136 229	128 665
Довгострокові кредити банків	67 581	53 912	46 563	36 198	25 833	20 996
Інші довгострокові зобов'язання	51 132	82 774	120 468	117 344	110 396	107 669
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	41 399	114 853	108 937	108 842	111 412	123 813
Короткострокові кредити банків	0	0	0	0	379	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	29 786	12 395	13 824	13 824	15 818	10 365
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	8 965	3 233	5 032	5 000	6 908	3 411
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів	959	0	0	0	0	0
за іншими розрахунками	739	1 631	891	1 960	2 535	2 367
Поточні забезпечення	0	398	1 084	1 084	1 090	1 090
Доходи майбутніх періодів	83 842	92 058	87 446	82 824	78 202	75 891
Інші поточні зобов'язання	950	5 138	660	4 150	6 480	30 241
Баланс	250 182	254 337	284 386	273 825	260 090	272 537

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Звіт про фінансові результати ТзОВ «РСП «Шувар», тис. грн.

Показник	2011	2012	2013	2014	6M2015	2015	6M2016
Чистий дохід від реалізації продукції	39 890	51 806	72 007	67 361	32 396	78 165	48 830
Собівартість реалізованої продукції	21 536	15 531	45 335	38 139	13 976	33 023	21 789
Валовий прибуток (збиток)	18 354	36 275	26 672	29 222	18 420	45 142	27 641
Інші операційні доходи	6 589	341	780	561	370	771	413
Адміністративні витрати	6 540	31 350	9 799	8 750	5 845	11 586	5 050
Витрати на збут	233	489	3 485	3 225	1 272	4 263	1 350
Інші операційні витрати	531	549	2 078	805	404	9 098	4 337
Фінансові результати від операційної діяльності	17 639	4 228	12 090	17 003	11 269	20 966	17 317
Інші фінансові доходи	0	2 846	187	155	58	107	32
Інші доходи	6 000	8 349	4 796	21 827	3 405	8 975	7 141
Фінансові витрати	10 426	13 224	11 118	9 614	4 081	7 719	3 170
Інші витрати	6 624	4 571	373	19 354	2 405	15 447	10 691
Фінансові результати до оподаткування	6 589	(2 372)	5 582	10 017	8 246	6 882	10 629
Податок на прибуток	1 516	0	1 058	1 946	0	1 239	894
Чистий прибуток (збиток)	5 073	(2 372)	4 524	8 071	8 246	5 643	9 735

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

