

Рейтинговий звіт ВІОС 001-005 про оновлення кредитного рейтингу

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТОВ «ХФК «БІОКОН»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового навантаження:	іменні відсоткові облигації незабезпечені (звичайні)
Обсяг випуску:	серія А – 240 000 000 грн. на загальну суму: 240 000 000 грн.
Номінальна вартість однієї облигації:	серія А – 1 000,0 грн.
Кількість облигацій:	серія А – 240 000 шт. загальна кількість: 240 000 шт.
Відсоткова ставка:	серія А – 12,5-13,5%
Термін розміщення:	серія А – з 27.08.2014 р. по 26.10.2014 р.
Термін обігу:	після реєстрації НКЦПФР звіту про результати розміщення облигацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облигацій по 26.08.2024 р.
Термін погашення:	серія А – з 27.08.2024 р. по 31.08.2024 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	29.10.2014 р.
Дата оновлення:	29.11.2016 р.
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 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 ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ХФК «БЮКОН» за I півріччя 2016 року, 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

Дата	29.10.2014	23.04.2015	10.11.2015	02.06.2016	29.11.2016
Рівень кредитного рейтингу:	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB
Прогноз:	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія:	визначення	підтвердження	підтвердження	підтвердження	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.

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

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

- провідними ринковими позиціями підприємства: ТОВ «ХФК «БІОКОН» є найбільшим логістичним оператором на фармацевтичному ринку України (загальною площею спеціалізованого логістичного комплексу становить близько 45,7 тис. кв. м, в т.ч. у вересні 2016 року було введено в експлуатацію новий логістичний комплекс класу «А+», площею 15,7 тис. кв. м);
- збереженням позитивної динаміки зростання обсягу отриманої виручки від основної діяльності протягом останніх років;
- інформаційною відкритістю та прозорістю діяльності підприємства.

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

- високим рівнем боргового навантаження;
- можливим подальшим погіршенням кон'юнктури ринку, а також зниженням ділової активності компаній – основних споживачів послуг ТОВ «ХФК «БІОКОН»;
- чутливістю діяльності підприємства до коливань валютних курсів.

Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2011	2012	2013	2014	2015	6М2016
Активи	274 951	406 906	408 855	547 910	612 831	697 558
Основні засоби	216 854	328 093	326 232	389 107	369 061	357 970
Поточна дебіторська заборгованість	47 268	59 157	73 289	119 961	167 321	75 265
Грошові кошти	544	1 435	3 951	28 850	4 444	8 270
Власний капітал	65 239	138 167	131 732	195 149	148 518	136 939
Довгострокові кредити банків	166 149	207 572	222 421	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	31 959	34 450	39 054	310 738	397 432	478 405
Поточна кредиторська заборгованість	7 964	23 913	9 773	3 604	6 440	6 166

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ХФК «БІОКОН»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2011	2012	2013	2014	6М2015	2015	6М2016
Чистий дохід від реалізації продукції	49 640	66 782	76 561	77 134	39 768	97 576	58 928
Собівартість реалізованої продукції	140	40 727	30 844	48 030	23 966	48 861	31 120
Валовий прибуток	49 500	26 055	45 677	29 104	15 802	48 715	27 808
Інші операційні доходи	64 757	44 131	33 838	41 978	73 674	90 874	36 786
Інші операційні витрати	57 646	25 311	25 230	49 277	82 945	102 240	27 806
Операційний прибуток	39 502	25 844	29 186	(1 583)	(7 943)	5 049	24 350
Фінансові витрати	19 425	22 267	25 573	14 975	24 172	55 518	36 053
Чистий прибуток (збиток)	17 802	2 731	3 227	(16 135)	(31 614)	(46 631)	(11 579)

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ХФК «БІОКОН»

Загальна інформація ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ХФК «БІОКОН» (далі ТОВ «ХФК «БІОКОН» або підприємство) було засновано у 1994 році. Державну реєстрацію підприємства у вигляді ТОВ «Брок-Фарма» було проведено Дніпровською районною у м. Києві Державною адміністрацією 17.04.1997 р. (Свідоцтво про державну реєстрацію - серія А00 №115605, код ЄДРПОУ: 21672519).

Перереєстрацію (зміну назви) з ТОВ «Брок-Фарма» на ТОВ «ХФК «БІОКОН» було проведено у 2001 році (Протокол від 16.10.2001 р. №8). Засновниками підприємства є дві фізичні особи.

На сучасному етапі розвитку ТОВ «ХФК «БІОКОН» залишається одним з найбільших в Україні логістичних операторів фармацевтичного ринку. Основним напрямом діяльності підприємства є робота з провідними міжнародними виробниками фармацевтичної продукції для забезпечення населення України препаратами, які не мають аналогів на українському ринку.

За даними ТОВ «ХФК «БІОКОН» станом на 30.06.2016 р. підприємство не мало дочірніх підприємств, філій інших відокремлених підрозділів, а також не входить до складу фінансово-промислових груп. Згідно з останньою редакцією статуту відбулись зміни у структурі статутного капіталу ТОВ «ХФК «БІОКОН», який станом на 30.06.2016 р. складав 5 709 375,0 грн. (сплачений у повному обсязі). Учасниками підприємства є одна юридична та одна фізична особа. За даними компанії, чисельність штатних працівників підприємства станом на дату проведення рейтингової процедури – 166 осіб (станом на початок 2016 року - 151 особа).

Операційна діяльність ТОВ «ХФК «БІОКОН» з 1994 року демонструє сталу динаміку розвитку та зростання масштабів своєї діяльності. Сумарна площа логістичного комплексу підприємства збільшилась за цей період з 75 кв. м (1994 рік - заснування центру) до майже 46 000 кв. м. Відповідно, зростали обсяги, якість та перелік послуг та сервісів, які надає підприємство.

На сьогодні одним з основних активів ТОВ «ХФК «БІОКОН» є функціонуючий спеціалізований логістичний комплекс «Біокон» - це сучасний логістичний центр класу «А» для зберігання фармацевтичної продукції, побудований у повній відповідності з вимогами українського законодавства та міжнародних рекомендацій. Комплекс має вигідне географічне розташування (Київська обл., Бориспільський р-н, с. Велика Олександрівка) та розвинену інфраструктуру. Крім того комплекс оснащений холодильними камерами, системою вентиляції (яка забезпечую температуру від 15 до 25 С), офісні приміщення, систему цілодобового відеоспостереження тощо.

На сучасному етапі свого розвитку ТОВ «ХФК «БІОКОН» надає клієнтам широкий спектр послуг, зокрема: зберігання і обробка товарів на митному ліцензійному складі, що надає клієнтам можливість зменшити фінансові ризики, загальні транспортні та складські витрати; комерційне складування для оптової торгівлі й роздрібного продажу ліків; експедирування вантажів, транзит вантажів до інших країн (у т.ч. країни СНД); консультаційні послуги: планування індивідуальних

логістичних рішень, підготовка зовнішньоекономічних угод; замовлення на одержання ліцензії для фармацевтичної діяльності, включаючи до-ліцензійну перевірку; управління запасами тощо; митні брокерські послуги і т.д.

Логістичні комплекси «Біокон» відповідають чинним вимогам українського законодавства й міжнародним нормам та рекомендаціям **GDP** (Належна практика дистрибуції лікарських засобів), **GSP** (Належна практика зберігання). Крім того, у комплексах впроваджено систему складського обліку на базі Oracle E-Business Suite 12.1, а також повний спектр складських операційних процедур (**SOP**).

Завдяки розширенню діяльності, збільшенню площі спеціалізованого комплексу, переліку послуг та сервісів ТОВ «ХФК «БІОКОН», протягом періоду 2010-2015 рр. та I півріччя 2016 року можна спостерігати позитивну динаміку зростання обсягів отриманої виручки підприємства. Крім того, валютна складова виручки становить не менше 50% (Рисунок 1).

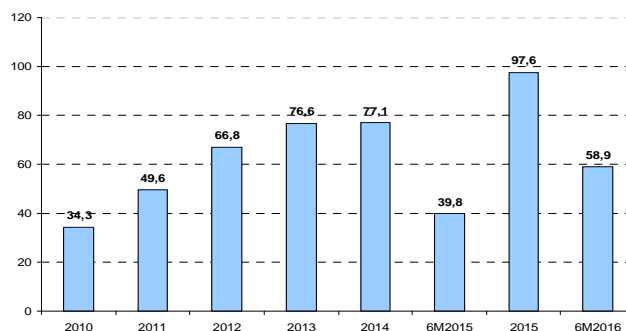


Рисунок 1. Динаміка обсягів надходження чистої виручки ТОВ «ХФК «Біокон»

Джерело: інформація ТОВ «ХФК «БІОКОН»

У 2014 році ТОВ «ХФК БІОКОН» розпочало будівництво I черги Логістичного комплексу за адресою вул. Бориспільська, 9, с. В. Олександрівка, Бориспільського р-на, Київської обл., загальною площею **15,7 тис. м. кв.** Комплекс класу «А+» включає 16 тис. палето-місць, розташований поблизу вже діючого складського комплексу компанії. За даними компанії новий комплекс побудований і застосуванням «зелених» технологій та енергоефективних рішень, які дозволяють істотно знизити витрати на його утримання.

Крім того, у рамках модернізації та розвитку виробничих процесів у I півріччі 2016 року було введено в експлуатацію основних фондів на суму 2 188,6 тис. грн.

ТОВ «ХФК «БІОКОН» протягом багатьох років успішно співпрацює з такими світовими фармацевтичними компаніями як: «Sanofi», «GlaxoSmithKline Pharmaceuticals Ltd.», «Teva», «Pfizer», «Novartis Pharma», «Novartis Consumer Health», «F.Hoffman la Roche Ltd.», «Berlin-Chemie AG», «Brupharmexport», «Egis», «Chauvin Ankerfarm» тощо. Послугами митного ліцензійного складу ТОВ «ХФК «БІОКОН» користуються наступні компанії: «Еббот Продакшн», «Гедеон Рихтер», «Меда Фармасьютикалс», «Новартис Консьюмер Хелс», «Новартис Фарма Сервісез», «Тева Україна», «Санофі Україна», «Пфайзер» та інші компанії.

В цілому, структура постачальників та клієнтів підприємства характеризується збереженням достатнього рівня диверсифікації, що також є позитивним фактором та знижує ризики залежності діяльності від окремих контрагентів.

Незважаючи на низький рівень насиченості ринку, потенційні та існуючі інвестори в Україні досі займають вичікувальну, консервативну та більш стриману позицію. За оцінками агентства подібна ситуація збережеться у 2016 році. На ряду с цім, до основних ризиків, які на сьогодні безпосередньо впливають на операційну діяльність ТОВ «ХФК «БІОКОН» можна віднести:

- складна соціально-політична обстановка в країні, що також негативно впливає на купівельну спроможність населення. дуже повільне відновлення базових макроекономічних показників, після **12%** скорочення ВВП за підсумками 2015 року, за прогнозом ВБ у поточному році ВВП зросте лише на **1%**, за прогнозом МВФ – **1,5%**, НБУ – на **2,4%**, за оптимістичним консенсус-прогнозом провідних українських експертів – **1,9%**;
- нестабільність у сфері законодавчого регулювання фармацевтичної галузі (у т.ч. система оподаткування, ліцензування тощо), що також безпосередньо впливає на рівень ділової активності компаній – основних клієнтів та споживачів послуг ТОВ «ХФК «БІОКОН»;
- посилення фіскального тиску, часті зміни керівного складу Фіскальної служби, профільного міністерства відповідно й вектору реформування економіки, що також вносить певний дисбаланс та нестабільність;
- валютні ризики.

Слід зазначити, що основна діяльність ТОВ «ХФК «БІОКОН» **не схильна до ризику сезонності.**

Фінансові показники Станом на 30.06.2016 р. валюта балансу ТОВ «ХФК «БІОКОН» становила 697 588,0 тис. грн. Суттєве зростання у I півріччі 2016 року на 14% було зумовлено акумулюванням капітальних інвестицій (будівництво комплексу), здійсненням авансових платежів, а також наданням поворотної фінансової допомоги. У пасиві зростання обумовлено залученням позикових ресурсів.

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: власний капітал – на 20%, позикові та залучені ресурси – на 80%. Власний капітал підприємства дорівнював 136 939,0 тис. грн. та був сформований, переважно проведеною дооцінкою основних фондів, зареєстрованим капіталом. Позикові та залучені ресурси підприємства практично повністю було представлено коштами, які надійшли від розміщення відсоткових облігацій власного випуску, а також коштів у вигляді кредитів та фінансової допомоги.

Вищевказані джерела формували активи, які насамперед було представлено: балансовою вартістю основних засобів та акумульованими незавершеними капітальними інвестиціями – 476 537,0 тис. грн. або 68% активів підприємства (земельні ділянки, об'єкти нерухомості, обладнання, транспортні засоби тощо). На

більш ліквідні активи, а саме: грошові кошти на рахунках – 8 270,0 тис. грн.; поточну дебіторську заборгованість – 206 613,0 тис. грн. (насамперед заборгованість контрагентів за продукцію, послуги, надані аванси) приходилось 30% активів підприємства.

Операційна діяльність ТОВ «ХФК «БІОКОН» у періоді, що аналізувався, була частково забезпечена власним капіталом, близько 30% активів припадало на поточну дебіторську заборгованість та залишки грошових коштів на рахунках. Проте, рівень залежності діяльності підприємства від зовнішніх джерел фінансування (з урахуванням розміщення відсоткових облігацій власного випуску), як и у минулі періоди, залишається досить високим. Крім того, у структурі активів значну питому вагу займають менш ліквідні активи, а саме: основні засоби та незавершені капітальні інвестиції (близько 68% активів).

Діяльність ТОВ «ХФК «БІОКОН» у I півріччі 2016 року була збитковою, збиток становив (-) 11 579,0 тис. грн. Від’ємні результати було зумовлено перш за все фінансовими витратами. Проте, за рахунок зростання обсягу отриманого чистого доходу від основної діяльності показники рентабельності показали позитивну динаміку (Таблиця 1).

Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності ТОВ «ХФК «БІОКОН»

Показник	2011	2012	2013	2014	6М2015	2015	6М2016	Динаміка (+/-)
Рентабельність діяльності, %	35,9	4,1	4,2	-*	-*	-*	-*	-
Валова рентабельність, %	99,7	39,0	59,7	37,7	39,7	49,9	47,2	↑7,5 в. п.
Операційна рентабельність, %	79,6	38,7	38,1	-*	-*	5,2	41,3	-

*показник має від’ємне значення

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТОВ «ХФК «БІОКОН»

Боргові інструменти Позикові ресурси, якими користується підприємство, залучені переважно на умовах кредитних ліній. Станом на 01.07.2016 р. заборгованість підприємства за кредитами складала 8 622,0 тис. дол. США (станом на 31.12.2015 р. – 5 600,0 тис. дол. США).

Рішення про закриті розміщення облігацій було прийнято Загальними зборами учасників та затверджено Протоколом від 27 грудня 2013 року за № 164. Емітент раніше не здійснював випуск облігацій.

Згідно з умовами випуску ресурси, залучені від розміщення облігацій, у повному обсязі – 240 000 000,0 грн. заплановано спрямувати на реалізацію проекту будівництва логістичного комплексу загальною площею 25 тис. кв. м, розташованого на площі 6,1221 га у Київській обл., Бориспільського р-ну, с. Велика Олександрівка. Зокрема, заплановано створення інфраструктури (системи електропостачання, газопостачання, тепломережі, очисні споруди), асфальтування під’їзних шляхів, будівництво складів, холодильних камер для зберігання фармацевтичних засобів за спеціальним температурним режимом, придбання складської техніки (стелажів, підйомних механізмів тощо), комп’ютеризація (придбання комп’ютерного обладнання та програмного забезпечення).

Джерелами погашення та виплати відсоткового доходу є отримані від господарської діяльності кошти емітента, які залишаються після розрахунків з бюджетом і сплати інших обов'язкових платежів. Емітент зобов'язується не використовувати кошти, залучені від розміщення облігацій для формування і поповнення статутного капіталу та покриття збитків від господарської діяльності.

Згідно з умовами випуску власники облігацій мають право пред'явити Емітенту у період обігу (раз у півріччя) усі або частину належних йому облігацій для їх викупу. За даними підприємства, у період з 20.07.2016 р. по 27.07.2016 р. власники не пред'являли облігації до офірти.

Виплата відсоткового доходу здійснюється щомісячно, у встановлені умовами випуску терміни. Виплата доходу за I купонний період здійснюється 27-30.09.2014 р., всього 120 купонних періодів. Виплата відсоткового доходу за облігаціями здійснюється протягом 3 (трьох) робочих днів. Виплата за останній відсотковий період здійснюється одночасно з погашенням облігацій. Відсотковий дохід на 1–36 купонні періоди для облігацій встановлюється у розмірі 12,0% річних.

НКЦПФР 07.02.2014 р. зареєструвала випуск відсоткових облігацій серії А, про що свідчить отримане постійне свідоцтво № 34/2/2014. Станом на 30.06.2016 р. облігації у повному обсязі перебували у обігу. Підприємство своєчасно та у повному обсязі здійснило виплату відсоткового доходу за 19–22 купонні періоди на загальну суму 18 031,2 тис. грн.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТОВ «ХФК «БЮКОН» за результатами I півріччя 2016 року мали тенденцію до зниження, що було зумовлено залученням позикових ресурсів. Показник ЕВІТДА, розрахований за останні 12 місяців, становив 62 591,0 тис. грн. (+104,5% у порівнянні з показником, розрахованим на 31.12.2015 р.) (Таблиця 2).

Таблиця 2. Основні показники боргового навантаження ТОВ «ХФК «БЮКОН»

Показник	2011	2012	2013	2014	6М2015	2015	6М2016
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	23,7	34,0	32,2	35,6	30,2	24,2	19,6
Чистий робочий капітал, тис. грн.	(157 131,0)	(195 111,0)	(199 489,0)	(203 220)	(249 017)	(290 760)	(343 617)
Коефіцієнт фінансової автономії, %	31,1	51,4	47,5	55,3	43,3	31,2	24,4
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 міс.)	49 042,0	40 981,0	43 244,0	25 376,0	19 239,0	30 605,0	62 591,0
Чистий борг, тис. грн.	194 867,0	227 731,0	257 524,0	305 998,6	322 883,0	425 535	470 135
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА	4,0	5,6	6,0	12,1	16,8	13,9	7,5

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТОВ «ХФК «БЮКОН»

Станом на 30.06.2016 р. чистий борг ТОВ «ХФК «БЮКОН» збільшився на 10,5% (у порівнянні з показником, розрахованим на 31.12.2015 р.) у т.ч. за рахунок залучення позикових ресурсів. Враховуючи збільшення обсягу отриманої виручки, показник співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА суттєво знизився (з 13,9 до 7,5), проте залишався на **високому рівні**. Рівень покриття витрат на сплату відсотків за рахунок операційних надходжень ТОВ «ХФК «БЮКОН» оцінюється як **низький**.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій ТОВ «ХФК «БІОКОН» підтверджено на рівні **uaBBB**, прогноз **«стабільний»**

Голова рейтингового комітету

О. В. Шубіна

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

Балансові дані ТОВ «ХФК «БЮКОН», тис. грн.

Актив	2011	2012	2013	2014	2015	6М2016
I. Необоротні активи	222 370	333 278	331 221	398 369	439 278	480 556
Нематеріальні активи	4	4	3	3	3	3
Незавершені капітальні інвестиції	4 906	165	970	5 243	66 198	118 567
Основні засоби	216 854	328 093	326 232	389 107	369 061	357 970
Довгострокові фінансові інвестиції	606	5 016	626	626	626	626
Довгострокова дебіторська заборгованість	0	0	3 390	3 390	3 390	3 390
II. Оборотні активи	52 851	73 628	77 634	149 541	173 553	217 002
Запаси	4	2	254	2	2	3
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	20 243	12 579	15 485	15 617	20 065	25 791
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	2 121	3 832	2 437	10 690	31 440	48 430
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом,	1 403	0	225	797	1 195	1 044
Інша поточна дебіторська заборгованість	23 501	52 746	55 142	92 857	114 621	131 348
Грошові кошти та їх еквіваленти	3 241	4 291	3 951	28 850	4 444	8 270
Інші оборотні активи	1 910	39	90	17	1 135	2 062
Витрати майбутніх періодів	158	139	50	711	87	54
Баланс	274 951	406 906	408 855	547 910	612 831	697 558
Пасив						
I. Власний капітал	65 239	138 167	131 732	195 149	148 518	136 939
Зареєстрований капітал	5 709	5 709	5 709	5 709	5 709	5 709
Капітал у дооцінках	30 627	110 325	110 325	192 298	192 298	192 298
Резервний капітал	2	2	2	2	2	2
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	28 901	22 131	15 695	(2 860)	(49 491)	(61 070)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	198 108	242 022	261 474	310 738	397 432	478 405
Довгострокові кредити банків	166 149	207 572	222 421	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	31 959	34 450	39 054	310 738	397 432	478 405
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	11 604	26 717	15 649	42 023	66 881	82 214
Короткострокові кредити банків	0	0	0	0	0	0
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	7 664	22 782	7 717	1 848	4 194	3 858
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	7	665	1 154	767	237	427
з одержаних авансів	154	212	359	89	794	653
зі страхування	55	94	127	270	327	201
з оплати праці	84	160	416	630	888	1 027
з учасниками	0	0	0	3	454	454
із внутрішніх розрахунків	0	3	4	3	5	7
Інші поточні зобов'язання	3 640	2 801	5 873	37 962	59 982	75 587
Баланс	274 951	406 906	408 855	547 910	612 831	697 558

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ХФК «БЮКОН»

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

Показник	2011	2012	2013	2014	6М2015	2015	6М2016
Чистий дохід від реалізації продукції	49 640	66 782	76 561	77 134	39 768	97 576	58 928
Собівартість реалізованої продукції	140	40 727	30 884	48 030	23 966	48 861	31 120
Валовий прибуток (збиток)	49 500	26 055	45 677	29 104	15 802	48 715	27 808
Інші операційні доходи	64 757	44 131	33 838	41 978	73 674	90 874	36 786
Адміністративні витрати	4 848	6 930	8 225	14 890	8 740	19 346	11 218
Витрати на збут	12 261	12 101	16 874	8 498	5 734	12 954	1 220
Інші операційні витрати	57 646	25 311	25 230	49 277	82 945	102 240	27 806
Операційний прибуток (збиток)	39 502	25 844	29 186	(1 583)	(7 943)	5 049	24 350
Інші фінансові доходи	218	152	320	417	501	3 838	124
Інші доходи	8 491	0	1 050	6	0	87 600	0
Фінансові витрати	19 425	22 267	25 573	14 975	24 172	55 518	36 053
Інші витрати	10 519	0	1 000	0	0	87 600	0
Фінансові результати до оподаткування	18 267	3 729	3 983	(16 135)	(31 614)	(46 631)	(11 579)
Податок на прибуток	465	998	756	0	0	0	0
Чистий прибуток (збиток)	17 802	2 731	3 227	(16 135)	(31 614)	(46 631)	(11 579)

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ХФК «БЮКОН»