

Рейтинговий звіт GBMK 001-004

про оновлення кредитного рейтингу

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового зобов'язання:	облігації іменні, відсоткові
Обсяг випуску:	серії А – 50 000 000,00 грн. на загальну суму: 50 000 000,00 грн.
Номінальна вартість однієї облігації:	серії А – 1 000, грн.
Кількість облігацій:	серії А – 50 000 шт., загальна кількість: 50 000 шт.
Відсоткова ставка:	на I–IV відсоткові періоди – 15%, на V-VIII відсоткові періоди – 26,0%, на IX-XX відсоткові періоди встановлюється, виходячи з ринкової кон'юнктури, але не нижче ніж 3%
Термін розміщення:	серії А – з 12.12.2007 р. по 17.10.2008 р.
Термін обігу:	після реєстрації звіту про результати розміщення облігацій та видачі свідоцтва Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку по 04.12.2012 р. (включно)
Термін погашення:	серії А – з 05.12.2012 р. по 06.12.2012 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата оновлення:	26.06.2009
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	uaBBB
Прогноз:	позитивний

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

Для проведення процедури визначення кредитного рейтингу агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» за 2008 рік, а також внутрішню інформацію, надану компанією у ході рейтингової процедури.

Кредитний рейтинг ґрунтується на інформації, наданій 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

Дата	08.11.2007	25.12.2008	26.06.2009
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaBBB-	uaBBB-	uaBBB
Прогноз	стабільний	стабільний	позитивний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підвищення зі зміною прогнозу

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.

Позитивний прогноз вказує на можливість підвищення рейтингу протягом року при збереженні позитивних тенденцій і нівелюванні поточних ризиків.

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» підтримується:

- входженням Емітента до юридично-неоформленої групи компаній «Глобино», яка займає стійкі позиції на вітчизняному ринку м'яса та м'ясних виробів;
- зростанням основних показників діяльності Емітента: у 2008 році, порівняно з 2007 роком, чистий обсяг доходу від реалізації зріс в 1,6 рази, до 403,4 млн. грн., показник ЕВІТДА – на 25,4%, до 20,5 млн. грн., рентабельність ЕВІТДА склала 5,1%;
- інформаційною відкритістю та прозорістю Емітента.

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» обмежується:

- відсутністю консолідованої звітності групи підприємств «Глобино», до якої входить Емітент, затвердженої аудиторським висновком;
- співвідношенням короткострокового боргу Емітента до показника ЕВІТДА (за підсумками 2008 року – 2,6);
- конкуренцією на вітчизняному ринку м'яса та м'ясних виробів в умовах зниження купівельної спроможності населення.

Основні показники фінансово-господарської діяльності

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
Активи	16 292	27 006	63 265	84 111	142 930	240 549
Основні засоби	9 257	10 884	28 313	38 532	68 490	91 817
Власний капітал	2 326	4 406	12 143	18 164	22 913	30 741
Дебіторська заборгованість	4 881	10 577	29 609	33 357	51 878	94 236
Кредиторська заборгованість	9 933	15 890	44 294	30 425	48 124	97 621
Довгострокові зобов'язання	0	0	0	35 000	65 454	79 795

Основні показники фінансово-господарської діяльності, тис. грн.

Показник	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Чистий обсяг продажу	44 936	71 966	136 206	169 323	252 910	403 393
Валовий прибуток	1 901	4 911	8 727	18 525	45 658	65 607
Операційний прибуток	909	1 979	3 876	5 702	1 298	11 830
Чистий прибуток (збиток)	273	680	5 317	6 021	4 749	7 828
ЕБІТДА	1 321	3 339	9 852	14 543	16 313	20 452
Валова рентабельність, %	4,2	6,8	6,4	10,9	18,1	16,3
Операційна рентабельність, %	2,0	2,7	2,8	3,4	0,5	2,9
Рентабельність діяльності, %	0,6	0,9	3,9	3,6	1,9	1,9
Рентабельність ЕБІТДА, %	2,9	4,6	7,2	8,6	6,5	5,1

ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» зареєстровано Глобинською районною державною адміністрацією Полтавської області 6 вересня 2001 року. Юридична та фактична адреса: Полтавська обл., м. Глобине, вул. Карла Маркса, 228.

Основним видом діяльності ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» є виробництво м'яса та м'ясних продуктів, які реалізуються під торговою маркою «Глобино».

ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» володіє частками у статутному капіталі підприємств ВАТ «Глобинський маслозавод», ТОВ «Глобинський свинокомплекс» та ТОВ «НВП «Глобинський м'ясомолочний комплекс», які забезпечують вертикальну інтеграцію процесу виробництва м'яса та м'ясних виробів.

В ході аналізу рейтингове агентство враховує показники фінансово-господарської діяльності пов'язаних підприємств, проте аналіз деяких показників було ускладнено через відсутність консолідованої фінансової звітності, підтвердженої аудиторським висновком.

Рівень кредитного рейтингу ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» відображує стійкі позиції Групи підприємств «Глобино», до якої входить підприємство, на вітчизняному ринку м'яса та м'ясних продуктів, а також зростаючі показники фінансово-господарської діяльності компанії. Крім того, кредитний рейтинг враховує інформаційну відкритість та прозорість підприємства. Кредитний рейтинг обмежується відсутністю консолідованої звітності групи підприємств «Глобино», затвердженої аудиторським висновком, рівнем короткострокового боргу підприємства та конкуренцію на вітчизняному ринку м'яса та м'ясних виробів в умовах зниження купівельної спроможності населення.

Прогноз «позитивний» вказує на можливість підвищення рейтингу протягом року при збереженні позитивних тенденцій і нівелюванні поточних ризиків.

ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» здійснює діяльність на ринку м'ясних виробів, на якому наразі ринкова кон'юнктура досі сприятлива. М'ясо-переробні підприємства мають можливість закуповувати дешеве м'ясо та виробляти дешевші вироби, які користуються більшим попитом у населення, особливо в умовах загальнооекономічної кризи. Надалі ситуація для м'ясопереробних підприємств може погіршитися через зниження попиту на м'ясні продукти з боку населення, залежність від позикових коштів, а також заплановане введення нових державних стандартів, що регулюватимуть якість м'ясних та ковбасних виробів. Найбільш рентабельними є підприємства, в яких вирощування тварин перебуває в межах одного підприємства чи групи підприємств, що дозволяє розвиватися з урахуванням взаємних інтересів.

За даними видання «Food&Drinks», ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» входить до п'ятірки лідерів-виробників м'ясних виробів. Основними конкурентами підприємства у сфері м'ясного виробництва є ТОВ «М'ясокомбінат «Ювілейний», ТОВ «М'ясна фабрика «Фаворит», ВАТ «М'ясокомбінат «Ятрань» та ТОВ «Ідекс».

Закупівля сировини (тварин живою вагою) здійснювалася у тваринницьких ферм та у пов'язаних підприємств (свині – 20-30%, ВРХ – менше ніж 1%). Наявність часткової вертикальної інтеграції у виробництві м'яса дозволяє зменшувати ринкові ризики. Реалізація продукції здійснюється через регіональний відділ збуту – 26 відокремлених підрозділів в усіх областях України.

Виробничі потужності ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат», які дозволяють виробляти 30 тис. тонн м'яса та м'ясних виробів на рік, у 2008 році були завантажені більше ніж на 60%. У 2008 році чистий дохід від реалізації продукції зріс в 1,6 рази та склав 403 393 тис. грн., що, насамперед, пов'язано з нарощуванням обсягів виробництва та реалізації м'яса і м'ясної продукції. Ціни на м'ясо та м'ясну продукцію в середньому зросли на 21,5%.

Показники рентабельності ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» нижче, ніж у інших підприємств Групи, що пов'язано з особливостями трансфертного ціноутворення.

Грошовий потік від операційної діяльності ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» протягом 2004-2008 рр. не мав стабільної динаміки. У 2008 році рух грошових коштів був аналогічним до руху коштів 2007 року. Від операційної діяльності сформувався додатний грошовий потік, який разом із залученими позиками було спрямовано на здійснення інвестиційної діяльності.

Фінансові зобов'язання ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» представлено короткостроковими банківськими позиками, заборгованість за якими на 31.12.2008 р. складала 28 338 тис. грн. (у 4,6 рази більше, ніж на початок року), а також заборгованістю за облігаціями серії А, заборгованість за якими на 31.12.2008 р. становила 26 795 тис. грн. За облігаціями передбачено щорічну оферту (найближча – у грудні 2009 року). Крім того, ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» видало довгострокові векселі на суму 41 000 тис. грн. та отримало безвідсоткову позику на суму 12 000 тис. грн. від пов'язаної особи.

Протягом останніх років боргове навантаження ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» було помірним. У результаті збільшення заборгованості за кредитами протягом 2008 року співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА зросло з 1,1 до 2,6.

Із зростанням боргових зобов'язань, а саме обсягів кредитування ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат», одночасно зріс показник ЕВІТДА ТОВ «Глобинський свинокомплекс», а отже, співвідношення чистого боргу до ЕВІТДА Групи підприємств «Глобино» зменшилося з 2,7 до 1,4.

Рівень ліквідності обмежується значним обсягом короткострокового боргу станом на 31.12.2008 р. (55,1 млн. грн.), для покриття якого недостатньо грошових коштів на рахунках (2,6 млн. грн.).

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат» підвищено до рівня **uaBBB**, прогноз змінено на «**позитивний**».

Генеральний директор

С. А. Дубко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

Д.О. Мельник

Начальник сектору рейтингів підприємств АПК

К.С. Васіна

Додатки

Балансові дані ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат», тис. грн.

Стаття балансу	Код рядка	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
АКТИВ							
I. Необоротні активи							
Нематеріальні активи:							
залишкова вартість	010	–	–	–	63	118	125
первісна вартість*	011	–	–	–	63	118	125
знос*	012	–	–	–	–	–	–
Незавершене будівництво	020	703	1 996	238	480	768	9 357
Основні засоби:							
залишкова вартість	030	9 257	10 884	28 313	38 532	68 491	91 817
первісна вартість*	031	10 021	13 082	32 642	49 022	88 801	129 841
знос*	032	765	2 198	4 329	10 491	20 310	38 024
Довгострокові біологічні активи							
справедлива (залишкова) вартість	035	–	–	–	–	–	–
первісна вартість	036	–	–	–	–	–	–
накопичена амортизація	037	–	–	–	–	–	–
Довгострокові фінансові інвестиції:							
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	–	–	–	–	–	–
інші фінансові інвестиції	045	128	128	623	3 169	8 925	11 174
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	–	–	–	–	–	–
Інвестиційна нерухомість							
справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	–	–	–	–	–	–
первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	–	–	–	–	–	–
знос інвестиційної нерухомості	057	–	–	–	–	–	–
Відстрочені податкові активи	060	–	–	–	–	1 330	4 420
Гудвіл	065	–	–	–	–	–	–
Інші необоротні активи	070	–	–	–	37	37	37
Усього за розділом I	080	10 088	13 008	29 174	42 280	79 669	116 930
II. Оборотні активи							
Запаси:							
виробничі запаси	100	1 251	2 967	3 334	4 734	6 925	12 133
поточні біологічні активи	110	–	–	–	–	–	–
незавершене виробництво	120	10	9	130	880	431	10 066
готова продукція	130	5	134	168	904	141	84
товари	140	40	49	125	12	146	1 035
Векселі одержані	150	–	–	–	–	–	–
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:							
чиста реалізаційна вартість	160	4 749	10 424	28 481	33 074	49 744	76 815
первісна вартість	161	–	–	28 481	33 074	49 744	76 815
резерв сумнівних боргів	162	–	–	–	–	–	–
Дебіторська заборгованість за розрахунками:							
з бюджетом	170	125	129	1 127	43	104	752
за виданими авансами	180	–	–	–	–	–	–

Стаття балансу	Код рядка	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
з нарахованих доходів	190	–	–	–	–	–	–
із внутрішніх розрахунків	200	–	–	–	–	–	–
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	7	24	–	240	2 030	16 669
Поточні фінансові інвестиції	220	–	–	–	4	–	–
Грошові кошти та їх еквіваленти:							
в національній валюті	230	12	258	720	1 669	705	2 589
в іноземній валюті	240	5	5	4	4	142	–
Інші оборотні активи	250	–	–	–	267	–	–
Усього за розділом II	260	6 203	13 999	34 091	41 830	–	–
III. Витрати майбутніх періодів	270	–	–	–	1	–	–
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	–	–	–	–	–	–
Баланс	280	16 292	27 006	63 265	84 111	142 930	240 549
ПАСИВ							
I. Власний капітал							
Статутний капітал	300	1 975	3 375	5 795	5 795	5 795	5 795
Пайовий капітал	310	–	–	–	–	–	–
Додатковий вкладений капітал	320	–	–	–	–	–	–
Інший додатковий капітал	330	–	–	–	–	–	–
Резервний капітал	340	11	11	11	11	2 718	2 718
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	340	1 020	6 337	12 358	14 400	22 228
Неоплачений капітал	360	–	–	–	–	–	–
Вилучений капітал	370	–	–	–	–	–	–
Усього за розділом I	380	2 326	4 406	12 143	18 164	22 913	30 741
II. Забезпечення наступних витрат і платежів							
Забезпечення виплат персоналу	400	–	–	–	–	–	–
Інші забезпечення	410	–	–	–	–	–	–
Цільове фінансування	420	–	–	2	2	–	2
Усього за розділом II	430	–	–	2	2	–	2
III. Довгострокові зобов'язання							
Довгострокові кредити банків	440	–	–	–	–	–	–
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	–	–	–	35 000	65 454	79 795
Відстрочені податкові зобов'язання	460	–	–	–	–	–	–
Інші довгострокові зобов'язання	470	–	–	–	–	–	–
Усього за розділом III	480	–	–	–	35 000	65 454	79 795
IV. Поточні зобов'язання							
Короткострокові кредити банків	500	4 033	6 710	5 620	300	6 134	28 337
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	–	–	–	–	–	–
Векселі видані	520	–	–	2 500	–	–	–
Кредиторська заборгованість за товари	530	9 707	15 134	40 371	26 665	43 620	94 358
Поточні зобов'язання за розрахунками:							
з одержаних авансів	540	–	–	–	–	–	–
з бюджетом	550	102	166	144	686	601	116
з позабюджетних платежів	560	1	–	–	–	–	–
зі страхування	570	39	194	409	770	1 082	801
з оплати праці	580	78	396	870	2 304	2 821	2 346

Стаття балансу	Код рядка	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
з учасниками	590	–	–	–	–	–	–
із внутрішніх розрахунків	600	5	–	–	–	–	–
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	–	–	–	–	–	–
Інші поточні зобов'язання	610	–	–	1 206	219	345	4 053
Усього за розділом IV	620	13 966	22 600	51 120	30 944	54 603	130 011
V. Доходи майбутніх періодів	630	–	–	–	–	–	–
Баланс	640	16 292	27 006	63 265	84 111	142 970	240 549

Дані звіту про фінансові результати ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат», тис. грн.

Стаття	Код рядка	2004	2005	2006	2007	2008
I. Фінансові результати						
Дохід від реалізації продукції	010	86 140	163 405	203 187	300 832	483 981
Податок на додану вартість	015	14 175	27 199	33 865	47 922	80 588
Акцизний збір	020	–	–	–	–	–
	025					
Інші вирахування з доходу	030	–	–	–	–	–
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	71 966	136 206	169 323	252 910	403 393
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	67 055	127 480	150 798	207 252	337 786
Валовий:						
прибуток	050	4 911	8 727	18 525	45 658	65 607
збиток	055	–	–	–	–	–
Інші операційні доходи	060	2 326	3 322	12 977	2 241	25 147
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	061	–	–	–	–	–
Адміністративні витрати	070	1 089	1 624	3 216	5 394	7 104
Витрати на збут	080	1 726	2 680	17 844	36 239	50 235
Інші операційні витрати	090	2 443	3 869	4 739	4 969	21 585
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	091	–	–	–	–	–
Фінансові результати від операційної діяльності:						
прибуток	100	1 978	3 876	5 702	1 298	11 830
збиток	105	–	–	–	–	–
Доход від участі в капіталі	110	–	–	–	–	–
Інші фінансові доходи	120	2	–	25	166	902
Інші доходи	130	18	11 022	4 816	11 182	675
Фінансові витрати	140	950	1 032	202	204	5 044
Витрати від участі в капіталі	150	–	–	–	–	–
Інші витрати	160	91	7 275	2 258	6 041	–
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування						
прибуток	170	957	6 591	8 083	6 401	8 363
збиток	175	–	–	–	–	–
Від вибуття активів і погашення зобов'язань унаслідок припинення діяльності						
прибуток	176	–	–	–	–	–
збиток	177	–	–	–	–	–
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	277	1 274	2 062	1 652	535
Доход з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	–	–	–	–	–
Фінансові результати від звичайної діяльності:						
прибуток	190	680	5 317	6 021	4 749	7 828
збиток	195	–	–	–	–	–
Надзвичайні:						
доходи	200	–	–	–	–	–
витрати	205	–	–	–	–	–

Стаття	Код рядка	2004	2005	2006	2007	2008
Податки з надзвичайного прибутку	210	-	-	-	-	-
Частки меншості	215	-	-	-	-	-
Чистий:						
прибуток	220	680	5 317	6 021	4 749	7 828
збиток	225	-	-	-	-	-
Забезпечення матеріального заохочення	226	-	-	-	-	-
II. Елементи операційних витрат						
Матеріальні затрати	230	63 895	119 360	140 847	200 371	141 483
Витрати на оплату праці	240	3 501	7 731	18 070	28 177	18 984
Відрахування на соціальні заходи	250	1 333	2 944	6 658	10 461	7 039
Амортизація	260	1 434	2 229	6 283	9 873	7 947
Інші операційні витрати	270	2 641	3 399	4 739	4 971	2 582
Разом	280	72 806	135 662	176 597	253 853	178 036
III. Розрахунок показників прибутковості акцій						
Середньорічна кількість простих акцій	300	-	-	-	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	-	-	-	-	-
Чистий прибуток на одну просту акцію	320	-	-	-	-	-
Скоригований чистий прибуток на одну просту акцію	330	-	-	-	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	340	-	-	-	-	-

Рух грошових коштів ТОВ «Глобинський м'ясокомбінат», тис. грн.

Стаття	Код рядка	2004		2005		2006		2007		2008	
		Надходження	Видаток	Надходження	Видаток	Надходження	Видаток	Надходження	Видаток	Надходження	Видаток
I. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ОПЕРАЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ											
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності	010	957	–	6 591	–	8 083	–	6 401	–	8 363	–
Коригування на:											
амортизацію необоротних активів	020	1 434	x	2 289	x	6 283	x	9 873	x	17 736	x
збільшення (зменшення) забезпечень	030	–	–	–	–	–	–	–	2	2	–
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	040	1 858	1 858	–	–	78	–	168	17	288	–
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності	050	91	19	–	3 747	–	2 583	–	5 307	–	1 577
Витрати на сплату відсотків	060	950	x	1 032	x	202	x	204	x	5 044	x
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до зміни в чистих оборотних активах	070	3 412	–	6 165	–	12 064	–	11 320	–	29 856	–
Зменшення (збільшення):											
оборотних активів	080	1	7 551	–	20 022	–	7 078	–	22 302	57	58 631
витрат майбутніх періодів	090	–	–	–	–	–	1	1	–	–	–
Збільшення (зменшення):											
поточних зобов'язань	100	5 963	2 760	20 078	–	–	15 106	17 824	–	40 329	1 241
доходів майбутніх періодів	110	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Грошові кошти від операційної діяльності	120	–	935	6 221	–	–	10 120	6 843	–	10 370	–
Сплачені:											
відсотки	130	x	950	x	1 123	x	202	x	204	x	5 044
податки на прибуток	140	x	277	x	1 274	x	1 825	x	3 032	x	
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	–	2 161	3 824	–	–	12 146	3 607	–	5 326	–
Рух коштів до надзвичайних подій	160	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	–	2 161	3 824	–	–	12 146	3 607	–	5 326	–
II. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ІНВЕСТИЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ											
Реалізація:											
фінансових інвестицій	180	17	x	471	x	2 550	x	5 752	x	4 970	x
необоротних активів	190	18	x	11 022	x	2 266	x	385	x	99	x
майнових комплексів	200	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

Отримані:											
відсотки	210	–	x	–	x	25	x	166	x	902	x
дивіденди	220	–	x	–	x	–	x	–	x	–	x
Інші надходження	230	–	x	–	x	–	x	–	x	–	x
Придбані:											
фінансові інвестиції	240	x	–	x		x	2 550	x	5 752	x	2 249
необоротні активи	250	x	3 061	x	19 560	x	18 797	x	40 122	x	41 111
майнові комплекси	260	x	–	x	–	x	–	x	–	x	–
Інші платежі	270	x	–	x	–	x	–	x	–	x	–
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	–	3 026	–	8 067	–	16 506	–	39 571	–	37 389
Рух коштів до надзвичайних подій	290	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Чистий рух від інвестиційної діяльності	300	–	3 026	–	8 067	–	16 506	–	39 571	–	37 389
III. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ФІНАНСОВОЇ ДІЯЛЬНОСТІ											
Надходження власного капіталу	310	1 400	x	5 795	x	–	x	–	x	–	x
Отримані позики	320	6 710	x	5 620	x	25 362	x	50 380	x	76 054	x
Інші надходження	330	–	x	–	x	35 000	x	–	x	–	x
Погашення позик	340	x	2 678	x	6 710	x	30 682	x	15 093	x	41 961
Сплачені дивіденди	350	x	–	x	–	x	–	x	–	x	–
Інші платежі	360	x	–	x	–	x	–	x	–	x	–
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	5 433	–	4 705	–	29 680	–	35 287	–	34 093	–
Рух коштів до надзвичайних подій	380	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
Чистий рух від фінансової діяльності	390	5 433	–	4 705	–	29 680	–	35 287	–	34 093	–
Чистий рух за звітний період	400	246	–	462	–	1 027	–	–	677	2 030	–
Залишок коштів на початок року	410	17	x	263	x	725	x	1 673	x	847	x
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	–	–	–	–	–	78	17	168	–	288
Залишок коштів на кінець року	430	263	x	725	x	1 673	x	846	x	2 589	x