

Рейтинговий звіт RSHU 001-006 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:	29.10.2014 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 2014 року, а також внутрішню інформацію, надану підприємством у ході рейтингового процесу. Було проаналізовано інформацію стосовно усіх істотних аспектів діяльності товариства.

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
Рівень кредитного рейтингу	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підтвердження	підтвердження	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;
- планами ТзОВ «РСП «Шувар» зі створення на базі діючого оптового продуктового ринку «Шувар» Львівського регіонального аграрного центру у рамках Державної програми «Регіональний аграрний центр» (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 нестабільними показниками розвитку економіки, що обмежує купівельну спроможність населення України.

*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	2010	2011	2012	I півр. 2013	2013	I півр. 2014
Актив	128 943	250 182	255 395	265 454	284 386	279 761
Основні засоби	69 329	5 104	27 385	26 634	28 966	27 291
Незавершені капітальні інвестиції	4 954	89 225	3 410	3 409	384	474
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	3 001	3 458	11 687	9 017	6 345	5 564
Власний капітал	37 158	6 228	3 856	4 865	8 380	10 864
Довгострокові кредити банків	33 000	67 581	53 912	44 763	46 563	41 666
Поточні зобов'язання	6 313	41 399	114 853	117 448	108 937	108 493
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	5 930	8 965	3 233	7 459	5 032	3 770

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2010	2011	2012	I півр. 2013	2013	I півр. 2014
Чистий дохід від реалізації продукції	33 211	39 890	51 806	27 260	72 007	34 111
Валовий прибуток (збиток)	2 856	18 354	36 275	14 894	26 672	13 167
Операційний прибуток (збиток)	1 773	17 639	4 228	4 375	12 090	7 070
Чистий прибуток (збиток)	37 146	5 073	(2 372)	999	4 524	3 566

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 31.12.2013 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. На кінець I півріччя 2014 року фактично надано в оренду 5 171 кв. м., середня вартість 1-го кв. м. орендованих площ складає 154,0 грн.

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. У будівлі закритого павільйону «Риба» фактично надано в оренду 2 164,0 кв. м, середня вартість 1-го кв. м орендованих площ – 115,0 грн. В закритому павільйоні «Овочі та фрукти»

фактично надано в оренду 2 968,0 кв. м, середня вартість 1,0 кв. м орендованих площ – 113,0 грн.

Крім того, на ринку здійснюється реалізація сільськогосподарської продукції операторами з нестационарних споруд (павільйонів). Станом на кінець I півріччя 2014 року фактично надано в оренду 10 392,0 кв. м, середня вартість 1-го кв. м орендованих площ – 135,0 грн.

Особливе значення в діяльності оптового ринку сільськогосподарської продукції «Шувар» має функціонування майданчику для торгівлі сільськогосподарською продукцією безпосередньо з автомобілів. Тут 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 нестационарних 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. Із загального обсягу сільськогосподарської продукції, яка реалізовується на оптовому ринку «Шувар», близько 80% приходить на Львівську область, 18% - на міжрегіональну торгівлю, решта – на експорт (Рисунок 1). Крім того, в загальнонаціональній системі реалізації плодо-овочевої продукції частка оптового ринку «Шувар» становить близько 5%, в західному регіоні – близько 18%.

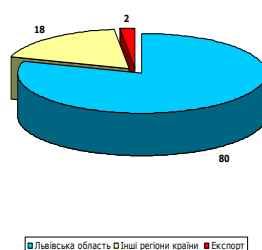


Рисунок 1. Структура основних напрямів реалізації продукції з оптового ринку «Шувар», %

Джерело: інформація ТзОВ «РСП «Шувар»

На сьогодні близько 90% продукції, яка реалізується на торговельних площах ТзОВ «РСП «Шувар», є вітчизняного виробництва, на імпорتنу продукцію, приходить 10% відповідно.

За підсумками I півріччя 2014 року спостерігалась позитивна динаміка збільшення обсягу реалізованої продукції на 18,9% (у порівнянні з першим півріччям 2013 року), а також середньої кількості операторів – на 15%.

Ринками збуту сільськогосподарської продукції підприємства, окрім Львівської області та інших регіонів України, є інші країни (у т.ч.: Польща, Словаччина, Молдова тощо). Маркетингова стратегія підприємства у цьому сегменту на сьогодні передбачає: створення у складі діючого оптового ринку спеціалізованого підрозділу зовнішньоекономічної діяльності; відкриття представництв ОРСП «Шувар» на ринках країн СНД і Європи та інші заходи.

Основними учасниками торгових відносин на оптовому ринку є виробники, переробні підприємства, професійні оператори ринку та об'єднання товаровиробників, а також покупці – підприємства роздрібною торгівлі, підприємці з роздрібних ринків, заклади громадського харчування тощо. Окремо слід зазначити, що одним із пріоритетних напрямів маркетингової діяльності ТзОВ «РСП «Шувар» є тісна співпраця з вітчизняними виробниками с/г продукції.

Основними споживачами продукції є крупні оператори внутрішнього ринку, імпортери та експортери, мережеві оператори роздрібною 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, протягом чотирьох років, на базі діючого продуктового ринку за адресою: м. Львів, вул. Хуторівка, 46. 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 всій 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. Паралельно з плодово-овочевою продукцією на оптовому ринку

формується м'ясо-молочна та квіткова групи товарів, крім того проводиться підготовча робота з впровадження повномасштабної торгівлі рибою та морепродуктами.

Сумарні капіталовкладення за проектом розбудови оптового ринку заплановані у обсязі 746,5 млн. грн., з них власні кошти – 224,0 млн. грн., залучені – 315,3 млн. грн., інші 72,2 млн. грн. На сьогодні підприємством поки що не визначено актуальні терміни закінчення будівництва та введення в експлуатацію поточних об'єктів проекту розбудови оптового ринку (у т.ч. термінал «Молокопродукти», Логістичний термінал та інші об'єкти).

Фінансові показники Станом на 30.06.2014 р. валюта балансу підприємства становила 279 761,0 тис. грн. Несуттєве скорочення активів на 1,6% протягом I півріччя 2014 року було зумовлено погашенням дебіторської заборгованості за виданими авансами, нарахуванням зносу основних фондів, у структурі пасиву – часткового погашенням зобов'язань за банківськими кредитами.

За підсумками I півріччя 2014 року джерелами формування активів підприємства виступали переважно позикові та залучені ресурси. Власний капітал ТзОВ «РСП «Шувар» на кінець півріччя, що аналізувалось, становив 10 864,0 тис. грн. (+2 484,0 тис. грн. за рахунок прибуткової діяльності), при цьому зареєстрований капітал дорівнював 31,0 тис. грн.

Таким чином, станом на кінець I півріччя 2014 року поточна фінансово-господарська 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 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 (понад 55% активів підприємства).

Основним джерелом доходів ТзОВ «РСП «Шувар» залишаються надходження від надання послуг оренди торгових площ. За результатами перших шести місяців 2014 року ТзОВ «РСП «Шувар» отримало чисті надходження у обсязі 34 111,0 тис. грн., що на 25% перевищує результати I півріччя 2013 року. Збільшення обсягів отриманої виручки було пов'язано, насамперед з поетапною передачею ТзОВ «РСП «Шувар» всієї інфраструктури, у тому числі земельної ділянки, на якій функціонує оптовий ринок сільськогосподарської продукції та, відповідно, грошових потоків.

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). Таким чином, за підсумками I півріччя 2014 року ТзОВ «РСП «Шувар» отримало чистий прибуток у обсязі 3 566,0 тис. грн. У свою чергу, збільшення обсягів отриманої виручки позитивно позначилось на основних показниках рентабельності (за винятком валової).

Боргові інструменти ТЗОВ «РСП «Шувар» для фінансування поточної діяльності активно використовує позикові ресурси. Станом на 30.06.2014 р. заборгованість підприємства за банківськими кредитами становила 52 092,0 тис. грн. (станом на 31.12.2013 р. – 56 929,0 тис. грн.).

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

Метою випуску відсоткових облигацій 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 облигаціями будуть власні кошти емітента, отримані від його діяльності, що залишаються після розрахунків з бюджетом та сплати інших обов'язкових платежів. Власник облигацій не має право надати облигації Емітенту для дострокового викупу. Відсоткова ставка встановлена на рівні 0,05% річних у гривні та виплачується одноразово, разом з погашенням облигацій.

НКЦПФР 01.02.2011 р. зареєструвала випуск відсоткових облигацій серій А, В, С, про що свідчать отримані тимчасові свідоцтва за № 20-22/2/11-Г відповідно. Станом на 30.06.2014 р. облигації 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» протягом періоду, що аналізувався, продемонстрували несуттєве зростання, що було обумовлено прибутковою діяльністю підприємства та частковим погашенням зобов'язань за банківськими кредитами (Таблиця 1). Показник ЕВІТДА ТЗОВ «РСП «Шувар», розрахований за останні 12 місяців, продемонстрував також позитивну динаміку (+21,6% у порівнянні з показником розрахованим станом на кінець 2013 року).

Таблиця 1. Основні показники боргового навантаження ТЗОВ «РСП «Шувар»

Показник	2010	2011	2012	I півр. 2013	2013	I півр. 2014
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	28,8	2,5	1,5	1,8	2,9	3,9
Чистий робочий капітал, тис. грн.	-38 625,0	-165 952,0	-198 577,0	-192 904,0	-185 611,0	-178 978
Коефіцієнт фінансової автономії, %	40,5	3,9	2,4	2,9	3,0	5,9
Чистий борг, тис. грн.	49 586,0	107 844,0	143 889,0	160 711,0	179 602,0	172 797,0
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 місяців)	37 780,0	20 095,0	15 972,0	17 928,0	25 625,0	31 157,0
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА, разів	1,3	5,4	9,0	9,0	7,0	5,5

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

При цьому слід зазначити, що станом на 30.06.2014 р. чистий борг ТзОВ «РСП «Шувар» становив 172 797,0 тис. грн., що на 3,8% менше аналогічного показника, розрахованого станом на 31.12.2013 р.

Як результат, на кінець I півріччя 2014 року дещо знизився показник боргового навантаження, що є позитивним фактором. Проте, показник залишився на високому рівні – 5,5. Рівень покриття витрат на сплату відсотків за рахунок операційних надходжень підприємства перебуває на низькому 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	2010	2011	2012	I півр. 2013	2013	I півр. 2014
I. Необоротні активи	75 783	172 180	202 433	197 769	193 991	189 842
Нематеріальні активи	0	11	67	78	77	51
Незавершені капітальні інвестиції	4 954	89 225	3 410	3 409	384	474
Основні засоби	69 329	5 104	27 385	26 634	28 966	27 291
Довгострокові фінансові інвестиції	1 500	0	0	112	123	123
Довгострокова дебіторська заборгованість	0	20 385	32 547	31 598	30 748	31 233
Інвестиційна нерухомість	0	57 208	138 186	135 100	132 939	129 915
Відстрочені податкові активи	0	247	838	838	754	755
II. Оборотні активи	53 124	77 962	52 962	67 685	90 395	89 916
Запаси	412	338	352	3 043	2 644	686
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	3 001	3 458	11 687	9 017	6 345	5 564
Дебіторська заборгованість за розрахунками:						
з бюджетом	7 962	20 228	351	802	121	930
за виданими авансами	128	6 904	1 738	3 615	27 511	4 071
Інша поточна дебіторська заборгованість	4	5	542	627	1 734	7 563
Поточні фінансові інвестиції	0	876	28 464	45 982	46 572	65 733
Грошові кошти та їх еквіваленти	35 886	40 655	5 182	251	1 253	1 491
Інші оборотні активи	5 721	5 498	4 605	4 327	4 096	3 806
Витрати майбутніх періодів	36	40	41	22	119	72
Баланс	128 943	250 182	255 395	265 454	284 386	279 761
Пасив						
I. Власний капітал	37 127	6 228	3 856	4 865	8 380	10 864
Зареєстрований капітал	31	31	31	31	31	31
Резервний капітал	0	8	8	8	8	8
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	37 127	6 189	3 817	4 826	8 341	10 825
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	85 472	118 713	136 686	143 141	167 069	160 404
Довгострокові кредити банків	33 000	67 581	53 912	44 763	46 563	41 666
Інші довгострокові зобов'язання	52 472	51 132	82 774	98 387	120 468	118 738
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	6 313	41 399	114 853	117 448	108 937	108 493
Короткострокові кредити банків	0	0	0	0	0	10 425
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	0	29 786	12 395	17 821	13 824	3 459
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	5 930	8 965	3 233	7 459	5 032	3 770
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів	10	959	0	0	0	0
за іншими розрахунками	360	739	1 631	1 462	891	1 964
Поточні забезпечення	0	0	398	398	1 084	1 084
Інші поточні зобов'язання	13	950	5 138	554	660	2 656
Доходи майбутніх періодів	0	83 842	92 058	89 753	87 446	85 135
Баланс	128 943	250 182	254 337	265 454	284 386	279 761

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

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

Показник	2010	2011	2012	I півр. 2013	2013	I півр. 2014
Чистий дохід від реалізації продукції	33 211	39 890	51 806	27 260	72 007	34 111
Собівартість реалізованої продукції	30 355	21 536	15 531	12 366	45 335	20 944
Валовий прибуток (збиток)	2 856	18 354	36 275	14 894	26 672	13 167
Інші операційні доходи	478	6 589	341	627	780	738
Адміністративні витрати	1 545	6 540	31 350	10 504	9 799	4 157
Витрати на збут	12	233	489	371	3 485	1 510
Інші операційні витрати	4	531	549	271	2 078	1 168
Фінансові результати від операційної діяльності	1 773	17 639	4 228	4 375	12 090	7 070
Інші фінансові доходи	0	0	2 846	144	187	61
Інші доходи	36 000	6 000	8 349	2 316	4 796	9 139
Фінансові витрати	232	10 426	13 224	5 836	11 118	5 866
Інші витрати	0	6 624	4 571	0	373	7 018
Фінансові результати до оподаткування	37 541	6 589	(2 372)	999	5 582	3 566
Податок на прибуток	395	1 516	0	0	1 058	0
Чистий прибуток (збиток)	37 146	5 073	(2 372)	999	4 524	3 566

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Балансові дані ТзОВ «Шувар», тис. грн.

Актив	2009	2010	2011	2012	I півр. 2013	2013	I півр. 2014
I. Необоротні активи	134 225	117 717	93 919	103 257	100 586	107 602	104 503
Нематеріальні активи	2	58	44	18	7	1	1
Незавершені капітальні інвестиції	10 805	456	416	326	330	78	210
Основні засоби	108 314	52 205	4 237	3 861	3 658	3 743	3 299
Довгострокові фінансові інвестиції	14 707	11 674	1 911	1 225	1 226	7 104	7 104
Залишкова вартість інвестиційної нерухомості	0	0	47 444	47 041	46 576	47 460	46 846
Відстрочені податкові зобов'язання	397	397	1 317	1 722	1 723	1 899	1 899
II. Оборотні активи	12 442	17 100	28 773	21 082	20 679	8 591	8 673
Запаси	5 615	1 828	2 546	2 428	1 451	321	279
Дебіторська заборгованість: за товари та послуги	5 181	7 598	2 499	2 545	8 578	1 838	2 045
за розрахунками з бюджетом	692	78	204	93	272	262	227
за виданими авансами	779	722	5 295	5 569	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	0	432	4 619	4 970	4 971	4 710	4 794
Поточні фінансові інвестиції	0	0	328	4 865	4 865	971	971
Грошові кошти та їх еквіваленти	145	6 401	13 213	126	6	51	2
Інші оборотні активи	30	41	69	0	34	6	4
Витрати майбутніх періодів	271	140	147	37	16	55	17
Баланс	146 938	134 957	122 839	124 376	121 265	116 193	113 176
Пасив							
I. Власний капітал	55 138	68 743	56 635	36 364	53 248	52 891	52 702
Зареєстрований капітал	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600
Капітал у дооцінках	36 364	36 364	36 364	36 364	36 364	36 364	36 364
Резервний капітал	523	523	922	0	0	29	29
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	13 651	27 256	14 749	11 794	12 284	11 898	11 709
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	74 749	35 742	41 956	50 707	50 068	49 576	49 233
Довгострокові кредити банків	50 239	11 358	2 727	0	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	24 500	24 384	39 229	50 707	49 778	49 284	48 941
Довгострокові забезпечення	10	10	10	415	290	292	292
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	17 051	30 462	24 238	20 496	17 949	13 726	11 241
Короткострокові кредити банків	280	7 418	0	0	0	0	2
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	14 849	8 199	5 189	13 643	11 360	7 659	5 687
Поточні зобов'язання за розрахунками:							
з одержаних авансів	17	129	860	158	0	0	0
з бюджетом	465	8 231	914	520	253	185	212
зі страхування	367	165	113	72	87	87	65
з оплати праці	361	78	139	93	190	103	143
із внутрішніх розрахунків	0	0	2	0	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	550	6 008	8 356	6 008	5 932	4 935	4 575
Доходи майбутніх періодів	0	0	0	0	0	0	0
Баланс	146 938	134 957	122 839	124 376	121 265	116 193	113 176

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»

Дані звіту про фінансові результати ТзОВ «Шувар», тис. грн.

Показники	2009	2010	2011	2012	I півр. 2013	2013	I півр. 2014
Чистий дохід від реалізації продукції	44 131	71 825	33 692	22 869	12 647	25 270	12 087
Собівартість реалізованої продукції	17 530	42 255	21 790	16 064	8 943	19 131	9 540
Валовий прибуток (збиток)	26 601	29 570	11 902	6 805	3 704	6 139	2 547
Інші операційні доходи	2 017	9 654	18 504	7 621	291	543	398
Адміністративні витрати	7 482	8 505	8 111	11 492	2 729	4 285	2 291
Витрати на збут	250	264	113	3 163	25	138	107
Інші операційні витрати	3 714	11 108	21 173	2 310	742	1 739	299
Операційний прибуток (збиток)	17 173	19 347	1 009	(2 539)	499	520	248
Інші фінансові доходи	0	78	1 307	301	7	4	0
Інші доходи	31	67 644	5 491	870	0	3 030	0
Фінансові витрати	10 182	8 835	2 697	630	0	10	0
Інші витрати	76	62 817	5 484	1 419	16	2 824	190
Прибуток (збиток) до оподаткування	6 946	15 417	(374)	(3 417)	490	720	58
Податок на прибуток	1 585	1 362	0	0	0	137	0
Чистий прибуток (збиток)	5 362	14 055	(374)	(3 417)	490	583	58

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»