

Рейтинговий звіт НВРМ 003-002

про оновлення кредитних рейтингів

| | |
|--|---|
| Об'єкт рейтингування: | ПАТ «Концерн Хлібпром» |
| Тип рейтингу: | довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою |
| Рейтингова дія: | оновлення |
| Дата оновлення: | 17.09.2010 |
| Рівень кредитного рейтингу Позичальника та 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 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 оновлення кредитних рейтингів агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ПАТ «Концерн Хлібпром» за I півріччя 2010 року, 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 Позичальника

| Дата | 15.06.2010 | 17.09.2010 |
|--|------------|---------------|
| Рівень довгострокового кредитного рейтингу | uaBBB | uaBBB |
| Прогноз | стабільний | стабільний |
| Рейтингова дія | визначення | підтвердження |

Історія кредитного рейтингу облігацій серії D

| Дата | 17.07.2006 | 26.09.2008 | 19.11.2008 | 25.12.2008 | 16.04.2009 | 04.11.2009 | 15.06.2010 | 17.09.2010 |
|--|------------|----------------------------------|------------|---------------|--------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| Рівень довгострокового кредитного рейтингу | uaA- | uaA- | uaBBB | uaBBB | – | uaBBB | uaBBB | uaBBB |
| Прогноз | стабільний | негативний | негативний | негативний | – | стабільний | стабільний | стабільний |
| Рейтингова дія | визначення | підтвердження зі зміною прогнозу | зниження | підтвердження | призупинення | підтвердження зі зміною прогнозу | 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 ПАТ «Концерн Хлібпром» та його боргового зобов'язання підтримується:

- стійкими позиціями підприємства на ринку хліба та хлібобулочних виробів;
- вертикальною інтеграцією;
- диверсифікацією виробничої бази підприємства, яка представлена 15 хлібозаводами та 3 млинами у п'яти областях України.

Рівень кредитного рейтингу ПАТ «Концерн Хлібпром» та його боргового зобов'язання обмежується:

- борговим навантаженням підприємства та високою питомою вагою заборгованості за кредитами в іноземній валюті;
- значною питомою вагою виробництва стандартизованої продукції, ціни на яку підлягають державному регулюванню.

Основні балансові показники, тис. грн.

| Показник | 31.12.2005 | 31.12.2006 | 31.12.2007 | 31.12.2008 | 31.12.2009 | 30.06.2010 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|
| Активи | 148 149 | 312 535 | 420 619 | 598 735 | 711 998 | 651 788 |
| Незавершене будівництво | 6 704 | 2 086 | 15 262 | 16 453 | 77 146 | 19 604 |
| Основні фонди | 60 861 | 100 296 | 113 108 | 337 179 | 320 123 | 368 372 |
| Інвестиційна нерухомість | – | – | – | 35 100 | 36 543 | 36 245 |
| Дебіторська заборгованість | 18 983 | 78 431 | 134 949 | 161 285 | 197 529 | 165 978 |
| Власний капітал | 41 711 | 120 754 | 177 883 | 177 085 | 172 034 | 176 268 |
| Нерозподілений прибуток | 9 544 | 12 319 | 6 137 | (-) 87 144 | (-) 109 768 | (-) 90 714 |
| Банківські кредити | 25 771 | 80 167 | 119 709 | 272 004 | 253 666 | 250 091 |
| Кредиторська заборгованість | 58 589 | 41 244 | 63 486 | 115 795 | 144 365 | 126 535 |

Основні показники фінансово-господарської діяльності, тис. грн.

| Показник | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 6 місяців 2009 | 2009 | 6 місяців 2010 |
|---------------------------------------|---------|---------|------------|------------|-------------------|-----------|-------------------|
| Чистий дохід від реалізації продукції | 134 913 | 302 699 | 383 780 | 457 037 | 233 669 | 543 641 | 315 520 |
| Валовий прибуток | 22 148 | 59 927 | 62 046 | 108 760 | 71 560 | 136 193 | 76 556 |
| Операційний прибуток | 6 567 | 4 744 | (-) 12 901 | (-) 4 048 | 24 605 | 48 757 | 12 795 |
| Чистий прибуток | 8 104 | 5 174 | (-) 2 044 | (-) 97 429 | 3 153 | (-) 6 180 | 4 830 |
| ЕБІТДА | 34 082 | 23 733 | 21 580 | (-) 44 296 | 40 894 | 63 534 | 34 403 |
| Валова рентабельність, % | 16,4 | 19,8 | 16,2 | 23,8 | 30,6 | 25,1 | 24,3 |
| Операційна рентабельність, % | 4,9 | 1,6 | – | – | 10,5 | 9,0 | 4,1 |
| Рентабельність діяльності, % | 6,0 | 1,7 | – | – | 1,3 | – | 1,5 |
| Рентабельність ЕБІТДА, % | 25,3 | 7,8 | 5,6 | – | 17,5 | 11,7 | 10,9 |

ПАТ «Концерн Хлібпром» здійснює діяльність з 2003 року (Свідоцтво про державну реєстрацію (перереєстрацію) від 27.05.2003 р. Серії А01 №208646, код ЄДРПОУ: 05511001). Фактична адреса: м. Львів, вул. Хлібна, 2.

Концерн має 12 підрозділів з виробництва хлібу та 3 підрозділи з виробництва борошна. Крім того, ПАТ «Концерн Хлібром» володіє 100% статутного фонду ТзОВ «Хлібокомбінат Львів» та ТзОВ «Явір-Млин», а також 50,3% акцій ВАТ «Вінницяхліб». За підсумками діяльності Концерну складається консолідована звітність.

ПАТ «Концерн Хлібром» здійснює діяльність на ринку хліба та хлібобулочних виробів, який характеризується стабільним попитом на продукцію. Проте останніми роками офіційні обсяги виробництва хліба знижуються, що пов'язано, насамперед, зі скороченням населення країни. Крім того, офіційною статистикою не враховуються обсяги випікання хліба невеликими пекарнями, супермаркетами та домашніми господарствами. Специфікою ринку є нетривалий термін реалізації продукції, що впливає на кількість виробників та їх частку ринку. Загалом близько половини ринку хліба України займають 6-7 великих виробників, які зосереджують свої потужності в окремих регіонах, а окрім цього, на ринку діє значна кількість невеликих підприємств, а отже, конкуренція на регіональних ринках досить висока. Ринок хліба та хлібобулочних виробів значною мірою залежить від ситуації на ринку борошна та коливань на зерновому ринку, який чутливий до сезонних факторів та державного регулювання. Виробництво та продаж хлібної продукції в Україні регулюється – місцева влада може встановлювати граничну норму рентабельності для окремих сортів соціального хліба. У до кризовий період споживання «соціальних» сортів хліба зменшувалося, що сприяло розвитку напряму виробництва «елітних» сортів, дозволяючи зменшити залежність виробників хліба від державного регулювання, проте в умовах кризи та падіння платоспроможності населення розвиток напряму виробництва «елітних» сортів уповільнився.

ПАТ «Концерн Хлібпром» здійснює виробництво хліба та хлібобулочних виробів та являє собою вертикально-інтегроване об'єднання, яке включає 15 хлібо заводів та 3 млини. Закупівлі зерна та борошна підприємством, а також реалізація готової продукції достатньо диверсифіковані – на найбільших контрагентів, зазвичай, припадає не більше 5% платежів. За дослідженнями ПАТ «Концерн Хлібпром», його частка на національному ринку хліба складає приблизно 7-8%. Концерн виробляє 380 тонн хлібобулочних виробів на добу та 138,5 тис. тонн на рік, його потужності розташовані у п'яти областях України. У I кварталі 2010 року завершено будівництво заводу виробництва заморожених напівфабрикатів потужністю 17 тонн на добу або 6 тис. тонн на рік. Повне завантаження виробництва планується наприкінці 2010 року.

За підсумками 6 місяців 2010 року було реалізовано 61,6 тис. тонн хлібобулочних виробів, що на 3,8% менше, ніж за 6 місяців 2009 року. Скорочення обсягів

реалізації на підприємстві пов'язано із загальноукраїнською тенденцією до зменшення виробництва хліба та хлібобулочних виробів. Виручка від реалізації хліба (з урахуванням компенсації за доставку) у I півріччі 2010 року, порівняно з I півріччям 2009 року, зросла на 5,6%, до 228 699 тис. грн., за рахунок підвищення цін на вироблену продукцію (у середньому на 10%).

Основним джерелом доходу ПАТ «Концерн Хлібпром» є продаж виробленої хлібобулочної продукції, частка доходу від реалізації якої за підсумками року сягає 80-90% чистого обсягу продажів (консолідованих), решту доходів забезпечує продаж зерна, споживчих товарів у магазинах тощо. У I півріччі 2010 року, порівняно з I півріччям 2009 року, чистий дохід від реалізації продукції підприємства зріс на 35,0%, до 315 520 тис. грн. за рахунок підвищення цін на вироблену продукцію та збільшення обсягу продажів інших товарів. Собівартість реалізованої продукції зростала швидше, а отже показники рентабельності зменшилися: валової – на 6,3 відсоткові пункти, до 24,3%, та операційної – на 6,4 відсоткові пункти, до 4,1%. Проте в результаті покращення показників іншої діяльності, а також суттєвого зменшення нарахованого податку на прибуток (з 3 098 тис. грн. до 5 тис. грн.), у I півріччі 2010 року, порівняно з I півріччям 2009 року, сума чистого прибутку зросла в 1,5 рази та склала 4 830 тис. грн., а рентабельність діяльності зросла з 1,3% до 1,5%.

ПАТ «Концерн Хлібпром» планує незначне збільшення виробництва хлібу (до 2% щорік) та виручки від реалізації (до 2-3% щорік). Надалі можливе коригування виробничих планів з урахуванням введення в експлуатацію заводу з виробництва заморожених напівфабрикатів. Прогнозується, що економія на загальновиробничих та загальногосподарських витратах, а також зменшення фінансових витрат нададуть можливість щорічно суттєво збільшувати суму надходжень від операційної діяльності, які буде спрямовано на погашення наявних кредитів. Суттєвих витрат на інвестиційну діяльність не передбачено.

Станом на 30.06.2010 р. фінансові зобов'язання ПАТ «Концерн Хлібпром» було представлено заборгованістю за банківськими кредитами на суму 249 091 тис. грн. (на 1,8% менше, ніж на початок року), у т.ч. короткостроковою – 43 069 тис. грн. Більше ніж 80% заборгованості за кредитами було номіновано в іноземній валюті. Крім того, ПАТ «Концерн Хлібпром» здійснило випуск облігацій серій В, С та D на загальну суму 67 000 тис. грн. Станом на 30.06.2010 р. заборгованість за облігаціями становила 60 133 тис. грн. На кінець півріччя в обігу перебували облігації серії В – 8 500 шт. (100% випуску), серії С – 6 490 шт. (76% випуску) та серії D – 45 200 шт. (90,4% випуску). Зобов'язання за відсотковими доходами та облігаціями, що пред'являються до дострокового викупу, сплачуються вчасно та у повному обсязі. Протягом I півріччя 2010 року в результаті погіршення показників операційної діяльності співвідношення чистого боргу до показника ОЕВІТДА, розрахованого за останні 12 місяців, зросло з 4,8 до 5,2.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг ПАТ «Концерн Хлібпром» підтверджено на рівні **uaBBB**, прогноз «стабільний».

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій ПАТ «Концерн Хлібпром» підтверджено на рівні **uaBBB**, прогноз «стабільний».

Голова рейтингового комітету

О.В. Шубіна

Начальник відділу корпоративних рейтингів

А.Г. Кулик

Начальник сектору рейтингів підприємств АПК

К.С. Васіна

Додатки

Консолідовані балансові дані ПАТ «Концерн Хлібпром», тис. грн.

| Показник | Код рядка | 31.12.2005 | 31.12.2006 | 31.12.2007 | 31.12.2008 | 31.12.2009 | 30.06.2010 |
|--|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| АКТИВ | | | | | | | |
| I. Необоротні активи | | | | | | | |
| Нематеріальні активи: | | | | | | | |
| залишкова вартість | 010 | 317 | 507 | 599 | 1 061 | 922 | 819 |
| первісна вартість* | 011 | 357 | 654 | 906 | 1 561 | 1 773 | 1 860 |
| знос* | 012 | 40 | 147 | 307 | 500 | 851 | 1 041 |
| Незавершене будівництво | 020 | 6 704 | 2 086 | 15 262 | 16 453 | 77 146 | 19 604 |
| Основні засоби: | | | | | | | |
| залишкова вартість | 030 | 60 861 | 100 296 | 113 108 | 337 179 | 320 123 | 368 372 |
| первісна вартість* | 031 | 75 974 | 120 985 | 142 370 | 416 719 | 422 163 | 449 492 |
| знос* | 032 | 15 113 | 20 689 | 29 262 | 79 540 | 102 040 | 81 120 |
| 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 | – | – | 69 916 | – | – | – |
| інші фінансові інвестиції | 045 | 19 | 15 | – | 2 596 | 2 602 | 2 596 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 050 | 116 | 126 | 130 | 95 | 371 | 807 |
| Інвестиційна нерухомість | | | | | | | |
| справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості | 055 | – | – | – | 35 100 | 36 543 | 36 245 |
| первісна вартість інвестиційної нерухомості | 056 | – | – | – | 36 924 | 39 486 | 39 698 |
| знос інвестиційної нерухомості | 057 | – | – | – | 1 824 | 2 943 | 3 453 |
| Відстрочені податкові активи | 060 | 477 | 62 | 1 124 | 28 | 28 | 27 |
| Гудвіл | 065 | – | – | – | 4 689 | 4 561 | 4 527 |
| Інші необоротні активи | 070 | 101 | 1 | – | – | – | – |
| Усього за розділом I | 080 | 68 594 | 103 092 | 200 140 | 397 201 | 442 296 | 432 997 |
| II. Оборотні активи | | | | | | | |
| Запаси: | | | | | | | |
| виробничі запаси | 100 | 9 666 | 22 854 | 16 448 | 24 841 | 21 027 | 15 854 |
| поточні біологічні активи | 110 | 8 | 8 | 4 | – | – | – |
| незавершене виробництво | 120 | 216 | 272 | 447 | 216 | 272 | 993 |
| готова продукція | 130 | 432 | 223 | 317 | 561 | 374 | 725 |
| товари | 140 | 2 523 | 13 997 | 2 527 | 722 | 4 054 | 3 092 |
| Векселі одержані | 150 | – | – | 431 | 881 | 431 | 431 |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: | | | | | | | |
| чиста реалізаційна вартість | 160 | 12 157 | 28 078 | 35 243 | 54 785 | 62 586 | 49 614 |
| первісна вартість | 161 | 12 157 | 28 137 | 35 356 | 55 148 | 62 996 | 50 024 |
| резерв сумнівних боргів | 162 | – | 59 | 114 | 363 | 410 | 410 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: | | | | | | | |
| з бюджетом | 170 | 1 928 | 4 802 | 1 858 | 1 359 | 3 376 | 3 344 |
| за виданими авансами | 180 | 4 338 | 16 131 | 8 046 | 19 842 | 4 786 | 5 470 |
| з нарахованих доходів | 190 | – | – | – | – | – | – |

| Показник | Код рядка | 31.12.2005 | 31.12.2006 | 31.12.2007 | 31.12.2008 | 31.12.2009 | 30.06.2010 |
|--|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| із внутрішніх розрахунків | 200 | 55 | – | – | – | – | – |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 210 | 506 | 29 420 | 89 371 | 84 418 | 126 350 | 107 119 |
| Поточні фінансові інвестиції | 220 | 42 801 | 75 421 | 49 966 | 2 236 | 29 920 | 18 105 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти: | | | | | | | |
| в національній валюті | 230 | 1 550 | 12 550 | 6 281 | 2 615 | 5 278 | 5 354 |
| в іноземній валюті | 240 | – | – | – | 1 | – | 127 |
| Інші оборотні активи | 250 | 3 120 | 5 105 | 9 095 | 3 803 | 4 970 | 3 135 |
| Усього за розділом II | 260 | 79 298 | 208 861 | 220 034 | 196 280 | 263 424 | 213 363 |
| III. Витрати майбутніх періодів | 270 | 257 | 582 | 446 | 2 329 | 1 836 | 3 910 |
| IV. Необоротні активи та групи вибуття | 275 | – | – | – | 2 925 | 4 442 | 1 518 |
| Баланс | 280 | 148 149 | 312 535 | 420 619 | 598 735 | 711 998 | 651 788 |
| ПАСИВ | | | | | | | |
| I. Власний капітал | | | | | | | |
| Статутний капітал | 300 | 17 397 | 90 684 | 150 000 | 150 000 | 159 317 | 159 317 |
| Пайовий капітал | 310 | – | – | – | – | – | – |
| Додатковий вкладений капітал | 320 | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 | 1 181 |
| Інший додатковий капітал | 330 | 13 953 | 13 888 | 13 825 | 106 038 | 115 111 | 98 984 |
| Резервний капітал | 340 | 802 | 3 201 | 7 254 | 7 524 | 7 524 | 7 524 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 350 | 9 544 | 12 319 | 6 137 | (-) 87 144 | (-) 109 768 | (-) 90 714 |
| Неоплачений капітал | 360 | – | – | – | – | – | – |
| Вилучений капітал | 370 | – | – | – | – | (-) 817 | (-) 676 |
| | 375 | – | (-) 648 | (-) 652 | (-) 652 | (-) 652 | (-) 652 |
| Усього за розділом I | 380 | 41 711 | 120 754 | 177 883 | 177 085 | 172 034 | 176 268 |
| Частка меншості у чистому прибутку (збитку) | 385 | – | – | – | (-) 221 | (-) 29 | (-) 864 |
| II. Забезпечення наступних витрат і платежів | | | | | | | |
| Забезпечення виплат персоналу | 400 | – | 3 | 1 503 | 3 611 | 4 912 | 5 909 |
| Інші забезпечення | 410 | 74 | 53 | 6 | 368 | 147 | – |
| Цільове фінансування | 420 | – | – | – | – | – | – |
| Усього за розділом II | 430 | 74 | 56 | 1 509 | 3 979 | 5 059 | 5 909 |
| III. Довгострокові зобов'язання | | | | | | | |
| Довгострокові кредити банків | 440 | 25 362 | 42 307 | 83 862 | 212 790 | 187 323 | 207 022 |
| Інші довгострокові фінансові зобов'язання | 450 | 17 156 | 67 426 | 56 260 | 28 309 | 126 049 | 88 578 |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 460 | 289 | 299 | – | 149 | 72 | 72 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 470 | – | – | – | – | – | – |
| Усього за розділом III | 480 | 42 807 | 110 032 | 140 122 | 241 248 | 313 444 | 295 672 |
| IV. Поточні зобов'язання | | | | | | | |
| Короткострокові кредити банків | 500 | 409 | 37 861 | 26 023 | 25 007 | 33 000 | 26 560 |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями | 510 | – | – | 9 824 | 34 207 | 33 343 | 16 509 |
| Векселі видані | 520 | 4 559 | 2 589 | 1 771 | 1 635 | 10 782 | 5 199 |
| Кредиторська заборгованість за товари | 530 | 26 163 | 28 397 | 24 022 | 24 327 | 36 646 | 32 260 |
| Поточні зобов'язання за розрахунками: | | | | | | | |
| з одержаних авансів | 540 | 5 779 | 6 676 | 4 776 | 5 404 | 1 956 | 765 |
| з бюджетом | 550 | 840 | 801 | 1 032 | 5 866 | 2 467 | 908 |
| з позабюджетних платежів | 560 | – | 1 | 15 | – | – | – |
| зі страхування | 570 | 613 | 929 | 1 513 | 1 858 | 1 816 | 1 938 |
| з оплати праці | 580 | 1 567 | 2 491 | 3 306 | 4 183 | 4 484 | 4 506 |

| Показник | Код рядка | 31.12.2005 | 31.12.2006 | 31.12.2007 | 31.12.2008 | 31.12.2009 | 30.06.2010 |
|--|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| з учасниками | 590 | 7 | 7 | 6 | 6 | 6 | 670 |
| із внутрішніх розрахунків | 600 | 134 | – | – | – | – | – |
| Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу | 605 | – | – | – | – | – | – |
| Інші поточні зобов'язання | 610 | 23 485 | 1 941 | 28 817 | 74 151 | 96 990 | 85 488 |
| Усього за розділом IV | 620 | 63 557 | 81 693 | 101 104 | 176 644 | 221 490 | 174 803 |
| V. Доходи майбутніх періодів | 630 | – | – | – | – | – | – |
| Баланс | 640 | 148 149 | 312 535 | 420 619 | 598 735 | 711 998 | 651 788 |

Дані консолідованого звіту про фінансові результати ПАТ «Концерн Хлібпром», тис. грн.

| Стаття | Код рядка | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 6 місяців 2009 | 2009 | 6 місяців 2010 |
|---|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| I. Фінансові результати | | | | | | | | |
| Доход від реалізації продукції | 010 | 157 593 | 357 570 | 450 282 | 551 201 | 281 903 | 641 047 | 366 119 |
| Податок на додану вартість | 015 | 22 673 | 54 689 | 64 876 | 89 757 | 45 134 | 92 132 | 47 507 |
| Акцизний збір | 020 | – | – | – | – | – | – | – |
| Інші вирахування з доходу | 030 | 6 | 181 | 1 626 | 4 407 | 3 100 | 5 274 | 3 092 |
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 035 | 134 913 | 302 699 | 383 780 | 457 037 | 233 669 | 543 641 | 315 520 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 040 | 112 765 | 242 772 | 321 734 | 348 277 | 162 109 | 407 448 | 238 964 |
| Валовий: | | | | | | | | |
| прибуток | 050 | 22 148 | 59 927 | 62 046 | 108 760 | 71 560 | 136 193 | 76 556 |
| збиток | 055 | – | – | – | – | – | – | – |
| Інші операційні доходи | 060 | 23 591 | 18 110 | 81 888 | 87 832 | 13 023 | 27 183 | 13 403 |
| Адміністративні витрати | 070 | 10 356 | 23 528 | 27 389 | 47 047 | 18 501 | 30 136 | 16 458 |
| Витрати на збут | 080 | 5 272 | 29 739 | 41 431 | 60 389 | 34 097 | 71 865 | 42 664 |
| Інші операційні витрати | 090 | 23 543 | 20 027 | 88 015 | 93 204 | 7 380 | 12 618 | 18 042 |
| Фінансові результати від операційної діяльності: | | | | | | | | |
| прибуток | 100 | 6 567 | 4 744 | – | – | 24 605 | 48 757 | 12 795 |
| збиток | 105 | – | – | 12 901 | 4 048 | – | – | – |
| Доход від участі в капіталі | 110 | – | – | 2 445 | – | – | – | – |
| Інші фінансові доходи | 120 | 8 | 110 | 215 | 5 100 | 4 | 312 | 7 |
| Інші доходи | 130 | 22 988 | 70 517 | 84 151 | 102 780 | 5 949 | 106 253 | 21 367 |
| Фінансові витрати | 140 | 2 521 | 9 996 | 14 329 | 24 806 | 19 410 | 35 871 | 15 793 |
| Витрати від участі в капіталі | 150 | – | – | 50 | – | – | – | – |
| Інші витрати | 160 | 18 034 | 58 361 | 62 045 | 173 375 | 5 092 | 120 030 | 12 699 |
| Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування | | | | | | | | |
| прибуток | 170 | 9 008 | 7 015 | – | – | 6 056 | – | 5 677 |
| збиток | 175 | – | – | 2 514 | 94 349 | – | 579 | – |
| Податок на прибуток від звичайної діяльності | 180 | 917 | 1 841 | (-) 364 | 3 324 | 3 098 | 5 495 | 5 |
| Доход з податку на прибуток від звичайної діяльності | 185 | – | – | – | – | – | – | – |
| Фінансові результати від звичайної діяльності: | | | | | | | | |
| прибуток | 190 | 8 091 | 5 174 | – | – | 2 958 | – | 5 672 |
| збиток | 195 | – | – | 2 150 | 97 673 | – | 6 074 | – |
| Надзвичайні: | | | | | | | | |
| доходи | 200 | 13 | – | 106 | 23 | 68 | 136 | 22 |
| витрати | 205 | – | – | – | – | – | – | – |
| Податки з надзвичайного прибутку | 210 | – | – | – | – | – | – | – |
| Частка меншості у чистому прибутку | 215 | – | – | – | 221 | 127 | (-) 242 | -864 |
| Чистий: | | | | | | | | |
| прибуток | 220 | 8 104 | 5 174 | – | – | 3 153 | – | 4 830 |
| збиток | 225 | – | – | 2 044 | 97 429 | – | 6 180 | – |