

## **Рейтинговий звіт FRSH 001-004 про оновлення кредитного рейтингу**

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ПрАТ «Фуршет»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового зобов'язання:	іменні, відсоткові, забезпечені
Обсяг випуску:	серія Е – 200 000 000 грн. на загальну суму: 200 000 000 грн.
Номинальна вартість однієї облігації:	серія Е - 1 000,0 грн.
Кількість:	серія Е - 200 000 шт. загальною кількістю: 200 000 шт.
Термін розміщення:	серія Е - 10.10.2008 р.-10.09.2009 р.
Термін обігу:	після реєстрації ДКЦПФР звіту про результати розміщення облігацій та видачі свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій до 07.10.2011 р.
Термін погашення:	серія Е - 07.10.2011 р. - 08.10.2011 р.
Відсоткова ставка:	серія Е - на 9-12 відсоткові періоди - 20% річних
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	14.08.2008 р.
Дата оновлення:	03.03.2011 р.
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	uaA-
Прогноз:	негативний

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 ПрАТ «Фуршет» за II півріччя 2009 року, I півріччя 2010 року, а також внутрішню інформацію, надану підприємством у ході рейтингового процесу. Було проаналізовано інформацію стосовно усіх істотних аспектів діяльності товариства.

Кредитний рейтинг ґрунтується на інформації, наданій самим 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	14.08.2008	21.09.2008	30.04.2009	26.06.2009	13.10.2009	31.03.2010	03.03.2011
Рівень кредитного рейтингу	uaAA-	uaAA-	uaAA-	uaA-	-	uaA-	uaA-
Прогноз	стабільний	негативний	негативний	негативний	-	негативний	негативний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження зі зміною прогнозу	призупинений	зниження	призупинення	підтвердження	підтвердження

Позичальник або окремий борговий інструмент з рейтингом «**uaA**» характеризується ВИСОКОЮ кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Рівень кредитоспроможності чутливий до впливу несприятливих комерційних, фінансових та економічних умов.

Знак «→» позначає проміжну категорію (рівень) рейтингу відносно основних категорій (рівнів).

«Негативний» прогноз вказує на можливість зниження рейтингу протягом року при збереженні негативних тенденцій і реалізації поточних ризиків.

### **Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ПрАТ «Фуршет» підтримується:**

- провідними ринковими позиціями групи «Фуршет»: торговельна мережа «Фуршет» станом на 31.12.2010 р. налічувала 106 супермаркетів в Україні та 9 – у Молдові (у 2010 році було відкрито 7 нових магазинів).

### **Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ПрАТ «Фуршет» обмежується:**

- борговим навантаженням групи компаній, а також високою питомою вагою зобов'язань у кредитному портфелі номінованих в іноземній валюті;
- посиленням конкуренції в сегменті продуктового ритейлу.

## Основні показники

### Основні балансові показники ПрАТ «Фуршет»

Показник	2006	2007	2008	I півр. 2009	2009	I півр. 2010
Нематеріальні активи	8 672,6	17 142,9	20 010,0	19 402,0	20 166,0	19 017,0
Запаси	3 472,8	8 464,8	6 644,0	10 970,0	4 235,0	5 068,0
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	1 634,9	593,5	4 636,0	556,0	1 089,0	750,0
Дебіторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	38 173,3	49 629,2	42 245,0	17 658,0	22 974,0	35 959,0
Поточні фінансові інвестиції	0,0	189 861,3	197 165,0	150 000,0	100 000,0	100 000,0
Статутний капітал	237,5	2 000,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	54,4	(2 077,0)	(1 879,0)	(3 936,0)	(4 478,0)	(9 411,0)
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	4 334,9	255 734,8	205 213,0	125 387,0	154 666,0	47 646,0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	0,0	0,0	33 011,0	952,0	271,0	95 692,0
Зобов'язання із внутрішніх розрахунків	2,9	22 773,0	55 357,0	91 940,0	15 640,0	43 401,0

Джерело: фінансова звітність ПрАТ «Фуршет»

### Основні показники звіту про фінансові результати ПрАТ «Фуршет»

Показник	2006	2007	2008	I півр. 2009	2009	I півр. 2010
Чистий дохід від реалізації продукції	8 560,7	15 647,4	46 799,0	8 342,0	26 811,0	7 135,0
Валовий прибуток (збиток)	2 049,1	2 526,5	5 523,0	1 105,0	2 483,0	923,0
Інші операційні доходи	10 936,2	27 311,4	52 725,0	19 550,0	52 483,0	19 385,0
Інші операційні витрати	1,5	492,2	11 520,0	1 927,0	12 227,0	476,0
Прибуток (збиток) від операційної діяльності	5 181,7	5 555,0	8 333,0	(683,0)	2 828,0	1 709,0
Інші фінансові доходи	6 068,2	6 463,2	25 175,0	11 967,0	19 029,0	5 688,0
Дохід від участі в капіталі	0,0	1 311,0	3 014,0	3 652,0	3 652,0	0,0
Фінансові витрати	10 203,1	14 392,7	33 078,0	15 219,0	28 542,0	13 288,0
Прибуток (збиток) до оподаткування	963,5	(2 374,7)	430,0	(283,0)	(4 418,0)	(5 891,0)
Податок на прибуток	413,8	358,0	239,0	87,0	(2 185,0)	(1 439,0)
Чистий прибуток (збиток)	549,7	(2 016,7)	191,0	(16,0)	(2 233,0)	(4 452,0)

Джерело: фінансова звітність ПрАТ «Фуршет»

ПрАТ «Фуршет» створене у 2002 році і здійснює роздрібну торгівлю продовольчими та непродовольчими товарами через мережу супермаркетів. 100% акцій ПрАТ «Фуршет» належать компанії з обмеженою відповідальністю «Anthousa Limited». Ліцензій та дозволів у товариства немає.

ПрАТ «Фуршет» є управляючою компанією напряму роздрібних продажів (ритейлу) групи «Фуршет». Групу було засновано у 1998 році. Ще одним напрямом діяльності Групи є послуги, пов'язані з комерційною нерухомістю; управляючою компанією цього напряму є ТОВ «Господарник». Управління Групою здійснює компанія «Anthousa Limited», основними акціонерами якої є «Boule Capital Ltd.» та група «Auchan». Поручителем за випуском облігацій Емітента виступає ТОВ «Господарник», яке управляє нерухомим майном, що перебуває у власності Групи.

За підсумками I півріччя 2010 року аналізованого періоду індекс зростання обсягу обороту роздрібною торгівлі в Україні становив 102,3%, порівняно з I півріччям 2009 року (у натуральному вимірі обсяг товарообігу за підсумками I півріччя 2010 року становив 231,4 млрд. грн.). При цьому слід зазначити, що на формування позитивних показників вплинули наступні фактори: низька порівняльна база, а також зміни в методиці розрахунків Держкомстату обсягів роздрібною торгівлі українських підприємств; зростання цін. Якщо виходити з офіційних даних Держкомстату, третій місяць підряд в Україні була зафіксована дефляція (зниження індексу споживчих цін склало в червні 2010 р. 0,4%; травні - 0,6%; квітні - 0,3%). На думку агентства, незначне зниження індексу обумовлене сезонним збільшенням пропозиції товарів продовольчої групи, що відповідно привело до коректування цін. Однак у річному вирахованні рівень інфляції продовжує залишатися високим (106,9%).

Обсяг роздрібного товарообороту підприємств, які здійснюють діяльність з роздрібною торгівлі в Україні у I півріччі 2010 року становив 121,6 млрд. грн., що у порівняних цінах на 2,5% вище, ніж аналогічний показник I півріччя 2009 року. Несуттєве зростання викликано поступовим відновленням економічної активності галузей, орієнтованих на внутрішній споживчий ринок (легка промисловість, харчова й переробна промисловість). Крім того, збільшення роздрібного товарообігу в Україні підтримується ростом реальної заробітної плати населення (за підсумками січня-червня 2010 року – 108,6%).

Загалом вітчизняний ринок роздрібною торгівлі протягом 2009-2010 рр. стає більш концентрованим, в результаті чого поступово збільшується питома вага найбільших роздрібних мереж. Організована торгівля (у т.ч. мережева торгівля) займає близько 55-60% ринку роздрібною торгівлі України, ринки – відповідно 40-45%. На сучасному етапі поступового виходу українського роздрібного ринку з кризового становища спостерігається перехід операторів на нові формати організації торгівлі, а також якісне зростання ринку (вдосконалення послуг, сервісів, орієнтованих на потреби споживачів).

В Україні конкурентами ПрАТ «Фуршет» є національні мережі «АТБ-Маркет», «Сільпо», «Велика кишеня».

Учасники ринку, що працюють в різних торговельних форматах, у 2010 році зосередяться на утриманні наявних позицій, на оптимізації товарних портфелів. Крім того, Агентство «Кредит-Рейтинг» очікує, що у 2010 році оператори українських мереж роздрібної торгівлі зштовхнуться з аналогічними проблемами, які були характерні для 2009 року, а саме: проведення подальшої роботи з реструктуризації існуючих зобов'язань. При цьому, основними факторами, які стримують відновлення ринку роздрібної торгівлі України є: існує боргове навантаження підприємств; незначні обсяги кредитування галузі комерційними банками; поступове зростання орендних ставок торговельних площ; повільні темпи зростання споживчого попиту.

Станом на 31.12.2010 р. мережа налічувала 106 супермаркетів в Україні та 9 – у Молдові. Протягом 2010 року групою «Фуршет» було відкрито 7 магазинів бізнес формату загальною торговельною площею 12,8 тис. кв. м. Всього станом на кінець 2010 року торговельна площа мережі дорівнювала близько 168 тис. кв. м.

За підсумками 2010 року загальний обсяг товарної виручки мережі «Фуршет» становив 5 701 860,0 тис. грн., що на 2,5% нижче показника 2009 року (5 848 232,0 тис. грн.). Відповідно обсяг середньомісячної виручки на 1 кв. м мережі за підсумками 2010 року мав тенденцію до зниження на 3,7% до 2,83 тис. грн. у порівнянні з 2009 роком. Загалом серед 8 регіонів, що охоплює мережа «Фуршет», виділяються Київський, Центральний і Дніпропетровський регіони з найбільшою загальною площею. Найбільший середньомісячний дохід на 1 кв. м як і раніше спостерігається у Київському регіоні. При цьому загальна торговельна площа мережі збільшилась на 1,4% до рівня в 168,1 тис. кв. м., що пов'язано з відкриттям нових магазинів. У структурі продажів у розрізі товарних груп найсуттєвіша питома вага належить швидкопсувним продуктам харчування та алкогольним і тютюновим товарам.

Група «Фуршет» також розвиває сегмент «private label» під ТМ «Фуршет» для низки товарів: як продуктів харчування, так і непродовольчих товарів. За підсумками 2010 року близько 8-10% від загального обсягу продажів припадає на реалізацію продукції власного виробництва, у 2011 році Групою заплановано поступове збільшення обсягів продажів продукції «private label».

Протягом I півріччя 2009-2010 рр. валюта балансу ПрАТ «Фуршет» зменшилась на 18% до 187 704,0 тис. грн., переважно за рахунок поточних фінансових інвестицій та залишків товарно-матеріальних запасів. Необоротні активи Емітента станом на 30.06.2010 р. дорівнювали 41 674,0 тис. грн., несуттєво збільшившись протягом аналізованого періоду на 757,0 тис. грн. за рахунок відстрочених податкових активів. Необоротні активи підприємства сформовані, насамперед балансовою вартістю нематеріальних активів – 19 017,0 тис. грн., основних засобів – 5 603,0 тис. грн., фінансовими інвестиціями – 14 797,0 тис. грн. Оборотні активи Емітента протягом I півріччя 2009-2010 рр. зменшились на 40 664,0 тис. грн. до 144 491,0 тис. грн. за рахунок, переважно поточних фінансових інвестицій – 100 000,0 тис. грн. Крім того, оборотні активи підприємства складаються з наступних основних складових: товарно-матеріальні запаси – 5 068,0 тис. грн., поточна дебіторська заборгованість – 39 073,0 тис. грн.

Для фінансування поточної діяльності ПрАТ «Фуршет» використовує переважно короткострокові джерела – 146 942,0 тис. грн. Поточні зобов'язання підприємства сформовані за рахунок наступних основних статей: поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями – 95 692,0 тис. грн. або 65% поточних зобов'язань (заборгованість за відсотковими облигаціями); кредиторська заборгованість за внутрішніми розрахунками – 43 401,0 тис. грн. (розрахунки з постачальниками тощо). Довгострокові зобов'язання переважно сформовані заборгованістю за облигаціями – 47 646,0 тис. грн. (25% валюти балансу). Діяльність аналізованого підприємства не була забезпечена власним капіталом, статутний фонд товариства дорівнював 2 000,0 тис. грн., непокритий збиток – (-) 9 411,0 тис. грн.

Протягом аналізованого періоду ПрАТ «Фуршет» не використовувало кредитів.

Група «Фуршет» використовує як довгострокові, так і короткострокові джерела фінансування. Загальна заборгованість Групи станом 31.12.2010 р. дорівнювала 1 381 709,4 тис. грн. (станом на 31.12.2009 р. – 1 462 098,8 тис. грн.).

У 2005-2006 рр. ПрАТ «Фуршет» здійснило розміщення іменних відсоткових облигацій у бездокументарній формі серій А, В, С на загальну суму 100,0 млн. грн., забезпечених порукою «Anthousa Limited». Станом на 31.12.2010 р. облигації серій А, В, С погашені у повному обсязі.

Облигації серії D станом на 01.01.2010 р. перебували у обігу на загальну кількість 56 082 шт. У 2009 році підприємством було досягнуто домовленість з власником облигацій щодо реструктуризації облигацій у кількості 49 915 шт. (договір від 18.05.2009 р.) на 18 місяців та 25 875 шт. (договір від 29.05.2009 р.) на 13 місяців. За рештою інвесторів також була досягнута угода про реструктуризацію облигацій протягом 3 місяців, починаючи з 16 червня 2009 року. Термін погашення цих облигацій – 16 листопада 2010 року. Згідно затвердженого графіку реструктуризації ПрАТ «Фуршет» частково здійснило викуп облигацій серії D, за рештою заборгованості наразі підприємством проводяться переговори з власниками цінних паперів щодо подальшої реструктуризації зобов'язань за облигаціями.

Крім того ПрАТ «Фуршет» здійснило випуск трирічних облигацій серії E у вільний обіг на суму 200,0 млн. грн., із яких було розміщено облигацій на суму 50 000,0 тис. грн. Метою використання 100% фінансових ресурсів, залучених від продажу облигацій було фінансування розвитку торгової мережі ПрАТ «Фуршет». Згідно умов випуску 09.10.2009 р. була передбачена оферта. До дострокового викупу облигації було пред'явлено у сумі 50 000,0 тис. грн. Зобов'язання за даним випуском було реструктуризовано до листопада 2011 року. З метою погашення облигацій серії E у липні 2010 року ПрАТ «Фуршет» залучило банківський кредит. За даними Емітента на сьогодні відсоткові облигації серії E погашено у повному обсязі, компанією подано документи до ДКЦПФР щодо скасування реєстрації випуску облигацій.

## Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій ПрАТ «Фуршет» підтверджено на рівні **uaA-**, прогноз **«негативний»**.

Голова рейтингового комітету

*О. К. Самойлова*

Начальник відділу корпоративних рейтингів

*А. Г. Кулик*

Провідний фінансовий аналітик відділу  
корпоративних рейтингів

*О. В. Чорноротов*



## **Додатки**

## Балансові дані ПрАТ «Фуршет», тис. грн.

Показник	2006	2007	2008	I півр. 2009	2009	I півр. 2010
<b>Актив</b>						
<b>I. Необоротні активи</b>	<b>28 930,6</b>	<b>37 200,3</b>	<b>44 213,0</b>	<b>40 917,0</b>	<b>42 039,0</b>	<b>41 674,0</b>
Нематеріальні активи	8 672,6	17 142,9	20 010,0	19 402,0	20 166,0	19 017,0
Незавершене будівництво	1 177,9	922,3	1 675,0	911,0	433,0	1,0
Основні засоби	2 969,1	4 008,1	7 301,0	5 805,0	5 875,0	5 603,0
Довгострокові фінансові інвестиції	16 111,0	14 797,2	14 797,0	14 797,0	14 797,0	14 797,0
Відстрочені податкові активи	0,0	329,8	428,0	0,0	766,0	2 254,0
<b>II. Оборотні активи</b>	<b>78 970,0</b>	<b>250 202,9</b>	<b>253 850,0</b>	<b>185 155,0</b>	<b>129 863,0</b>	<b>144 491,0</b>
Запаси	3 472,8	8 464,8	6 644,0	10 970,0	4 235,0	5 068,0
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	1 634,9	593,5	4 636,0	556,0	1 089,0	750,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1 131,0	71,8	0,0	35,0	5,0	0,0
за виданими авансами	126,3	136,7	987,0	835,0	768,0	1 167,0
Із внутрішніх розрахунків	38 173,3	49 629,2	42 245,0	17 658,0	22 974,0	35 959,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	0,0	1,0	21,0	30,0	570,0	1 197,0
Поточні фінансові інвестиції	0,0	189 861,3	197 165,0	150 000,0	100 000,0	100 000,0
Грошові кошти та їх еквіваленти	34 431,7	553,0	476,0	239,0	222,0	350,0
Інші оборотні активи	0,0	891,6	1 676,0	1 180,0	0,0	0,0
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>1 107,9</b>	<b>1 475,9</b>	<b>3 915,0</b>	<b>2 880,0</b>	<b>2 207,0</b>	<b>1 539,0</b>
<b>Баланс</b>	<b>109 008,5</b>	<b>288 879,1</b>	<b>301 978,0</b>	<b>228 952,0</b>	<b>174 109,0</b>	<b>187 704,0</b>
<b>Пасив</b>						
<b>I. Власний капітал</b>	<b>291,7</b>	<b>(77,0)</b>	<b>121,0</b>	<b>(1 936,0)</b>	<b>(2 478,0)</b>	<b>(7 411,0)</b>
Статутний капітал	237,5	2 000,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	54,4	(2 077,0)	(1 879,0)	(3 936,0)	(4 478,0)	(9 411,0)
<b>II. Забезпечення наступних витрат та платежів</b>	<b>0,0</b>	<b>430,0</b>	<b>564,0</b>	<b>564,0</b>	<b>532,0</b>	<b>517,0</b>
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>	<b>105 357,7</b>	<b>255 734,8</b>	<b>205 213,0</b>	<b>126 652,0</b>	<b>154 666,0</b>	<b>47 646,0</b>
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	4 334,9	255 734,8	205 213,0	125 387,0	154 666,0	47 646,0
Відстрочені податкові зобов'язання	141,6	0,0	0,0	1 265,0	0,0	0,0
Інші довгострокові зобов'язання	100 881,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>	<b>3 359,1</b>	<b>32 791,7,2</b>	<b>96 080,0</b>	<b>103 672,0</b>	<b>21 389,0</b>	<b>146 942,0</b>
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	0,0	0,0	33 011,0	952,0	271,0	95 692,0
Векселі видані	0,0	0,0	0,0	0,0	405,0	390,0
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	3 044,5	8 872,0	5 426,0	8 573,0	3 718,0	2 994,0
Поточні зобов'язання за розрахунками:						
з одержаних авансів	6,4	194,7	29,0	171,0	153,0	175,0
з бюджетом	15,9	178,7	154,0	94,0	59,0	72,0
зі страхування	0,0	168,4	177,0	181,0	108,0	127,0
з оплати праці	0,3	341,9	404,0	395,0	276,0	299,0
Із внутрішніх розрахунків	2,9	22 773,0	55 357,0	91 940,0	15 640,0	43 401,0
Інші поточні зобов'язання	289,1	263,0	1 522,0	1 366,0	759,0	3 792,0
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>10,0</b>
<b>Баланс</b>	<b>109 008,5</b>	<b>288 879,1</b>	<b>301 978,0</b>	<b>228 952,0</b>	<b>174 109,0</b>	<b>187 704,0</b>

Джерело: Статистична фінансова звітність підприємства

**Звіт про фінансові результати ПрАТ «Фуршет», тис. грн.**

Показник	2006	2007	2008	I півр. 2009	2009	I півр. 2010
Чистий дохід від реалізації продукції	8 560,7	15 647,4	46 799,0	8 342,0	26 811,0	7 135,0
Собівартість реалізованої продукції	6 511,6	13 120,9	41 276,0	7 237,0	24 811,0	6 212,0
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>2 049,1</b>	<b>2 526,5</b>	<b>5 523,0</b>	<b>1 105,0</b>	<b>2 483,0</b>	<b>923,0</b>
Інші операційні доходи	10 936,2	27 311,4	52 725,0	19 550,0	52 483,0	19 385,0
Адміністративні витрати	7 513,5	23 646,4	38 395,0	19 054,0	39 554,0	18 123,0
Витрати на збут	288,6	144,3	0,0	357,0	357,0	0,0
Інші операційні витрати	1,5	492,2	11 520,0	1 927,0	12 227,0	476,0
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності</b>	<b>5 181,7</b>	<b>5 555,0</b>	<b>8 333,0</b>	<b>(683,0)</b>	<b>2 828,0</b>	<b>1 709,0</b>
Інші фінансові доходи	6 068,2	6 463,2	25 175,0	11 967,0	19 029,0	5 688,0
Дохід від участі в капіталі	0,0	1 311,0	3 014,0	3 652,0	3 652,0	0,0
Фінансові витрати	10 203,1	14 392,7	33 078,0	15 219,0	28 542,0	13 288,0
Інші витрати	83,3	0,0	0,0	0,0	1 385,0	0,0
<b>Прибуток (збиток) до оподаткування</b>	<b>963,5</b>	<b>(2 374,7)</b>	<b>430,0</b>	<b>(283,0)</b>	<b>(4 418,0)</b>	<b>(5 891,0)</b>
Податок на прибуток	413,8	358,0	239,0	87,0	(2 185,0)	(1 439,0)
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	<b>549,7</b>	<b>(2 016,7)</b>	<b>191,0</b>	<b>(16,0)</b>	<b>(2 233,0)</b>	<b>(4 452,0)</b>

*Джерело: Статистична фінансова звітність підприємств*

## Балансові дані ТОВ «Господарник», тис. грн.

Показник	2006	2007	2008	I півр. 2009	2009
<b>Актив</b>					
<b>I. Необоротні активи</b>	<b>283 301,9</b>	<b>867 217,0</b>	<b>957 989,0</b>	<b>1 030 123,0</b>	<b>1 005 433,0</b>
Незавершене будівництво	90 848,5	282 552,7	69 815,0	53 352,0	56 667,0
Основні засоби	142 683,8	497 594,1	819 213,0	944 370,0	916 622,0
Довгострокові фінансові інвестиції	0,0	0,0	58 589,0	22 803,0	22 803,0
Інші необоротні активи	0,0	0,0	3 056,0	2 679,0	2 819,0
<b>II. Оборотні активи</b>	<b>132 632,5</b>	<b>45 562,8</b>	<b>57 403,0</b>	<b>48 328,0</b>	<b>54 744,0</b>
Запаси	13,5	6,6	0,0	0,0	0,0
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	20 502,1	1 752,3	2 009,0	226,0	1 852,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:					
з бюджетом	7 425,6	12 054,2	10 844,0	6 662,0	3 548,0
за виданими авансами	20 487,5	5 512,7	6 485,0	5 351,0	4 717,0
із внутрішніх розрахунків	10 375,7	19 617,6	18 726,0	23 863,0	37 887,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	3,0	0,0	9,0	44,0	7,0
Грошові кошти та їх еквіваленти	33 581,1	229,8	4 732,0	1 052,0	78,0
Інші оборотні активи	2 994,0	4 024,0	12 199,0	11 130,0	6 655,0
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>9,6</b>	<b>419,3</b>	<b>26,0</b>	<b>26,0</b>	<b>21,0</b>
<b>Баланс</b>	<b>415 944,0</b>	<b>913 199,1</b>	<b>1 015 418,0</b>	<b>1 078 477,0</b>	<b>1 060 198,0</b>
<b>Пасив</b>					
<b>I. Власний капітал</b>	<b>45 832,2</b>	<b>443 138,4</b>	<b>266 237,0</b>	<b>353 470,0</b>	<b>308 184,0</b>
Статутний капітал	520,4	520,4	520,0	520,0	520,0
Інший додатковий капітал	55 576,0	480 174,0	452 375,0	550 307,0	546 502,0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(10 263,8)	(37 556,1)	(189 714,0)	(197 357,0)	(238 838,0)
<b>II. Забезпечення наступних витрат і платежів</b>	<b>36,0</b>	<b>75,4</b>	<b>105,0</b>	<b>109,0</b>	<b>98,0</b>
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>	<b>315 789,7</b>	<b>377 254,6</b>	<b>556 300,0</b>	<b>610 817,0</b>	<b>580 417,0</b>
Довгострокові кредити банків	77 021,7	78 052,0	95 228,0	94 384,0	78 380,0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	185 563,7	220 825,0	357 395,0	364 142,0	342 713,0
Відстрочені податкові зобов'язання	21 204,3	78 377,6	103 677,0	152 291,0	159 324,0
Інші довгострокові зобов'язання	32 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>	<b>54 286,1</b>	<b>92 727,4</b>	<b>192 773,0</b>	<b>114 078,0</b>	<b>171 496,0</b>
Короткострокові кредити банків	20 250,0	23 417,0	75 894,0	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	9 680,0	51 692,1	46 552,0	7 836,0	6 393,0
Поточні зобов'язання за розрахунками					
з одержаних авансів	228,1	12 908,3	35 589,0	36 637,0	33 805,0
з бюджетом	1 703,2	0,0	317,0	698,0	452,0
зі страхування	14,1	20,2	20,0	18,0	14,0
з оплати праці	33,1	43,5	56,0	40,0	37,0
із внутрішніх розрахунків	11 909,0	1 812,0	26 796,0	24 633,0	19 633,0
Інші поточні зобов'язання	10 468,6	2 780,0	7 549,0	21 161,0	31 429,0
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>
<b>Баланс</b>	<b>415 944,0</b>	<b>913 199,1</b>	<b>1 015 418,0</b>	<b>1 078 477,0</b>	<b>1 060 198,0</b>

Джерело: Статистична фінансова звітність підприємства

## Звіт про фінансові результати ТОВ «Господарник», тис. грн.

Показник	2006	2007	2008	I півр. 2009	2009
<b>Чистий дохід від реалізації продукції</b>	<b>55 486,1</b>	<b>57 842,3</b>	<b>94 658,0</b>	<b>72 206,0</b>	<b>145 496,0</b>
Собівартість реалізованої продукції	41 365,7	63 731,2	101 097,0	66 386,0	133 711,0
<b>Валовий прибуток/ (збиток)</b>	<b>14 102,4</b>	<b>(5 888,9)</b>	<b>(6 439,0)</b>	<b>5 820,0</b>	<b>11 785,0</b>
Інші операційні доходи	194 913,2	37 496,4	60 602,0	6,0	7 266,0
Адміністративні витрати	2 801,3	1 258,3	1 095,0	789,0	1 688,0
Інші операційні витрати	196 134,9	37 794,7	232 611,0	1 353,0	31 111,0
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності</b>	<b>10 079,4</b>	<b>(7 445,5)</b>	<b>(179 543,0)</b>	<b>3 684,0</b>	<b>(13 748,0)</b>
Інші фінансові доходи	22,6	2 517,7	122,0	60,0	75,0
Інші доходи	6 585,2	0,0	11 093,0	91 837,0	93 582,0
Фінансові витрати	13 263,5	22 106,5	28 172,0	20 890,0	42 592,0
<b>Прибуток (збиток) до оподаткування</b>	<b>(4 256,7)</b>	<b>(27 034,3)</b>	<b>(196 554,0)</b>	<b>8 540,0</b>	<b>(29 014,0)</b>
Податок на прибуток	3 567,2	95,8	44 813,0	13 421,0	21 721,0
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	<b>(7 823,9)</b>	<b>(25 356,8)</b>	<b>(151 741,0)</b>	<b>(4 881,0)</b>	<b>(50 735,0)</b>

Джерело: Статистична фінансова звітність підприємства