

Рейтинговий звіт SHUV 003-014 про оновлення кредитних рейтингів

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТзОВ «ТК «Шувар»
Тип кредитного рейтингу:	довгострокові кредитні рейтинги за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового інструменту:	іменні відсоткові облігації
Загальний обсяг випуску:	серія В – 20 000 000,00 грн. на загальну суму: 20 000 000,00 грн. серія С – 70 000 000,0 грн. на загальну суму: 70 000 000,0 грн.
Номінальна вартість однієї облігації:	серій В, С – 1 000,0 грн.
Кількість облігацій:	серія В – 20 000 штук загальна кількість: 20 000 штук серія С – 70 000 штук загальна кількість: 70 000 штук
Відсоткова ставка:	серія В - 0,05% річних
Термін розміщення:	серія В - з 21.06.2007 р. по 20.06.2008 р. серія С - з 01.03.2017 р. по 28.02.2018 р.
Термін обігу:	після реєстрації НКЦПФР звіту про результати розміщення облігацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій до: серії В - 19.06.2024 р. серії С – 25.12.2016 р.
Термін погашення:	серія В - з 20.06.2024 р. по 20.07.2024 р. серія С – з 26.12.2026 р. по 26.02.2027 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	серія В - 05.06.2007 р. серія С – 25.07.2017 р.
Дата оновлення:	27.06.2024 р.
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	серія В: uaBBB серія С: uaBBB
Прогноз:	стабільний

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

Вихідна інформація

Для проведення процедури оновлення кредитних рейтингів агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ТзОВ «ТК «Шувар» за II півріччя та 2023 рік у цілому, а також внутрішню інформацію, надану компанією у ході рейтингового процесу.

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 випуску облігацій серії В

Дата	05.06.2007	22.06.2010	23.06.2016	22.12.2016	25.07.2017	23.11.2017	31.05.2018	20.11.2018	23.07.2019
Рівень кредитного рейтингу	uaB-	uaB	uaB	uaB	uaBB	uaBB+	uaBB+	uaBB+	uaBBB
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	позитивний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підвищення	підтвердження	підтвердження	підвищення	підвищення	підтвердження	підтвердження зі міною прогнозу	підвищення зі міною прогнозу
Дата	24.12.2019	20.08.2020	02.02.2021	15.07.2021	16.12.2021	28.02.2022	21.07.2022	03.01.2023	25.07.2023
Рівень кредитного рейтингу	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний	у розвитку	у розвитку
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку
Дата	28.11.2023	27.06.2024							
Рівень кредитного рейтингу	uaBBB	uaBBB							
Прогноз	у розвитку	стабільний							
Рейтингова дія	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та виведенням з Контрольного списку							

Історія кредитного рейтингу випуску облігацій серії С

Дата	25.07.2017	31.05.2018	31.05.2018	20.11.2018	23.07.2019	24.12.2019	20.08.2020
Рівень кредитного рейтингу:	uaBB	uaBB+	uaBB+	uaBB+	uaBBB	uaBBB	uaBBB
Прогноз:	стабільний	стабільний	стабільний	позитивний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія:	визначення	підвищення	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу	підвищення зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження
Дата	02.02.2021	15.07.2021	16.12.2021	28.02.2022	21.07.2022	03.01.2023	25.07.2023
Рівень кредитного рейтингу:	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB
Прогноз:	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний	у розвитку	у розвитку
Рейтингова дія:	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку
Дата	28.11.2023	27.06.2024					
Рівень кредитного рейтингу:	uaBBB	uaBBB					
Прогноз:	у розвитку	стабільний					
Рейтингова дія:	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку					

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.

Прогноз «стабільний» вказує на відсутність на поточний момент передумов для зміни рейтингу протягом року.

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТзОВ «ТК «Шувар» підтримується:

- провідними ринковими позиціями підприємства – ТзОВ «ТК «Шувар» є одним з найбільших операторів ринків сільськогосподарської продукції у Західному регіоні України;
- прибутковою операційною діяльністю;
- сталим рівнем попиту з боку споживачів на основні види послуг та сервісів, які надає ТзОВ «ТК «Шувар».

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТзОВ «ТК «Шувар» обмежується:

- негативним впливом наслідків російської військової агресії проти України на економіку країни, що може призвести до істотного обмеження бізнес-активності та купівельної спроможності населення України;
- невідповідністю параметрів випуску облігацій підприємства ринковим параметрам випуску відсоткових облігацій*.

* Облігації серії В: 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	2017	2018	2019	2020	6M2021*	2021	2022	2023
Активи	247 706	179 815	275 513	246 982	129 088	152 914	255 556	262 996
Незавершені капітальні інвестиції	88 782	6 182	4 985	5 257	3	16 667	262	296
Основні засоби (у т.ч. інвестиційна нерухомість)	4 914	28 560	36 057	28 528	126 152	128 009	250 391	250 178
Поточна дебіторська заборгованість	34 345	31 188	8 898	6 214	302	7 181	4 428	3 796
Власний капітал	42 651	42 658	201 023	204 886	99 244	102 879	201 399	219 592
Поточна кредиторська заборгованість	4 725	4 722	2 359	3 575	1 433	3 732	4 478	6 651

*ТзОВ «ТК «Шувар» розпочало свою діяльність як правонаступник ТзОВ «Шувар» у березні 2021 року

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «ТК «Шувар»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2017	2018	2019	2020	6M2021*	2021	2022	2023
Чистий дохід від реалізації	36 902	46 443	38 612	32 841	3 443	19 459	28 670	45 436
Валовий прибуток	5 188	10 613	12 784	9 226	2 087	10 006	16 698	31 398
Операційний прибуток (збиток)	12 940	10 655	25 803	(21 789)	914	8 435	105 101	25 099
Чистий прибуток (збиток)	8 391	10 212	26 695	4 949	(737)	2 896	98 516	18 193
Операційна рентабельність	22,7	22,9	66,8	-	26,5	43,3	58,2**	55,0

*ТзОВ «ТК «Шувар» розпочало свою діяльність як правонаступник ТзОВ «Шувар» у березні 2021 року

**валова рентабельність

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «ТК «Шувар»

Загальна інформація ТзОВ «Шувар» було засновано у 1991 році як торговельне підприємство, що займалося роздрібною торгівлею продовольчими товарами. У лютому 1996 року торговельне підприємство було перереєстровано у Товариство з обмеженою відповідальністю «Шувар». (далі ТзОВ «ТК «Шувар» або Підприємство).

Загальними зборами учасників ТзОВ «Шувар» 18.11.2020 р. було прийнято рішення про реорганізацію товариства шляхом виділу з нього як правонаступника ТзОВ «Торговий комплекс «Шувар» (далі ТзОВ «ТК «Шувар» або Підприємство). Цей процес було завершено у квітні 2021 року.

Зареєстрований статутний капітал ТзОВ «ТК «Шувар» станом на 31.12.2023 р. дорівнював 2 367,0 тис. грн. (сплачений у повному обсязі). Розподіл часток між учасниками (всього п'ять фізичних осіб) ТзОВ «ТК «Шувар» дозволяє одному з них одноосібно впливати на прийняття рішень щодо поточної діяльності підприємства, за умови існування кворуму на Зборах учасників. За даними ТзОВ «ТК «Шувар», підприємство не має філій та представництв, а також не бере участі у фінансово-промислових групах або об'єднаннях. У II півріччі 2023 року до підприємства не застосовувались штрафні санкції, претензій, які б перебували в суді, немає. На сьогодні основною діяльністю підприємства є будівництво комерційної нерухомості та надання в оренду торгових площ, переважно, для продажу промислової та продуктової продукції.

Операційна діяльність У 2000-2006 рр. ТзОВ «Шувар» було збудовано та введено в експлуатацію гуртовий продуктовий ринок у м. Львові по вул. Хуторівка, 4б, що розташований поблизу кільцевої дороги та основних транспортних розв'язок, неподалік від центральної частини міста. За період з 2000 по 2004 рр. площу ринку було розширено з 0,5 га до 7,25 га. При цьому було створено понад 700 робочих місць.

Підприємством також було побудовано та введено в експлуатацію сучасний торговельний комплекс «Шувар» загальною площею 14 100 кв. м за адресою: м. Львів, пр. Червоної Калини, 36, який призначений для продажу товарів, переважно промислової групи, а також для надання різноманітних послуг: готельних, юридичних, побутового обслуговування, стоматологічних тощо.

На сьогодні функціонують торговий комплекс та приміщення побутового обслуговування (I черга), загальною площею 2 231,3 кв. м, нежитлові приміщення торгового комплексу (II черга), загальною площею 3 344,9 кв. м, нежитлові приміщення торгового комплексу (III черга) загальною площею 5 394,7 кв. м. Також функціонує паркінг для паркування автомобілів на 200 парко-місць.

Зазначений торговий комплекс - один із найбільших об'єктів торгової нерухомості у м. Львові як за розмірами, так і за асортиментом наявної продукції. В комплексі розміщено понад 200 торгових точок, де продаються продукти харчування, а також - одяг та взуття для дітей та дорослих, меблі та декор для дому тощо. Крім цього, надаються супутні послуги, зокрема, - салони оптики, ремонт одягу, заклади харчування, банківські установи та інші.

Завдяки вдалому розташуванню комплексу – в одному із найбільших житлових районів м. Львова – Сихівському, на перехресті центральних і магістральних шляхів, а це вигідно і зручно як для продавців, так і для покупців, торговий центр щоденно відвідує в середньому 20 тис. людей.

Також важливим фактором є те, що у комплексі представлена значна частка українського товаровиробника: Season, S-Original, Tess Dress, Helena, In Shoes, Модниця, Злата, Імідж, Монако.

На підприємстві створено понад 1 500 робочих місць, враховуючи працевлаштованих на роботу працівників орендарями. ТзОВ «ТК «Шувар» від основної діяльності планує отримувати в середньому близько двох мільйонів доходів щомісячно, а саме, платежів від надання в оренду торгових приміщень. Наявні фінансові ресурси дозволяють в повному обсязі забезпечувати фінансування планових операційних витрат.

Фінансові показники ТзОВ «ТК «Шувар» розпочало свою діяльність як правонаступник ТзОВ «Шувар» у березні 2021 року, у зв'язку з чим процес перерозподілу активів та грошових потоків між підприємствами тривав у 2021-2022 рр.

Станом на 31.12.2023 р. валюта балансу підприємства дорівнювала 262 996,0 тис. грн. Зростання у 2023 році на 3% було забезпечено насамперед збільшенням залишків грошових коштів на рахунках, у структурі пасиву – за рахунок власного капіталу (прибуткова діяльність). Джерелами формування активів підприємства, як і минулі періоди, залишились власний капітал - 83%, позикові ресурси – 17%. Власний капітал ТзОВ «ТК «Шувар» дорівнював 219 592,0 тис. грн. та був сформований, насамперед, зареєстрованим капіталом, а також нерозподіленим прибутком.

На кінець 2023 року поточна фінансово-господарська діяльність ТзОВ «ТК «Шувар» була забезпечена власним капіталом. В умовах наявності фінансових зобов'язань, які є переважно довгостроковими, рівень залежності діяльності підприємства від зовнішніх джерел фінансування залишається помірним. При цьому, слід зазначити, що у структурі активів значну питому вагу займають менш ліквідні активи, а саме: основні засоби, інвестиційна нерухомість, капітальні інвестиції (95% активів підприємства).

Основним джерелом доходів ТзОВ «ТК «Шувар» є надходження від надання в оренди торгових місць на продовольчих і непродовольчих ринках, у торговельному комплексі, від надання супутніх послуг для покупців та продавців, а також кошти від ТОВ «РСП «Шувар» за надання у суборенду земельної ділянки та частини інфраструктури оптового ринку сільськогосподарської продукції та інших послуг (маркетингових, бухгалтерських, юридичних, тощо).

За результатами 2023 року ТзОВ «ТК «Шувар» отримало чисті надходження у обсязі 45 436,0 тис. грн. (+58% порівняно з 2022 роком). Основні статті витрат підприємства було сформовано собівартістю наданих послуг оренди (у т.ч. комунальні витрати, витрати на оплату праці тощо), а також адміністративними та

фінансовими витратами. Діяльність підприємства була прибутковою, чистий прибуток дорівнював 18 193,0 тис. грн. Істотні коливання було зумовлено проведеною реорганізацією підприємства (у т.ч. передачею активів тощо), а також тим, що фактично ТзОВ «ТК «Шувар» розпочало свою операційну діяльність з 01.05.2021 р.

Боргові інструменти ТзОВ «ТК «Шувар» використовує у поточній діяльності банківські кредити. Заставою за кредитами виступають нежитлові приміщення, заборгованість у повному обсязі номіновано у гривні та є довгостроковою. Станом на 01.05.2024 р. заборгованість за кредитами становила 12 600,0 тис. грн. (станом на 01.04.2023 р. – 16 806,0 тис. грн.).

Випуск облігацій серії В Рішення про відкрите (публічне) розміщення облігацій було прийнято Зборами учасників ТзОВ «ТК «Шувар» (Протокол №1 від 30.03.2007 р.). Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій серії В, використовувались для фінансування будівництва регіонального аграрного центру за адресою: м. Львів, вул. Хуторівка, 46. Відсотковий дохід за облігаціями передбачений у розмірі 0,05% річних. Сума виплат відсоткового доходу в розрахунку за одну облігацію становить 5 (п'ять) грн. Виплата відсотків за облігаціями здійснюється одноразово, разом з погашенням облігацій. Дострокового погашення облігацій не передбачено.

НКЦПФР 08.06.2007 р. зареєструвала випуск відсоткових облігацій серії В, про що свідчить отримане постійне свідоцтво №252/2/07. Станом на 31.12.2023 р. у обігу перебувало облігації у кількості 20 000 шт. на загальну суму 20 000,0 тис. грн. У липні 2017 року підприємство внесло зміни до проспекту емісії облігацій щодо продовження термінів обігу та погашення облігацій серії В. Так, обіг було продовжено до 19.06.2024 р., погашення цінних паперів заплановано у період з 20.06.2024 р. по 20.07.2024 р. Зміни було зареєстровано у НКЦПФР 14.07.2017 р.

Випуск облігацій серії С Рішення про відкрите (публічне) розміщення облігацій серії С було прийнято Зборами учасників ТзОВ «ТК «Шувар» (Протокол №26 від 22.12.2016 р.). Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій серії С, планується спрямувати на будівництво нової триповерхової споруди торгового центру Шувар, загальною площею 7,2 тис. кв. м, яка планується побудувати і здати в експлуатацію у 2017 році. Загальна вартість будівництва становить 65,0 млн. грн. Адреса місцезнаходження об'єкта – м. Львів, пр. Червоної Калини, 36. Крім цього, кошти від продажу облігацій планується спрямувати на покращення інфраструктури підприємства, а саме: реконструкція частини торгового комплексу та приміщень побутового обслуговування (І черга) – 3 млн. грн., благоустрій прибудинкової території торгового комплексу – 2 млн. грн.

Джерелами погашення та виплати доходу за облігаціями є власні кошти Емітента, отримані від його діяльності, що залишаються після розрахунків з бюджетом та сплати інших обов'язкових платежів. Можливість викупу емітентом облігацій у власників за їх вимогою не передбачена. Відсотковий дохід за облігаціями за 1-й купонний період встановлюється у розмірі 0,05% річних. Відсотковий дохід сплачується щорічно, період сплати доходу за першим купонним періодом - з 26.12.2017 р. по 26.02.2018 р., всього 10 відсоткових періодів.

Наразі цінні папери знаходяться у повному обсязі в обігу, підприємство отримало постійне Свідоцтво НКЦПФР про реєстрацію випуску облігацій за № 04/2/2017 від 02.02.2017 р. За 1-5-й відсоткові періоди нараховано відсотків до виплати. Сума була депонована на відповідному рахунку емітента до особистого звернення власників облігацій для отримання від них даних про реквізити, за якими повинна бути проведена виплата відсоткового доходу за облігаціями. Станом на дату проведення рейтингової процедури власники облігацій для отримання коштів до емітента не звертались.

У зв'язку із прийняттям емітентом ТзОВ «Шувар» рішення про виділ, Товариство з обмеженою відповідальністю «Торговий комплекс» Шувар», як правонаступник, відповідно до п.3 розділу VI «Положення про порядок здійснення емісії облігацій підприємств та їх обігу», затвердженого рішенням НКЦПФР від 21.06.2018 р. №425, отримало нові свідоцтва НКЦПФР про реєстрацію випуску облігацій підприємства №252/2/07, дата видачі 24.06.2021 р – облігації серії В та №4/2/2017, дата видачі 24.06.2021 р – облігації серії С.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТзОВ «ТК «Шувар» в цілому залишались на досить високому рівні (Таблиця 1).

Таблиця 1. Основні показники боргового навантаження ТзОВ «ТК «Шувар»

Показник	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	17,2	23,7	73,0	82,9	67,3	78,8	75,0
Чистий робочий капітал, тис. грн.	(93 780)	(104 644)	(64 417)	(33 798)	(42 773)	(49 517)	(31 840)
Коефіцієнт фінансової автономії, %	20,8	31,1	270,0	486,7	205,6	371,9	406,0
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА*	6,8	8,7	2,2	1,4	4,7	0,4	1,0

*показник розраховано за останні 12 місяців

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТзОВ «ТК «Шувар»

Станом на 31.12.2023 р. чистий борг ТзОВ «ТК «Шувар» становив 27 631,0 тис. грн. (-25% за 2023 рік за рахунок збільшення залишків грошових коштів на рахунках). При цьому, показник ЕВІТДА, розрахований за останні 12 місяців, становив 26 727,0 тис. грн. Таким чином, показник співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА мав тенденцію до неістотного зростання до **1,0**, проте в цілому залишилось на низькому рівні. Показник покриття операційними надходженнями фінансових витрат становив **4,1** – високий рівень.

Висновок

За результатами аналізу кредитні рейтинги випуску відсоткових облігацій серії В ТзОВ «ТК «Шувар» підтверджено на рівні **uaBBB**, прогноз змінено на «**стабільний**» з виведенням з Контрольного списку.

За результатами аналізу кредитні рейтинги випуску відсоткових облігацій серії С ТзОВ «ТК «Шувар» підтверджено на рівні **uaBBB**, прогноз змінено на «**стабільний**» з виведенням з Контрольного списку.

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

Балансові дані ТзОВ «ТК «Шувар», тис. грн.

Актив	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
I. Необоротні активи	136 431	147 302	265 440	238 684	145 652	250 916	251 432
Нематеріальні активи	19	12	26	60	56	56	56
Незавершені капітальні інвестиції	88 782	6 182	4 985	5 257	16 667	262	296
Основні засоби	4 914	28 560	36 057	28 528	2 773	7 977	7 523
Довгострокові фінансові інвестиції	1 329	7 683	104	0	920	118	746
Довгострокова дебіторська заборгованість	320	1 364	995	787	0	89	156
Залишкова вартість інвестиційної нерухомості	40 730	103 164	223 273	204 052	125 236	242 414	242 655
Відстрочені податкові зобов'язання	337	337	0	0	0	0	0
II. Оборотні активи	111 275	32 513	10 073	8 298	7 262	4 640	11 564
Запаси	8	102	10	8	21	184	990
Дебіторська заборгованість: за товари та послуги	3 193	1 259	4 850	3 025	1 468	1 413	2 890
за розрахунками з бюджетом	9 685	7 696	735	0	2 354	2 299	0
за виданими авансами	0	0	0	0	0	0	501
Інша поточна дебіторська заборгованість	21 467	22 233	3 745	3 189	3 359	716	405
Поточні фінансові інвестиції	74 479	0	238	238	0	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти	357	190	495	1 838	60	28	6 778
Інші оборотні активи	2 072	976	0	0	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	14	57	0	0	0	0	0
Баланс	247 706	179 815	275 513	246 982	152 914	255 556	262 996
Пасив							
I. Власний капітал	42 651	42 658	201 023	204 886	102 879	201 399	219 592
Зареєстрований капітал	4 600	4 600	4 600	4 600	2 367	2 367	2 367
Капітал у дооцінках	35 095	34 948	0	0	0	0	0
Резервний капітал	404	404	404	404	208	208	208
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	2 552	2 727	196 040	199 882	100 304	198 824	217 017
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	110 578	112 585	64 701	21 041	27 493	31 468	18 183
Довгострокові кредити банків	17 600	20 404	12 640	7 661	14 227	13 453	10 371
Інші довгострокові зобов'язання	92 978	92 181	52 061	13 380	13 266	17 985	7 812
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	94 477	112 585	9 789	21 055	22 542	22 719	25 221
Короткострокові кредити банків	0	6 347	0	4 979	0	0	0
Поточна кред.зоб-сть за довгостроковим зобов'язаннями	2 400	0	0	0	12 955	5 289	16 226
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	3 735	3 802	1 323	2 092	1 439	1 748	1 379
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів	0	0	0	0	686	1 961	4 227
з бюджетом	582	560	632	1 111	793	484	743
зі страхування	47	78	81	72	35	56	66
з оплати праці	176	292	323	300	143	229	236
із внутрішніх розрахунків	0	0	0	0	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	86 380	11 821	6 047	11 255	6 045	12 311	1 812
Доходи майбутніх періодів	0	0	0	0	0	0	0
Баланс	247 706	179 815	275 513	246 982	152 914	255 556	262 996

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «ТК «Шувар»

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

Показники	2017	2018	2019	2020	6М2021*	2021	2022	2023
Чистий дохід від реалізації продукції	36 902	46 443	38 612	32 841	3 443	19 459	28 670	45 436
Собівартість реалізованої продукції	31 784	35 830	25 828	23 615	1 356	10 006	11 972	14 038
Валовий прибуток (збиток)	5 118	10 613	12 784	9 226	2 087	9 453	16 698	31 398
Інші операційні доходи	16 267	11 513	75 151	3 075	3	3 431	104 363	4 394
Адміністративні витрати	7 526	9 082	10 305	10 582	1 162	4 182	7 579	9 842
Витрати на збут	249	409	467	249	4	108	215	259
Інші операційні витрати	670	1 980	51 360	23 259	10	159	8 166	592
Операційний прибуток (збиток)	12 940	10 655	25 803	(21 789)	914	8 435	105 101	25 099
Інші фінансові доходи	1 586	7 087	13 895	35 379	8	29	167	364
Дохід від участі в капіталі	0	0	0	0	0	0	0	628
Інші доходи	3 339	70 542	7 163	2 053	0	0	0	60
Фінансові витрати	5 430	5 119	9 973	5 906	1 659	4 284	5 756	6 182
Інші витрати	2 202	70 711	7 864	3 702	0	613	0	1 206
Прибуток (збиток) до оподаткування	10 233	12 454	29 024	6 035	(737)	3 532	98 710	18 763
Податок на прибуток	1 842	2 242	2 329	1 086	0	636	194	570
Чистий прибуток (збиток)	8 391	10 212	26 695	4 949	(737)	2 896	98 516	18 193

*ТзОВ «ТК «Шувар» розпочало свою діяльність як правонаступник ТзОВ «Шувар» у березні 2021 року

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «ТК «Шувар»