

## **Рейтинговий звіт ISTA 001-007 про оновлення кредитного рейтингу**

Об'єкт рейтингування:	ПрАТ «Іста-центр»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	29.05.2008 р.
Дата оновлення:	30.11.2010 р.
Рівень кредитного рейтингу:	<b>uaBBB</b>
Прогноз:	<b>стабільний</b>

Наданий в 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.

## Вихідна інформація

Для проведення процедури оновлення кредитного рейтингу агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ПрАТ «Іста-центр» за 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 підприємством, 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	29.05.2008	29.10.2008	19.12.2008	28.04.2009	23.03.2010	22.06.2010	30.11.2010
Рівень кредитного рейтингу	uaBBB+	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB
Прогноз	стабільний	негативний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	зміна прогнозу	зміна прогнозу	підтвердження	підтвердження	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 ПрАТ «Іста-центр» підтримується:**

- стійкими позиціями НАК «ІСТА», до складу якої входить ПрАТ «Іста-центр», на ринках України та країн СНД;
- забезпеченістю основною сировиною (до складу НАК «ІСТА» входить ТОВ «Укрсплав», який забезпечує значну частину потреб підприємства у свинці);
- помірним рівнем боргового навантаження.

### **Рівень кредитного рейтингу ПрАТ «Іста-центр» обмежується:**

- залежністю контрагента від цін на свинець та свинцеві сплави, які мають схильність до значних коливань;
- відсутністю консолідованої звітності НАК «ІСТА», підтвердженої аудиторським висновком;

## Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Стаття балансу	31.12.2005	31.12.2006	31.12. 2007	31.12.2008	31.12.2009	30.06.2010
Актив	190 386	229 182	218 451	426 873	457 832	472 415
Основні засоби	95 307	105 803	110 928	301 626	286 546	283 030
Запаси	34 605	37 387	49 314	57 110	44 075	93 321
Дебіторська заборгованість	28 661	46 693	57 966	60 719	122 246	89 690
Власний капітал	141 443	150 650	153 600	349 762	347 005	347 352
Кредити банків	28 779	38 562	47 127	56 534	94 650	90 813
Кредиторська заборгованість	16 437	37 361	15 787	17 795	15 454	31 951

Основні фінансові результати, тис. грн.

Показник	2005	2006	2007	2008	6 міс. 2009	2009	6 міс. 2010
<b>Фінансові результати, тис. грн.</b>							
Чистий обсяг продажів	155 664	164 096	376 751	282 933	95 661	239 165	116 112
Валовий прибуток	13 749	22 387	21 833	23 519	9 577	20 608	12 514
Операційний прибуток/збиток	3 949	10 292	12 028	6 127	5 159	9 699	5 241
Чистий прибуток/збиток	1 612	1 708	2 951	1 491	835	428	348
ЕБИТДА	14 146	19 988	24 503	21 690	13 958	29 573	13 580
<b>Показники рентабельності, %</b>							
Валова рентабельність	8,8	13,6	5,8	8,3	10,0	8,6	10,8
Операційна рентабельність	2,5	6,3	3,2	2,2	5,4	4,1	4,5
Рентабельність діяльності	1,0	1,0	0,8	0,5	0,9	0,2	0,3
Рентабельність ЕБИТДА	9,1	12,2	6,5	7,7	14,6	12,4	11,7

## Зміст

РЕЗЮМЕ.....	6
1. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ.....	ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.
2. АНАЛІЗ ЗОВНІШНЬОГО СЕРЕДОВИЩА ТА ХАРАКТЕРИСТИКА ОСНОВНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ПІДПРИЄМСТВА .....	ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.
2.1. АНАЛІЗ РИНКУ АКУМУЛЯТОРНИХ БАТАРЕЙ .....	ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.
2.2. ОСНОВНІ ПОКАЗНИКИ ВИРОБНИЧОЇ ДІЯЛЬНОСТІ ПРАТ «ІСТА-ЦЕНТР».....	ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.
3. ФІНАНСОВИЙ АНАЛІЗ ПРАТ «ІСТА-ЦЕНТР» .....	ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.
3.1. АНАЛІЗ СТРУКТУРИ БАЛАНСУ .....	ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.
3.2. АНАЛІЗ РЕЗУЛЬТАТІВ ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ .....	ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.
3.3. АНАЛІЗ ФІНАНСОВИХ ЗОБОВ'ЯЗАНЬ ТА БОРГОВОГО НАВАНТАЖЕННЯ.....	ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.
3.3.1. Інформація про банківські позики .....	Ошибка! Закладка не определена.
3.3.2. Аналіз динаміки показників боргового навантаження .....	Ошибка! Закладка не определена.
ВИСНОВОК .....	9
ДОДАТКИ.....	10
Додаток до Рейтингового звіту №1 .....	11
Додаток до Рейтингового звіту №2.....	13
Додаток до Рейтингового звіту №3 .....	14

## Резюме

Приватне акціонерне товариство «Іста-центр» (далі – ПрАТ «Іста-центр») є виробником стартерних акумуляторних батарей із замкнутим виробничим циклом. Підприємство входить до НАК «ІСТА», яка є одним із найбільших виробників автомобільних акумуляторів в Україні. Корпорація об'єднує два заводи з виробництва акумуляторних батарей – ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» та ПрАТ «Іста-центр». Також до її складу входять ТОВ «Укрсплав» (переробка відпрацьованих акумуляторів та виробництво свинцевих сплавів), завод «Інтерпласт» (виробництво пластмасових комплектуючих для АКБ), а також ТОВ «Торговий дім «Іста». При оновленні кредитного рейтингу агентство оцінювало господарську діяльність ПрАТ «Іста-центр» у складі групи компаній «ІСТА». Фінансовий аналіз було ускладнено відсутністю консолідованої фінансової звітності групи, підтвердженої аудиторським висновком.

30.11.2010 р. кредитний рейтинг ПрАТ «Іста-центр» було підтверджено на рівні **uaBBB**, прогноз **«стабільний»**.

Позичальник або окремих 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 ПрАТ «Іста-центр» враховує стійкі ринкові позиції групи компаній «ІСТА», забезпеченість сировиною та помірний рівень боргового навантаження підприємства. Рівень кредитного рейтингу обмежується залежністю компанії від коливань цін на свинець і свинцеві сплави, а також відсутністю консолідованої фінансової звітності групи, підтвердженої аудиторським висновком.

Для виробництва акумуляторних батарей характерні досить високі ризики, пов'язані з коливанням попиту на продукцію та нестабільністю цін на основну сировину – свинець та свинцеві сплави. Значний спад обсягів виробництва нових автомобілів в Україні, що продовжується у 2010 році, призвів до суттєвого скорочення обсягів первинного ринку акумуляторних батарей (орієнтований на автомобілебудування). Вторинний ринок менш чутливий до впливу кризових явищ, оскільки наявний парк транспортних засобів потребує регулярної заміни акумуляторних батарей, що випрацювали свій ресурс. Зниження курсу національної валюти надало певні конкурентні переваги українським виробникам акумуляторних батарей на зовнішніх ринках, що сприяло зростанню обсягів експорту (за 5 міс. 2010 року відповідно аналогічного періоду попереднього року обсяг експорту акумуляторних батарей збільшився більш ніж у 2 рази – до 1,2 млн. штук).

За рахунок переорієнтації на вторинний ринок стартерних акумуляторних батарей ПрАТ «Іста-центр» вдалося наростити обсяги виробництва та реалізації продукції у I півріччі 2010 року на 75,4% та 15,3% відповідно. (Таблиця 1).

**Таблиця 1. Динаміка основних виробничих показників ПрАТ «Іста-центр»**

Показник	2007	2008	I півр. 2009	II півр. 2009	2009	I півр. 2010	Приріст
							I півр. 2010 / I півр. 2009
Гранична потужність (умовних акумуляторів), тис. од.	1 560,0	1 560,0	780,0	780,0	1 560,0	780,0	0,0%
Виробництво (фізичних акумуляторів), тис. од.	731,9	1 040,5	176,9	230,6	407,5	335,6	+89,7%
Виробництво (умовних акумуляторів), тис. од.	1 068,5	1 188,8	300,5	386,2	686,7	527,2	+75,4%
Завантаження виробничих потужностей, %	68,5	76,2	38,5	49,5	44,0	67,6	+29,1 в.п.

*Джерело: ПрАТ «Іста-центр»*

Значну частину продукції (48%) було експортовано, продажі на вторинний ринок склали практично 100%. Основним постачальником свинцю та свинцевмісних сплавів (90% за підсумками 9 місяців 2010 року) залишався ТОВ «Укрсплав» (входить до складу групи компаній «Іста»), що мінімізує ризики забезпечення підприємства сировиною. У I півріччі 2010 року ціни, відповідно до світових тенденцій, мали загальну тенденцію до зниження, проте у II півріччі можливе їх поступове зростання.

Зростання обсягів реалізації та відпускних цін на продукцію зумовило збільшення чистого доходу на 21,4% – до 116 112 тис. грн. Показники рентабельності, за винятком валової рентабельності, знизилися (Таблиця 2). Чистий прибуток підприємства за 6 місяців 2010 року склав 348 тис. грн.

**Таблиця 2. Динаміка показників рентабельності ПрАТ «Іста-центр», %**

Показник	2005	2006	2007	2008	6 міс. 2009	2009	6 міс. 2010
Валова рентабельність	8,8	13,6	5,8	8,3	10,0	8,6	10,8
Операційна рентабельність	2,5	6,3	3,2	2,2	5,4	4,1	4,5
Рентабельність діяльності	1,0	1,0	0,8	0,5	0,9	0,2	0,3
Рентабельність ЕВІТДА	9,1	12,2	6,5	7,7	14,6	12,4	11,7

*Джерело: ПрАТ «Іста-центр», розрахунки ТОВ «Кредит-Рейтинг»*

Боргове навантаження компанії не змінилося, оскільки як чистий борг так і показник ЕВІТДА, порівняно з показниками за 2009 рік, несуттєво зменшилися (Таблиця 3).

**Таблиця 3. Динаміка показників боргового навантаження ПрАТ «Іста-центр»**

Показник	Од. виміру	2005	2006	2007	2008	2009	I півр. 2010
ЕВІТ (за попередні 12 місяців)	тис. грн.	3 404	6 510	9 473	6 108	9 651	9 677
ЕВІТДА (за попередні 12 місяців)	тис. грн.	14 146	19 988	24 503	21 690	29 573	29 195
Чистий борг	тис. грн.	28 394	38 427	47 020	52 511	93 152	90 370
ЕВІТ(за попередні 12 місяців) / фінансові витрати	рази	2,7	1,4	1,7	1,5	1,2	1,1
Чистий борг / ЕВІТДА (за попередні 12 місяців)	рази	2,0	1,9	1,9	2,4	3,1	3,1

*Джерело: ПрАТ «Іста-центр», розрахунки ТОВ «Кредит-Рейтинг»*

Рівень боргового навантаження ПрАТ «Іста-центр» на кінець червня 2010 року оцінюється як помірний та прийнятний для такого рівня кредитного рейтингу, оскільки відношення чистого боргу до показника ЕВІТДА за попередні 12 місяців становило 3,1 рази.

Рівень ліквідності компанії обмежується необхідністю погашення у червні-липні 2011 року короткострокових кредитів, залишок зобов'язань за якими на кінець листопада 2010 року становив 105 602 тис. грн.



## **Висновок**

За результатами аналізу кредитний рейтинг ПрАТ «Іста-центр» підтверджено на рівні **uaBBB**, прогноз «стабільний».

**Голова рейтингового комітету**

*О. К. Самойлова*

**Начальник відділу корпоративних рейтингів**

*А. Г. Кулик*

**Старший фінансовий аналітик відділу корпоративних рейтингів**

*І. І. Дикий*

## **Додатки**

## Балансові дані ПрАТ «Іста-центр», тис. грн.

АКТИВ	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	30.06.2010
<b>I. Необоротні активи</b>						
Нематеріальні активи:						
• залишкова вартість	319	186	51	2	2	1
• первісна вартість	3 413	3 414	3 414	3 406	3 406	3 406
• знос	3 094	3 228	3 363	3 404	3 404	3 405
Незавершене будівництво	572	15 664	0	276	266	2 731
Основні засоби:						
• залишкова вартість	95 307	105 803	110 928	301 626	286 546	283 030
• первісна вартість	165 042	181 786	185 669	505 209	502 548	505 878
• знос	69 735	75 983	74 741	203 583	216 002	222 848
Довгострокові фінансові інвестиції:						
• за методом участі в капіталі інших підприємств	15	15	15	15	15	15
• інші фінансові інвестиції	52	53	53	53	53	53
Відстрочені податкові активи	0	0	0	5 145	3 122	3 122
<b>Усього за розділом I</b>	<b>96 264</b>	<b>121 720</b>	<b>111 047</b>	<b>307 117</b>	<b>290 004</b>	<b>288 952</b>
<b>II. Оборотні активи</b>						
Запаси:						
• виробничі запаси	11 533	13 848	28 987	13 679	20 351	24 014
• незавершене виробництво	12 902	15 148	10 793	23 689	8 631	30 117
• готова продукція	3 711	7 930	8 796	19 598	15 076	38 847
• товари	6 458	462	738	144	17	343
Векселі одержані	27 964	22 200	0	1 018	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:						
• чиста реалізаційна вартість	24 340	39 439	35 719	36 514	15 931	60 277
• первісна вартість	24 340	39 439	35 719	36 514	15 931	60 277
Дебіторська заборгованість за розрахунками:						
• з бюджетом	1 867	5 274	20 588	10 187	18 848	26 945
• за виданими авансами	0	0	0	0	0	0
• із внутрішніх розрахунків	0	0	0	0	52 412	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	2 454	1 980	1 659	14 018	35 055	2 468
Грошові кошти та їх еквіваленти:						
• в національній валюті	373	114	54	746	1 133	389
• в іноземній валюті	12	22	53	140	365	54
Інші оборотні активи	2 288	1 011	0	0	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>93 903</b>	<b>107 427</b>	<b>107 387</b>	<b>119 733</b>	<b>167 819</b>	<b>183 454</b>
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>219</b>	<b>35</b>	<b>17</b>	<b>23</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>190 386</b>	<b>229 182</b>	<b>218 451</b>	<b>426 873</b>	<b>457 832</b>	<b>472 415</b>

Джерело: статистична фінансова звітність ПрАТ «Іста-центр»

Балансові дані ПрАТ «Іста-центр» (продовження), тис. грн.

ПАСИВ	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	30.06.2010
<b>I. Власний капітал</b>						
Статутний капітал	128 171	143 171	143 171	128 171	128 171	128 171
Пайовий капітал	0	0	0	0	0	0
Додатковий вкладений капітал	0	0	0	0	0	0
Інший додатковий капітал	0	0	0	202 171	198 985	198 985
Резервний капітал	10 140	13 272	14 979	17 929	19 421	19 848
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	3 131	1 708	2 950	1 491	428	348
Неоплачений капітал	0	7 500	7 500	0	0	0
Вилучений капітал	0	0	0	0	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>141 443</b>	<b>150 650</b>	<b>153 600</b>	<b>349 762</b>	<b>347 005</b>	<b>347 352</b>
<b>II. Забезпечення наступних витрат і платежів</b>						
Забезпечення виплат персоналу	262	213	366	523	256	454
Інші забезпечення	1 725	656	947	2 259	467	1 845
Цільове фінансування	0	0	0	0	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1 987</b>	<b>869</b>	<b>1 313</b>	<b>2 782</b>	<b>723</b>	<b>2 299</b>
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>						
Довгострокові кредити банків	0	0	15 664	56 534	86 665	82 906
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	0	0	0	0	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	1 740	1 740	624	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	0	0	0	0	0	0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1 740</b>	<b>1 740</b>	<b>16 288</b>	<b>56 534</b>	<b>86 665</b>	<b>82 906</b>
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>						
Короткострокові кредити банків	28 779	38 562	31 463	0	7 985	7 907
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	0	0	0	0	0	0
Векселі видані	0	0	0	0	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	14 139	30 451	14 737	16 553	1 909	30 541
Поточні зобов'язання за розрахунками:						
• з одержаних авансів	0	0	0	0	0	0
• з бюджетом	1 659	68	0	134	47	36
• з позабюджетних платежів	0	0	0	0	0	0
• зі страхування	154	228	238	203	184	222
• з оплати праці	449	745	812	904	912	1 152
• з учасниками	0	0	0	0	0	0
• із внутрішніх розрахунків	0	0	0	0	12 385	0
Інші поточні зобов'язання	36	5 869	0	1	17	0
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>45 217</b>	<b>75 923</b>	<b>47 250</b>	<b>17 795</b>	<b>23 439</b>	<b>39 858</b>
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>190 386</b>	<b>229 182</b>	<b>218 451</b>	<b>426 873</b>	<b>457 832</b>	<b>472 415</b>

Джерело: ПрАТ «Іста-центр»

## Звіт про фінансові результати ПрАТ «Іста-центр», тис. грн.

Показник	2005	2006	2007	2008	6 міс. 2009	2009	6 міс. 2010
<b>I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ</b>							
<b>Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>177 809</b>	<b>187 834</b>	<b>430 451</b>	<b>315 063</b>	<b>105 838</b>	<b>265 356</b>	<b>131 774</b>
Податок на додану вартість	22 145	23 738	53 700	32 130	10 177	26 191	15 662
Інші вирахування з доходу	0	0	0	0	0	0	0
<b>Чистий дохід від реалізації продукції</b>	<b>155 664</b>	<b>164 096</b>	<b>376 751</b>	<b>282 933</b>	<b>95 661</b>	<b>239 165</b>	<b>116 112</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	141 915	141 708	354 918	259 414	86 084	218 557	103 598
<b>Валовий:</b>							
• <b>прибуток</b>	<b>13 749</b>	<b>22 387</b>	<b>21 833</b>	<b>23 519</b>	<b>9 577</b>	<b>20 608</b>	<b>12 514</b>
• <b>збиток</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Інші операційні доходи	39 896	77 313	108 887	211 863	19 426	72 197	73 030
Адміністративні витрати	3 978	5 844	7 646	5 423	2 624	7 524	3 610
Витрати на збут	5 186	3 094	3 243	6 536	1 887	1 729	3 307
Інші операційні витрати	40 533	80 471	107 803	217 296	19 333	73 853	73 386
<b>Фінансові результати від операційної діяльності:</b>							
• <b>прибуток</b>	<b>3 949</b>	<b>10 292</b>	<b>12 028</b>	<b>6 127</b>	<b>5 159</b>	<b>9 699</b>	<b>5 241</b>
• <b>збиток</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Інші фінансові доходи	0	4	7	4	1	2	0
Інші доходи	1 294	972	5 645	46	1	3	5
Фінансові витрати	1 254	4 639	5 545	4 124	4 008	8 127	4 683
Інші витрати	1 840	4 754	8 200	65	39	51	99
<b>Фінансові результати до оподаткування:</b>							
• <b>прибуток</b>	<b>2 150</b>	<b>1 876</b>	<b>3 935</b>	<b>1 988</b>	<b>1 114</b>	<b>1 526</b>	<b>464</b>
• <b>збиток</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Податок на прибуток	538	168	984	497	279	1 098	116
Доход з податку на прибуток	0	0	0	0	0	0	0
<b>Надзвичайні:</b>							
• доходи	0	0	0	0	0	0	0
• витрати	0	0	0	0	0	0	0
<b>Чистий:</b>							
• <b>прибуток</b>	<b>1 612</b>	<b>1 708</b>	<b>2 951</b>	<b>1 491</b>	<b>835</b>	<b>428</b>	<b>348</b>
• <b>збиток</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ</b>							
Матеріальні затрати	122 976	117 810	183 491	217 929	40 507	128 095	54 598
Витрати на оплату праці	6 941	7 421	10 173	12 543	4 170	9 754	7 418
Відрахування на соціальні заходи	2 750	2 961	4 121	4 758	1 524	3 471	2 604
Амортизація	10 742	13 478	15 030	15 582	8 837	19 922	8 433
Інші операційні витрати	4 856	10 109	19 847	20 561	19 500	27 596	77 719
<b>РАЗОМ</b>	<b>148 266</b>	<b>151 779</b>	<b>232 662</b>	<b>271 373</b>	<b>74 538</b>	<b>188 838</b>	<b>150 772</b>

Джерело: ПрАТ «Іста-центр»

## Дані звіту про рух грошових коштів ПрАТ «Іста-центр», тис. грн.

Показник	2005	2006	2007	2008	2009
<b>I. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ОПЕРАЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ</b>					
<b>Прибуток (збиток) від звичайної діяльності</b>	<b>2 150</b>	<b>1 876</b>	<b>3 934</b>	<b>1 988</b>	<b>1 526</b>
Коригування на:					
• амортизацію необоротних активів	10 742	13 478	15 030	15 582	19 922
• збільшення (зменшення) забезпечень	1 408	(1 118)	444	1 469	(2 059)
• збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	9	0	440	(5 433)	(2 293)
• збиток (прибуток) від неопераційної діяльності	546	3 777	2 549	15	51
Витрати на сплату відсотків	1 254	4 639	5 545	4 124	8 127
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності до зміни в чистих оборотних активах</b>	<b>16 108</b>	<b>22 651</b>	<b>27 942</b>	<b>17 745</b>	<b>25 274</b>
Зменшення (збільшення):					
• оборотних активів	(49 384)	(10 361)	11	(20 024)	(43 886)
• витрат майбутніх періодів	(200)	184	17	(6)	(9)
Збільшення (зменшення):					
• поточних зобов'язань	19 269	17 049	(14 149)	2 007	(2 341)
• доходів майбутніх періодів	0	0	0	0	0
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	<b>(14 207)</b>	<b>29 524</b>	<b>13 821</b>	<b>(278)</b>	<b>(20 962)</b>
Сплачені:					
• відсотки	(1 254)	(3 838)	(5 545)	(4 124)	(8 127)
• податки на прибуток	(309)	(544)	(984)	(2 082)	(1 098)
<b>Чистий рух коштів до надзвичайних подій</b>	<b>(15 769)</b>	<b>25 142</b>	<b>7 292</b>	<b>(6 484)</b>	<b>(30 187)</b>
Рух коштів від надзвичайних подій	0	0	0	0	0
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>(15 769)</b>	<b>25 142</b>	<b>7 292</b>	<b>(6 484)</b>	<b>(30 187)</b>
<b>II. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ІНВЕСТИЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ</b>					
Реалізація:					
• фінансових інвестицій	0	0	0	0	0
• необоротних активів	1 294	972	5 645	46	3
• майнових комплексів	0	0	0	0	0
Отримані:					
• відсотки	4	1	0	0	0
• дивіденди	0	0	0	0	0
Інші надходження	0	0	0	0	0
Придбані:					
• фінансові інвестиції	0	0	0	0	0
• необоротні активи	(12 765)	(43 608)	(22 737)	(3 086)	(8 074)
• майнові комплекси	0	0	0	0	0
Інші платежі	0	0	0	0	0
<b>Чистий рух коштів до надзвичайних подій</b>	<b>(11 467)</b>	<b>(42 634)</b>	<b>(17 092)</b>	<b>(3 040)</b>	<b>(8 071)</b>
Рух коштів від надзвичайних подій	0	0	0	0	0
<b>Чистий рух від інвестиційної діяльності</b>	<b>(11 467)</b>	<b>(42 634)</b>	<b>(17 092)</b>	<b>(3 040)</b>	<b>(8 071)</b>

## Дані звіту про рух грошових коштів ПрАТ «Іста-центр» (продовження), тис. грн.

Показник	2005	2006	2007	2008	2009
<b>III. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ФІНАНСОВОЇ ДІЯЛЬНОСТІ</b>					
Надходження власного капіталу	0	7 500	0	0	0
Отримані позики	37 274	34 701	99 028	57 397	40 844
Інші надходження	2	0	0	0	124
Погашення позик	(9 562)	(24 959)	(88 817)	(45 027)	(4 391)
Сплачені дивіденди	0	0	0	0	0
Інші платежі	(417)	0	0	(7 500)	0
<b>Чистий рух коштів до надзвичайних подій</b>	<b>27 297</b>	<b>17 242</b>	<b>10 211</b>	<b>4 870</b>	<b>36 577</b>
Рух коштів від надзвичайних подій	0	0	0	0	0
<b>Чистий рух від фінансової діяльності</b>	<b>27 297</b>	<b>17 242</b>	<b>10 211</b>	<b>4 870</b>	<b>36 577</b>
<b>ЧИСТИЙ РУХ ЗА ЗВІТНИЙ ПЕРІОД</b>	<b>61</b>	<b>(250)</b>	<b>411</b>	<b>(4 654)</b>	<b>(1 681)</b>

Джерело: ПрАТ «Іста-центр»