

Рейтинговий звіт RSHU 001-017 про оновлення кредитного рейтингу

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТзОВ «Ринок сільськогосподарської продукції «Шувар»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового навантаження:	іменні відсоткові забезпечені облігації
Обсяг випуску:	серії А – 50 000 000,0 грн.; серії В – 25 000 000,0 грн.; серії С – 25 000 000,0 грн.; на загальну суму: 100 000 000,0 грн.
Номінальна вартість однієї облігації:	серій А-С - 1 000,0 грн.
Кількість облігацій:	серії А – 50 000 шт.; серії В – 25 000 шт.; серії С – 25 000 шт.; загальною кількістю: 100 000 шт.
Відсоткова ставка:	серій А-С - 0,05% річних
Термін розміщення:	серії А – з 21.02.2011 р. по 09.02.2012 р. серії В – з 10.02.2012 р. по 08.02.2013 р. серії С – з 11.02.2013 р. по 10.02.2014 р.
Термін обігу:	після реєстрації НКЦПФР звіту про розміщення облігацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій по: серії А – 09.02.2031 р. серії В – 10.02.2032 р. серії С – 10.02.2033 р.
Термін погашення:	серії А – з 10.02.2031 р. по 28.02.2031 р. серії В – з 11.02.2032 р. по 8я28.02.2032 р. серії С – з 11.02.2033 р. по 28.02.2033 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	14.03.2011 р.
Дата оновлення:	20.08.2020 р.
Рівень кредитного рейтингу 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 шкала кредитних рейтингів дозволяє виміряти розподіл кредитного ризику в економіці України без урахування суверенного ризику та призначена для використання емітентами цінних паперів, позичальниками, фінансовими установами, посередниками та інвесторами на фінансовому ринку України.

Вихідна інформація

Для проведення процедури оновлення кредитного рейтингу агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ТЗОВ «Ринок сільськогосподарської продукції «Шувар» за II півріччя та 2019 рік у цілому, а також внутрішню інформацію, надану підприємством 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

Дата	14.03.2011	23.04.2013	10.12.2013	19.06.2014	29.10.2014	18.06.2015	29.10.2015	23.06.2015
Рівень кредитного рейтингу	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження
Дата	22.12.2016	25.07.2017	23.11.2017	31.05.2018	20.11.2018	23.07.2019	24.12.2019	20.08.2020
Рівень кредитного рейтингу	uaB	uaBB	uaBB+	uaBB+	uaBB+	uaBBB	uaBBB	uaBBB
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	позитивний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	підтвердження	підвищення	підвищення	підтверджено	підтверджено зі зміною прогнозу	підвищення зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження

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 боргового зобов'язання ТзОВ «Ринок сільськогосподарської продукції «Шувар» підтримується:

- провідними ринковими позиціями підприємства - ТзОВ «РСП «Шувар» є одним з найбільших операторів ринків сільськогосподарської продукції у Західному регіоні України, а також введенням в експлуатацію IV та V черги ТК «Шувар»;
- діючим статусом оптового ринку с/г продукції, наданим Мінагрополітики, а також участю ТзОВ «РСП «Шувар» у Державній програмі зі створення Регіональних аграрних центрів (відповідно до ЗУ «Про оптові ринки сільськогосподарської продукції» №1561-VI, редакція від 06.08.2014 р., зі змінами);
- прибутковою операційною діяльністю протягом останніх років, обумовленою сталим рівнем попиту на основні види послуг та сервісів, які надає ТзОВ «РСП «Шувар»;
- наявністю поруки за випуском облігацій серій А, В, С з боку ТзОВ «Шувар».

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТзОВ «Ринок сільськогосподарської продукції «Шувар» обмежується:

- перебуванням у заставі за банківськими кредитами значної частини основних засобів та іншого майна ТзОВ «РСП «Шувар»;
- невідповідністю параметрів випуску облігацій Емітента ринковим параметрам випуску відсоткових облігацій*;
- посиленням конкуренції на ринку роздрібної торгівлі, нестабільними соціально-економічними умовами, а також складною епідеміологічною ситуацією в країні, які істотно обмежують купівельну спроможність населення України.

*Рейтингове агентство «Кредит-Рейтинг» ринковими параметрами випуску відсоткових облігацій вважає такі, за якими відсотковий дохід сплачується періодично (не менше одного разу на рік)

Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2014	2015	2016	2017	2018	6M2019	2019
Активи	273 825	260 090	267 529	265 977	417 800	405 712	430 057
Основні засоби	26 278	26 872	32 098	47 854	65 147	65 929	87 743
Незавершені капітальні інвестиції	2 466	5 376	11 302	18 952	17 715	17 705	0
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	4 166	1 527	4 093	3 944	2 747	1 989	2 230
Власний капітал	11 441	12 449	21 610	20 683	335 393	333 796	329 578
Довгострокові кредити банків	36 198	25 833	15 468	34 276	24 126	19 345	13 912
Поточні зобов'язання	108 842	111 412	127 454	98 402	37 788	33 145	56 480
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	5 000	6 908	8 850	5 084	6 753	4 757	4 787

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2014	2015	2016	2017	2018	6M2019	2019
Чистий дохід від реалізації продукції	67 361	78 165	103 877	118 380	138 935	80 126	176 332
Валовий прибуток (збиток)	29 222	45 142	57 966	63 206	76 352	46 438	108 183
Операційний прибуток (збиток)	17 003	20 966	34 757	31 655	37 862	20 386	33 937
Чистий прибуток (збиток)	8 071	5 643	13 435	8 303	38 647	4 943	5 557
Операційна рентабельність, %	25,2	26,8	33,5	26,7	27,3	25,4	19,2

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Загальна інформація Товариство з обмеженою відповідальністю «Ринок сільськогосподарської продукції «Шувар» (далі ТзОВ «РСП «Шувар» або підприємство) було зареєстровано Виконавчим комітетом Львівської міської Ради 19.08.2005 р. (Дата зміни Свідоцтва про державну реєстрацію – 30.06.2010 р., номер запису в єдиному державному реєстрі №14151070007006691).

Засновником та єдиним учасником ТзОВ «РСП «Шувар» є ТОВ «Регіональний аграрно-маркетинговий центр «Шувар» (код ЄДРПОУ 36152212; 79070, м. Львів, вул. Хуторівка, 4б). Станом на 31.12.2019 р. статутний капітал підприємства становив 5 000,0 тис. грн. (сплачений у повному обсязі). Підприємство не має дочірніх підприємств, представництв, філій та інших відокремлених підрозділів.

Згідно з Рішенням Загальних зборів учасників (Протокол № 7/2019 від 17.10.2019 р.) з посади Директора було звільнено Плотицю І.І. та призначено Федішина І.Р. (Наказ про прийняття на роботу 124-к від 18.10.2019 р.).

На сьогодні основним напрямом діяльності підприємства є надання в оренду торгових місць на оптовому ринку сільськогосподарської продукції, в стаціонарних будівлях – торговельних комплексах, створення супутнього сервісу для покупців та продавців, а також подальший розвиток та розбудова існуючих об'єктів в рамках Державної програми з будівництва мережі оптових ринків сільськогосподарської продукції в Україні.

Операційна діяльність На сьогодні на ринку функціонує триповерхова споруда - регіональний аграрно-маркетинговий центр загальною площею 14 928,9 кв. м, де розташований м'ясний павільйон, павільйон м'ясних та молочних виробів, виставковий зал, продовольчі товари, офісні приміщення тощо. Станом на 31.12.2019 року всі наявні орендні площі як у стаціонарних, так і у нестаціонарних спорудах заповнені орендарями на 100%.

За даними експертів аграрного ринку на сьогодні частка оптового ринку «Шувар» у загальнонаціональній системі реалізації плодово-овочевої продукції становить близько 5%, у західному регіоні – 15%. При цьому ситуація на ринку характеризується поки що збереженням дефіциту якісних та професійних площ.

За підсумками 2019 року, як і у минулі періоди, спостерігалась позитивна динаміка збільшення добових обсягів реалізованої продукції та середньої кількості операторів.

У 2000 році ТОВ «Шувар» було збудовано та введено в експлуатацію оптовий продуктове ринку у м. Львові по вул. Хуторівці, 4б, який розташований поблизу кільцевої дороги міста та основних транспортних розв'язок. Безпосередньо на території комплексу знаходиться залізнична колія. У 2010 році ринок було передано на баланс ТОВ «РСП «Шувар» в рамках реалізації Державної програми побудови мережі оптових ринків сільськогосподарської продукції в Україні.

У зв'язку з формуванням та запровадженням Державної програми «Регіональний аграрний центр» у межах проекту «Добробут через аграрний розвиток» на базі гуртового продуктового ринку «Шувар» створюється пілотний проект «Львівського

регіонального аграрного центру». З метою розбудови оптового ринку сільськогосподарської продукції відповідно до Закону України «Про оптові ринки сільськогосподарської продукції» №1561-VI, редакція від 06.08.2014 р. (зі змінами та доповненнями) підприємство здійснило випуск іменних відсоткових облігацій серій А, В, С загальною номінальною вартістю 100 000 тис. грн.

Реалізація проекту розбудови оптового ринку сільськогосподарської продукції «Шувар» здійснюється поетапно. Для реалізації вищезазначеного проекту підприємство першим в Україні 15.09.2010 р. отримало Свідоцтво про надання юридичній особі статусу оптового ринку сільськогосподарської продукції, яке видане Міністерством аграрної політики та продовольства України.

Крім того, на сьогодні вже введено в експлуатацію IV та V черги торгового комплексу Шувар, на земельній ділянці, де раніше був розташований продуктово-промисловий міні-ринок. Триповерхової споруди загальною площею 7 245,10 кв. м (корисна площа становить 6 953,40 кв. м, торгова площа – 3 585,57 кв. м).

Фінансові показники Станом на 31.12.2019 р. валюта балансу підприємства становила 430 057,0 тис. грн. Зростання на 6% у II півріччі 2019 року було забезпечено проведенням взаєморозрахунків з контрагентами.

Основними джерелами формування активів підприємства є власний капітал ТзОВ «РСП «Шувар» - 329 578,0 тис. грн., (77%) при цьому зареєстрований капітал дорівнював 5 000,0 тис. грн.

Позикові та залучені ресурси підприємства було переважно представлено: коштами, які надійшли у рамках діючих кредитних договорів, укладених з комерційними банками: 33 839,0 тис. грн. (8% валюти балансу); коштами, які надійшли від розміщення відсоткових облігацій власного випуску.

Вищевказані джерела формували активи, які переважно було представлено: основними засобами та капітальними інвестиціями – 366 429,0 тис. грн. або 85% активів (об'єкти нерухомості, транспортні засоби, у т.ч. інвестиційна нерухомість).

Більш ліквідні активи мали наступну структуру: грошові кошти на рахунках: 6 896,0 тис. грн. або 2% активів; поточна дебіторська заборгованість: 47 182,0 тис. грн. або 11% активів (переважно товарна дебіторська заборгованість, за видані аванси, цінні папери, структура заборгованості є досить диверсифікованою).

Таким чином, на кінець 2019 року операційна діяльність ТзОВ «РСП «Шувар» була забезпечена власним капіталом. Проте, в умовах наявності досить суттєвого обсягу фінансових зобов'язань, рівень залежності діяльності підприємства від зовнішніх джерел фінансування залишився на досить високому рівні.

Основним джерелом доходів ТзОВ «РСП «Шувар» залишаються надходження від надання послуг оренди торгових площ. За підсумками 2019 року ТзОВ «РСП «Шувар» отримало чисті надходження обсязі 176 332,0 тис. грн., що становило 144% від фактичних результатів 2018 року.

Основними складовими витрат підприємства була собівартість наданих послуг оренди (у т.ч. комунальні витрати, витрати на оплату праці тощо), адміністративні витрати, витрати на збут, а також фінансові витрати (сплата відсотків).

ТзОВ «РСП «Шувар» отримало чистий прибуток у обсязі 5 557,0 тис. грн. (факт 2018 року – 22 969,0 тис. грн.). У свою чергу це вплинуло на деяке зниження основних показників рентабельності (Таблиця 1).

Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності ТзОВ «РСП «Шувар»

Показник	2015	2016	2017	6М2018	2018	6М2019	2019	Динаміка (+/-)
Рентабельність діяльності, %	7,2	12,9	7,0	32,0	27,8	6,2	3,2	↓24,6 в. п.
Валова рентабельність, %	57,8	55,8	53,4	56,1	55,0	58,0	38,6	↓16,4 в. п.
Операційна рентабельність, %	26,8	33,5	26,7	28,2	27,3	25,4	19,2	↓8,1 в. п.
Рентабельність ЕВІТДА, %	30,8	31,3	23,2	56,9	46,3	13,0	15,4	↓30,9 в. п.

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

Боргові інструменти ТзОВ «РСП «Шувар» для фінансування поточної діяльності використовує позикові ресурси, залучені у комерційних банків. Станом на 31.12.2019 р. ТзОВ «РСП «Шувар» мало заборгованість за кредитами, яка становила 37 092,0 тис. грн. (станом на 30.06.2019 р. – 30 297,0 тис. грн.) На момент проведення рейтингової процедури підприємство не мало простроченої заборгованості за виплатами по кредитах.

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

Метою випуску відсоткових облігацій серій А, В, С є залучення фінансових ресурсів, які у повному обсязі будуть спрямовані на будівництво оптового ринку сільськогосподарської продукції відповідно до Закону України «Про оптові ринки сільськогосподарської продукції» від 25.06.2009 р. №1561-VI та Постанови Кабінету Міністрів України від 03.06.2009 р. №562 «Про затвердження Державної цільової програми створення оптових ринків сільськогосподарської продукції». Реалізація проекту розбудови оптового ринку сільськогосподарської продукції «Шувар», здійснюватиметься поетапно, протягом чотирьох років, на базі діючого продуктового ринку за адресою: м. Львів, вул. Хуторівка, 4-б.

Джерелами погашення та виплати доходу за облігаціями будуть власні кошти емітента, отримані від його діяльності, що залишаються після розрахунків з бюджетом та сплати інших обов'язкових платежів. Власник облігацій не має право надати облігації Емітенту для дострокового викупу. Відсоткова ставка встановлена на рівні 0,05% річних у гривні та виплачується одноразово, разом з погашенням облігацій.

НКЦПФР 01.02.2011 р. зареєструвала випуск відсоткових облігацій серій А, В, С, загальним номінальним обсягом 100 000,0 тис. грн., про що свідчать отримані свідоцтва за № 20-22/2/11 відповідно. Станом на 31.12.2019 р. облігації серій А, В, С перебувають у обігу в повному обсязі.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТзОВ «РСП «Шувар» характеризувались позитивною динамікою та перебували на достатньому рівні (Таблиця 2). Показник ЕВІТДА ТзОВ «РСП «Шувар», розрахований за останні 12 місяців дорівнював 27 142,0 тис. грн. (-42,5% протягом II півріччя 2019 року, у т.ч. за рахунок інших операційних та адміністративних витрат).

Таблиця 2. Основні показники боргового навантаження ТзОВ «РСП «Шувар»

Показник	2015	2016	2017	6М2018	2018	6М2019	2019
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	4,8	8,1	7,8	13,9	18,9	82,7	76,6
Чистий робочий капітал, тис. грн.	-158 635,0	-180 327,0	-212 979,0	-191 472,0	-168 787,0	-42 039,0	-40 393
Коефіцієнт фінансової автономії, %	5,0	8,8	8,4	16,0	23,2	464,1	328,0
Чистий борг, тис. грн.	151 889	136 420,0	157 768,0	148 909,0	130 142,0	49 247,0	57 030
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 місяців)	24 079,0	32 462,0	27 443,0	51 095,0	64 317,0	47 284,0	27 142
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА, разів	6,3	4,2	5,7	2,9	2,0	1,1	2,1

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

Станом на 31.12.2019 р. чистий борг ТзОВ «РСП «Шувар» складав 57 030,0 тис. грн. Як результат, на кінець 2019 року показник боргового навантаження несуттєво зросло з **1,1** до рівня в **2,1** (суттєві коливання показників частково пов'язано з переходом підприємства у періоді, що аналізувався, на міжнародні стандарти бухгалтерського обліку). Рівень покриття витрат на сплату відсотків за рахунок операційних надходжень підприємства залишається **на високому рівні (2,9)**.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій ТзОВ «РСП «Шувар» підтверджено на рівні «**uaBBB**», прогноз «**стабільний**».

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

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

Актив	2014	2015	2016	2017	2018	6M2019	2019
I. Необоротні активи	189 649	171 084	201 937	233 662	378 692	375 835	369 971
Нематеріальні активи	27	92	104	163	311	270	497
Незавершені капітальні інвестиції	2 466	5 376	11 302	18 952	17 715	17 705	0
Основні засоби	26 278	26 872	32 098	47 854	65 147	65 929	87 743
Довгострокові фінансові інвестиції	123	0	0	2 205	193	210	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	32 781	13 795	35 692	47 902	19 837	16 232	3 162
Інвестиційна нерухомість	127 974	124 546	122 338	115 659	274 663	274 663	278 189
Відстрочені податкові активи	0	403	403	927	826	826	380
II. Оборотні активи	83 985	88 812	65 589	32 312	39 108	29 877	60 068
Запаси	447	3 704	5 954	5 599	9 227	1 754	1 348
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	4 116	1 527	4 093	3 944	2 747	1 989	2 230
Дебіторська заборгованість за розрахунками:							
з бюджетом	0	1 187	1 378	66	17	565	4 074
за виданими авансами	2 516	1 047	6 476	3 142	6 763	7 023	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	10 604	19 750	14 389	13 313	19 998	17 874	40 878
Поточні фінансові інвестиції	61 624	58 163	31 155	5 231	0	0	4 642
Грошові кошти та їх еквіваленти	895	537	384	210	250	746	6 896
Інші оборотні активи	3 666	2 886	1 645	706	0	0	0
Витрати майбутніх періодів	117	11	115	99	102	192	0
II. Необоротні активи, утримані для продажу	191	194	3	3	0	0	0
Баланс	273 825	260 090	267 529	265 977	417 800	405 712	430 057
Пасив							
I. Власний капітал	11 441	12 449	21 610	20 683	335 393	333 796	329 578
Зареєстрований капітал	31	31	31	31	31	5 000	5 000
Резервний капітал	8	8	8	8	8	8	8
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	11 402	12 410	21 571	20 644	335 354	328 788	324 570
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	153 542	136 229	118 465	146 892	44 619	38 771	43 999
Довгострокові кредити банків	36 198	25 833	15 468	34 276	24 126	19 345	13 912
Інші довгострокові зобов'язання	117 344	110 396	102 997	112 616	20 493	19 426	30 087
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	108 842	111 412	127 454	98 402	37 788	33 145	56 480
Короткострокові кредити банків	0	379	868	904	2 817	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	13 824	15 818	17 471	10 182	10 182	10 952	19 927
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	5 000	6 908	8 850	5 084	6 753	4 757	4 787
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів	0	0	715	3 197	2 206	1 110	0
за іншими розрахунками	1 960	2 535	1 906	4 321	9 042	9 624	4 829
Поточні забезпечення	1 084	1 090	1 372	1 844	2 718	2 718	2 607
Доходи майбутніх періодів	82 824	78 202	73 581	68 959	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	4 150	6 480	22 691	3 911	5 492	6 702	24 330
Баланс	273 825	260 090	267 529	265 977	417 800	405 712	430 057

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

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

Показник	2014	2015	2016	2017	2018	6М2019	2019
Чистий дохід від реалізації продукції	67 361	78 165	103 877	118 380	138 935	80 126	176 332
Собівартість реалізованої продукції	38 139	33 023	45 911	55 174	62 583	33 688	68 149
Валовий прибуток (збиток)	29 222	45 142	57 966	63 206	76 352	46 438	108 183
Інші операційні доходи	561	771	1 380	1 321	112	18	4 718
Адміністративні витрати	8 750	11 586	12 405	16 351	22 626	11 896	30 420
Витрати на збут	3 225	4 263	3 726	6 073	5 491	2 494	5 547
Інші операційні витрати	805	9 098	8 458	10 448	10 485	11 680	42 997
Фінансові результати від операційної діяльності	17 003	20 966	34 757	31 655	37 862	20 386	33 937
Інші фінансові доходи	155	107	55	1 573	3 938	1 589	12 406
Інші доходи	21 827	8 975	33 266	31 942	32 860	3 040	6 357
Фінансові витрати	9 614	7 719	5 908	6 958	7 082	1 394	11 737
Інші витрати	19 354	15 447	45 786	47 436	20 447	19 779	33 939
Фінансові результати до оподаткування	10 017	6 882	16 384	10 776	47 131	6 630	7 024
Податок на прибуток	1 946	1 239	2 949	2 473	8 484	1 687	1 467
Чистий прибуток (збиток)	8 071	5 643	13 435	8 303	38 647	4 943	5 557

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Балансові дані ТзОВ «Шувар», тис. грн.

Актив	2014	2015	2016	2017	2018	6M2019	2019
I. Необоротні активи	102 340	77 529	76 121	136 431	147 302	140 346	265 440
Нематеріальні активи	1	1	6	19	12	9	26
Незавершені капітальні інвестиції	64	298	7 168	88 782	6 182	4 758	4 985
Основні засоби	3 323	2 602	2 855	4 914	28 560	33 214	36 057
Довгострокові фінансові інвестиції	7 104	1 355	1 327	1 329	7 683	5 872	104
Довгострокова дебіторська заборгованість	43 581	29 024	21 909	320	1 364	1 194	995
Залишок вартість інвестиційної нерухомості	46 368	43 905	42 556	40 730	103 164	94 962	223 273
Відстрочені податкові зобов'язання	1 899	344	300	337	337	337	0
II. Оборотні активи	7 844	10 166	46 926	111 275	32 513	20 764	10 073
Запаси	185	186	141	8	102	17	10
Дебіторська заборгованість: за товари та послуги	1 032	9 027	9 825	3 193	1 259	11 165	4 850
за розрахунками з бюджетом	138	0	3 360	9 685	7 696	256	735
за виданими авансами	3 459	0	28 112	0	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1 605	504	3 924	21 467	22 233	3 709	3 745
Поточні фінансові інвестиції	1 072	0	673	74 479	0	0	238
Грошові кошти та їх еквіваленти	13	181	256	357	190	5 207	495
Інші оборотні активи	4	4	328	2 072	976	402	0
Витрати майбутніх періодів	41	30	73	14	57	8	0
Баланс	110 184	87 695	123 047	247 706	179 815	161 110	275 513
Пасив							
I. Власний капітал	44 210	41 633	42 707	42 651	42 658	49 053	201 023
Зареєстрований капітал	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600
Капітал у дооцінках	36 364	35 946	35 796	35 095	34 948	31 822	0
Резервний капітал	29	39	39	404	404	404	404
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	3 401	1 416	2 272	2 552	2 727	12 248	196 040
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	52 106	39 120	36 185	110 578	112 585	79 095	64 701
Довгострокові кредити банків	2 299	7 366	5 153	17 600	20 404	6 295	12 640
Інші довгострокові зобов'язання	49 516	31 754	31 032	92 978	92 181	72 800	52 061
Довгострокові забезпечення	291	0	0	0	0	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	13 868	6 942	44 155	94 477	112 585	32 962	9 789
Короткострокові кредити банків	1 534	2 494	0	0	6 347	6 347	0
Поточна кред.зоб-сть за довгостроковим зобов'язаннями	0	0	33 618	2 400	0	0	0
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	3 188	450	2 420	3 735	3 802	1 759	1 323
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів	0	0	0	0	0	0	0
з бюджетом	239	242	440	582	560	1 580	632
зі страхування	101	77	96	47	78	96	81
з оплати праці	146	106	174	176	292	294	323
із внутрішніх розрахунків	0	0	0	0	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	8 026	2 935	7 407	86 380	11 821	21 294	6 047
Доходи майбутніх періодів	0	0	0	0	0	0	0
Баланс	110 184	87 695	123 047	247 706	179 815	161 110	275 513

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»

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

Показники	2014	2015	2016	2017	2018	6M2019	2019
Чистий дохід від реалізації продукції	24 379	26 250	32 357	36 902	46 443	20 424	38 612
Собівартість реалізованої продукції	19 517	21 706	27 964	31 784	35 830	15 880	25 828
Валовий прибуток (збиток)	4 862	4 544	4 393	5 118	10 613	4 544	12 784
Інші операційні доходи	1 225	13 603	12 900	16 267	11 513	32 452	75 151
Адміністративні витрати	7 082	4 306	5 587	7 526	9 082	5 296	10 305
Витрати на збут	251	299	259	249	409	165	467
Інші операційні витрати	1 432	11 053	2 654	670	1 980	21 910	51 360
Операційний прибуток (збиток)	(2 678)	2 489	8 793	12 940	10 655	9 625	25 803
Інші фінансові доходи	1	34	589	1 586	7087	7 277	13 895
Дохід від участі в капіталі	0	0	0	0	0	0	0
Інші доходи	0	2 159	2 838	3 339	70 542	1 814	7 163
Фінансові витрати	514	1 053	2 305	5 430	5 119	2 564	9 973
Інші витрати	5 256	3 312	2 035	2 202	70 711	1 812	7 864
Прибуток (збиток) до оподаткування	(8 447)	317	7 880	10 233	12 454	14 340	29 024
Податок на прибуток	243	57	1 418	1 842	2 242	2 581	2 329
Чистий прибуток (збиток)	(8 690)	260	6 462	8 391	10 212	11 759	26 695

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»