

Рейтинговий звіт RSHU 001-013 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 28.02.2032 р. серії С – з 11.02.2033 р. по 28.02.2033 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	14.03.2011 р.
Дата оновлення:	31.05.2018 р.
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	uaBB+
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 2017 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	28.12.2011	23.04.2013	10.12.2013	19.06.2014	29.10.2014	18.06.2015	29.10.2015
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	23.06.2015	22.12.2016	25.07.2017	23.11.2017	31.05.2018			
Рівень кредитного рейтингу	uaB	uaB	uaBB	uaBB+	uaBB+			
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний			
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підвищення	підвищення	підтверджено			

Позичальник або окремий борговий інструмент з рейтингом **uaBB** характеризується кредитоспроможністю НИЖЧОЮ, НІЖ ДОСТАТНЯ, порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Висока залежність рівня кредитоспроможності від впливу несприятливих комерційних, фінансових та економічних умов.

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

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, а також завершенням будівництва 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» від 25.06.2009 р. №1561-VI зі змінами);
- прибутковою операційною діяльністю протягом останніх років, обумовленою сталим рівнем попиту на послуги, 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:

- високим рівнем боргового навантаження підприємства;
- 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, а також нестабільною соціально-економічною ситуацією в країні, що істотно обмежує 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	2012	2013	2014	2015	2016	6М2017	2017
Активи	255 395	284 386	273 825	260 090	267 529	273 233	265 977
Основні засоби	27 385	28 966	26 278	26 872	32 098	33 253	47 854
Незавершені капітальні інвестиції	3 410	384	2 466	5 376	11 302	21 461	18 952
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	11 687	6 345	4 166	1 527	4 093	1 872	3 944
Власний капітал	3 856	8 380	11 441	12 449	21 610	22 206	20 683
Довгострокові кредити банків	53 912	46 563	36 198	25 833	15 468	39 709	34 276
Поточні зобов'язання	114 853	108 937	108 842	111 412	127 454	108 972	98 402
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	3 233	5 032	5 000	6 908	8 850	2 870	5 084

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2012	2013	2014	2015	6М2016	2016	6М2017	2017
Чистий дохід від реалізації продукції	51 806	72 007	67 361	78 165	48 830	103 877	56 085	118 380
Валовий прибуток (збиток)	36 275	26 672	29 222	45 142	27 641	57 966	30 791	63 206
Операційний прибуток (збиток)	4 228	12 090	17 003	20 966	17 317	34 757	14 624	31 655
Чистий прибуток (збиток)	(2 372)	4 524	8 071	5 643	9 735	13 435	5 106	8 303

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 31.12.2017 р. зареєстрований капітал підприємства становив 31,0 тис. грн. (сплачений у повному обсязі). Підприємство не має дочірніх підприємств, представництв, філій та інших відокремлених підрозділів.

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 реалізація інвестиційних проектів з подальшого розвитку та розбудови існуючих торговельних об'єктів.

Операційна діяльність На сьогодні в Україні ТзОВ «РСП «Шувар» та ТзОВ «Шувар» є операторами перших професійних ринків оптової торгівлі сільськогосподарської продукції, які проектується та впроваджуються у відповідності зі всіма світовими стандартами для об'єктів подібного рівня. 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%.

Основною особливістю системи реалізації продукції (надання в оренду торгових площ в стаціонарних та нестаціонарних спорудах, а також – на майданчику для торгівлі з автомобілів) є концентрація безпосередньо на оптовому ринку сільськогосподарської продукції, ринкове регулювання їх обсягів у залежності від попиту і пропозиції, ціноутворення, якості продукції. Із загального обсягу сільськогосподарської продукції, яка реалізовується на оптовому ринку «Шувар», близько 80% приходить на Львівську область, 18% - на міжрегіональну торгівлю, решта – на експорт. На сьогодні близько 90% продукції, яка реалізується на торговельних площах ТзОВ «РСП «Шувар», є вітчизняного виробництва, на імпорتنу продукцію, приходить 10% відповідно.

За результатами 2017 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 продуктовий ринок у м. Львові по вул. Хуторівці, 4б, який розташовано 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» від 25.06.2009 р. №1561-VI (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» здійснюватиметься 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.

Оптовий ринок сільськогосподарської продукції функціонує цілодобово та протягом всього року. Після побудови в інших регіонах аналогічних об'єктів, ТзОВ «РСП «Шувар» буде інтегровано в єдину мережу оптових ринків сільськогосподарської продукції, основною стратегічною метою функціонування яких є забезпечення якісною продукцією внутрішнього ринку України, мінімізація ризиків суттєвого зростання цін на соціально важливі групи товарів, а також можливість експорту української продукції на зовнішні ринки.

На сьогодні ТзОВ «РСП «Шувар» бере участь у реалізації пілотного проекту зі створення мережі оптових сільськогосподарських ринків (планується створення близько 12-ти ринків по всій Україні). На стадії розбудови мережі оптових ринків сільськогосподарської продукції в Україні, залежність державного регулювання визначатиметься рівнем та повнотою фінансування цих об'єктів з Державного бюджету України.

Особливістю інвестиційного проекту ТзОВ «РСП «Шувар» є те, що подальша розбудова оптового ринку сільськогосподарської продукції здійснюватиметься на успішно діючому об'єкті – ринку «Шувар» у м. Львові за умови поетапного нарощування виробничих потужностей та, відповідно, збільшення доходності ринку. На сьогодні розпочато роботи з будівництва IV та V черг торгового комплексу Шувар, на земельній ділянці, де розташований продуктово-промисловий міні-ринок, розпочато будівництво торгового центру «Шувар» - триповерхової споруди загальною площею 7 245,10 кв. м (корисна площа становитиме 6 953,40 кв. м, торгова площа – 3 585,57 кв. м). Попередньо запланований термін здачі в експлуатацію – липень 2018 року.

Фінансові показники Станом на 31.12.2017 р. валюта балансу підприємства становила 265 977,0 тис. грн. Неістотне скорочення активів на 2,7% у II півріччі 2017 року відбулось за рахунок поточної дебіторської заборгованості за виданими раніше авансами. У структурі пасиву скорочення було зумовлено частковим погашенням довгострокових зобов'язань.

Основними джерелами формування активів підприємства залишались позикові та залучені ресурси. Власний капітал ТзОВ «РСП «Шувар» дорівнював 20 683,0 тис. грн., при цьому зареєстрований капітал дорівнював 31,0 тис. грн.

Позикові та залучені ресурси підприємства було переважно представлено: коштами, які надійшли у рамках діючих кредитних договорів, укладених з комерційними банками: 35 180,0 тис. грн. (13,2% валюти балансу); коштами, які надійшли від розміщення відсоткових облігацій власного випуску: 100 000,0 тис. грн. (37,6% валюти балансу).

Таким чином, на кінець 2017 року операційна діяльність ТзОВ «РСП «Шувар» була частково забезпечена власним капіталом. Проте, в умовах наявності досить суттєвого обсягу фінансових зобов'язань, рівень залежності діяльності підприємства від зовнішніх джерел фінансування залишився на високому рівні. Слід також зазначити, що у структурі активів значну питому вагу займають менш ліквідні активи, а саме: основні засоби (у т.ч. інвестиційна нерухомість) та незавершені капітальні інвестиції (близько 69% активів підприємства).

Основним джерелом доходів ТзОВ «РСП «Шувар» залишаються надходження від надання послуг оренди торгових площ. За результатами 2017 року ТзОВ «РСП «Шувар» отримало чисті надходження у обсязі 118 380,0 тис. грн., що становило 14% від фактичного результату 2016 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).

Проте, обсяг чистого прибутку дещо знизився за рахунок адміністративних та позаопераційних витрат підприємства. Так, ТзОВ «РСП «Шувар» отримало чистий прибуток у обсязі 8 303,0 тис. грн. (у 2016 року – 13 435,0 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	2012	2013	2014	2015	2016	6М2017	2017	Динаміка (+/-)
Рентабельність діяльності, %	-*	6,3	12,0	7,2	12,9	9,1	7,0	↓ 5,9 в. п.
Валова рентабельність, %	70,0	37,0	43,4	57,8	55,8	54,9	53,4	↓ 2,4 в. п.
Операційна рентабельність, %	8,2	16,8	25,2	26,8	33,5	26,1	26,7	↓ 6,8 в. п.
Рентабельність ЕВІТДА, %	30,8	35,6	44,5	30,8	31,3	25,7	23,2	↓ 8,1 в. п.

*показник має від'ємне значення

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

За підсумками 2017 року, як і у минулі періоди, чисті грошові потоки від операційної діяльності мали додатне значення на рівні 2 253,0 тис. грн., що було забезпечено, насамперед, надходженням виручки від основної діяльності (надання послуг оренди). Переважно за рахунок надходжень від фінансової діяльності було профінансовано здійснені капітальні витрати.

Боргові інструменти ТзОВ «РСП «Шувар» для фінансування поточної діяльності використовує позикові ресурси, залучені в комерційних банках. Станом

на 31.12.2017 р. ТзОВ «РСП «Шувар» мало заборгованість за кредитом, яка становила 35 180,0 тис. грн. (станом на 30.06.2017 р. - 39 709,0 тис. грн.). На момент проведення рейтингової процедури підприємство не мало простроченої заборгованості за виплатами по кредитах. Заборгованість у повному обсязі номінована у національній валюті та є довгостроковою.

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, про що свідчать отримані свідоцтва за № 20-22/2/11 відповідно. Станом на 31.12.2017 р. облігації серій А, В, С розміщено у повному обсязі на загальну суму 100 000,0 тис. грн.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТзОВ «РСП «Шувар» перебували на низькому рівні, що було обумовлено залученням суттєвого обсягу позикових ресурсів (Таблиця 2). Показник ЕВІТДА ТзОВ «РСП «Шувар», розрахований за останні 12 місяців дорівнював 27 443,0 тис. грн. (-3% протягом II півріччя 2017 року за рахунок позаопераційних та адміністративних витрат).

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

Показник	2012	2013	2014	2015	2016	6М2017	2017
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	1,5	2,9	4,2	4,8	8,1	8,1	7,8
Чистий робочий капітал, тис. грн.	-198 577,0	-185 611,0	-178 208,0	-158 635,0	-180 327,0	-206 206,0	-212 979,0
Коефіцієнт фінансової автономії, %	2,4	3,0	6,4	5,0	8,8	8,9	8,4
Чистий борг, тис. грн.	143 889,0	179 602,0	166 471,0	151 889	136 420,0	158 681	157 768,0
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 місяців)	15 972,0	25 625,0	30 023,0	24 079,0	32 462,0	28 277,0	27 443,0
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА, разів	9,0	7,0	5,5	6,3	4,2	5,6	5,7

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

При цьому слід зазначити, що станом на 31.12.2017 р. чистий борг ТзОВ «РСП «Шувар» становив 157 768,0 тис. грн., що на 0,6% менше аналогічного показника, розрахованого станом на 30.06.2017 р.

Як результат, на кінець 2017 року показник боргового навантаження несуттєво зріс до рівня в **5,7**, що свідчить про високий рівень боргового навантаження. Рівень покриття витрат на сплату відсотків за рахунок операційних надходжень підприємства залишався **на високому рівні**.

Висновок

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

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

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

Актив	2012	2013	2014	2015	2016	6M2017	2017
I. Необоротні активи	202 433	193 991	189 649	171 084	201 937	228 412	233 662
Нематеріальні активи	67	77	27	92	104	201	163
Незавершені капітальні інвестиції	3 410	384	2 466	5 376	11 302	21 461	18 952
Основні засоби	27 385	28 966	26 278	26 872	32 098	33 253	47 854
Довгострокові фінансові інвестиції	0	123	123	0	0	0	2 205
Довгострокова дебіторська заборгованість	32 547	30 748	32 781	13 795	35 692	53 579	47 902
Інвестиційна нерухомість	138 186	132 939	127 974	124 546	122 338	118 916	115 659
Відстрочені податкові активи	838	754	0	403	403	1 002	927
II. Оборотні активи	52 962	90 395	83 985	88 812	65 589	44 818	32 312
Запаси	352	2 644	447	3 704	5 954	2 942	5 599
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	11 687	6 345	4 116	1 527	4 093	1 872	3 944
Дебіторська заборгованість за розрахунками:							
з бюджетом	351	121	0	1 187	1 378	204	66
за виданими авансами	1 738	27 511	2 516	1 047	6 476	13 596	3 142
Інша поточна дебіторська заборгованість	542	1 734	10 604	19 750	14 389	15 817	13 313
Поточні фінансові інвестиції	28 464	46 572	61 624	58 163	31 155	7 348	5 231
Грошові кошти та їх еквіваленти	5 182	1 253	895	537	384	366	210
Інші оборотні активи	4 605	4 096	3 666	2 886	1 645	2 436	706
Витрати майбутніх періодів	41	119	117	11	115	237	99
II. Необоротні активи, утримані для продажу	0	0	191	194	3	3	3
Баланс	255 395	284 386	273 825	260 090	267 529	273 233	265 977
Пасив							
I. Власний капітал	3 856	8 380	11 441	12 449	21 610	22 206	20 683
Зареєстрований капітал	31	31	31	31	31	31	31
Резервний капітал	8	8	8	8	8	8	8
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	3 817	8 341	11 402	12 410	21 571	22 167	20 644
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	136 686	167 069	153 542	136 229	118 465	142 055	146 892
Довгострокові кредити банків	53 912	46 563	36 198	25 833	15 468	39 709	34 276
Інші довгострокові зобов'язання	82 774	120 468	117 344	110 396	102 997	102 346	112 616
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	114 853	108 937	108 842	111 412	127 454	108 972	98 402
Короткострокові кредити банків	0	0	0	379	868	715	904
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	12 395	13 824	13 824	15 818	17 471	16 277	10 182
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	3 233	5 032	5 000	6 908	8 850	2 870	5 084
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів	0	0	0	0	715	626	3 197
за іншими розрахунками	1 631	891	1 960	2 535	1 906	3 749	4 321
Поточні забезпечення	398	1 084	1 084	1 090	1 372	1 372	1 844
Доходи майбутніх періодів	92 058	87 446	82 824	78 202	73 581	76 153	68 959
Інші поточні зобов'язання	5 138	660	4 150	6 480	22 691	7 210	3 911
Баланс	254 337	284 386	273 825	260 090	267 529	273 233	265 977

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

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

Показник	2012	2013	2014	2015	2016	6М2017	2017
Чистий дохід від реалізації продукції	51 806	72 007	67 361	78 165	103 877	56 085	118 380
Собівартість реалізованої продукції	15 531	45 335	38 139	33 023	45 911	25 294	55 174
Валовий прибуток (збиток)	36 275	26 672	29 222	45 142	57 966	30 791	63 206
Інші операційні доходи	341	780	561	771	1 380	418	1 321
Адміністративні витрати	31 350	9 799	8 750	11 586	12 405	7 823	16 351
Витрати на збут	489	3 485	3 225	4 263	3 726	2 648	6 073
Інші операційні витрати	549	2 078	805	9 098	8 458	6 114	10 448
Фінансові результати від операційної діяльності	4 228	12 090	17 003	20 966	34 757	14 624	31 655
Інші фінансові доходи	2 846	187	155	107	55	4	1 573
Інші доходи	8 349	4 796	21 827	8 975	33 266	26 487	31 942
Фінансові витрати	13 224	11 118	9 614	7 719	5 908	2 727	6 958
Інші витрати	4 571	373	19 354	15 447	45 786	32 161	47 436
Фінансові результати до оподаткування	(2 372)	5 582	10 017	6 882	16 384	6 227	10 776
Податок на прибуток	0	1 058	1 946	1 239	2 949	1 121	2 473
Чистий прибуток (збиток)	(2 372)	4 524	8 071	5 643	13 435	5 106	8 303

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»