

Рейтинговий звіт RSHU 001-004 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:	10.12.2013 р.
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	uaB
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 I півріччя 2013 року, а також внутрішню інформацію, надану підприємством у ході рейтингового процесу. Було проаналізовано інформацію стосовно усіх істотних аспектів діяльності товариства.

Рейтингова оцінка ґрунтується на інформації, наданій 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
Рівень кредитного рейтингу	uaB	uaB	uaB	uaB
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підтвердження	підтвердження

Боргові зобов'язання з рейтингом категорії **uaB** характеризуються **НИЗЬКОЮ** кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Дуже висока залежність рівня кредитоспроможності 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:

- стійкими ринковими позиціями підприємства: ТзОВ «РСП «Шувар» є одним з найбільших операторів ринків сільськогосподарської продукції у Західному регіоні.
- планами ТзОВ «РСП «Шувар» зі створення на базі діючого оптового продуктового ринку «Шувар» Львівського регіонального аграрного центру у рамках державної програми «Регіональний аграрний центр» (відповідно до ЗУ «Про оптові ринки сільськогосподарської продукції» від 25.06.2009 р. №1561-VI);
- 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 нестабільними показниками розвитку економіки, що 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	2010	2011	2012	I півр. 2013
Актив	128 943	250 182	255 395	265 454
Основні засоби	69 329	5 104	27 385	26 634
Незавершені капітальні інвестиції	4 954	89 225	3 410	3 409
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	3 001	3 458	11 687	9 017
Власний капітал	37 158	6 228	3 856	4 865
Довгострокові кредити банків	33 000	67 581	53 912	44 763
Поточні зобов'язання	6 313	41 399	114 853	117 448
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	5 930	8 965	3 233	7 459

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2010	2011	I півр. 2012	2012	I півр. 2013
Чистий дохід від реалізації продукції	33 211	39 890	23 109	51 806	27 260
Валовий прибуток (збиток)	2 856	18 354	13 766	36 275	14 894
Операційний прибуток (збиток)	1 773	17 639	5 482	4 228	4 375
Чистий прибуток (збиток)	37 146	5 073	433	(2 372)	999

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 30.06.2013 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 діяльністю 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.

У травні 2012 року система управління ТзОВ «РСП «Шувар» була сертифікована у відповідності з міжнародним стандартом системи менеджменту якості 9001-2008.

Операційна діяльність Створення оптового ринку сільськогосподарської продукції «Шувар» за адресою: м. Львів, вул. Хуторівка, 4б, було започатковано ТзОВ «Шувар» у 2004 році. На земельній ділянці площею 7,2 га було сформовано ринок сільськогосподарської продукції. Для цього, в інфраструктурі ринку було побудовано майданчик для торгівлі з автомашин, переважно, для збуту вітчизняними товаровиробниками сільськогосподарської продукції.

У 2008 році було введено в експлуатацію триповерхову будівлю регіонального аграрного центру з приміщеннями адміністративно-побутового призначення та трансформаторна підстанція загальною площею 15 015 кв. м, побудовано та введено в експлуатацію ряд складських приміщень тощо. Таким чином на ринку було створено близько 6 000 робочих місць.

На сьогодні основним напрямом діяльністю 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. Підприємством укладено більше тисячі договорів оренди, надходження плати за оренду є основним джерелом доходів.

Середньомісячний товарообіг лише зони критих павільйонів для гуртової торгівлі з автомашин сягає 150 тис. т, вартість послуг становить у середньому 2,5% від виручки торгівців. Необхідно зазначити, що за підсумками I півріччя 2013 року спостерігалась позитивна динаміка збільшення виручки від надання основних послуг підприємства на 18%.

У 2010 році ТзОВ «Шувар» було передано оптовий ринок сільськогосподарської продукції, а також всі відповідні активи та зобов'язання до ТзОВ «РСП «Шувар».

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 (Рисунок 1).

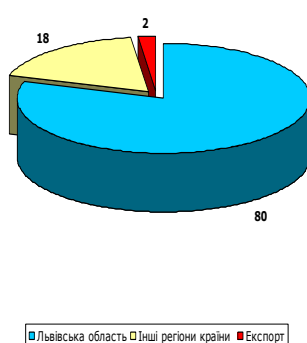


Рисунок 1. Структура основних напрямів реалізації продукції з оптового ринку «Шувар», %

Джерело: інформація ТзОВ «РСП «Шувар»

На сьогодні близько 90% продукції, яка реалізується на торговельних площах ТзОВ «РСП «Шувар», є вітчизняного виробництва, на імпорتنу продукцію, приходилось 10% відповідно.

Ринками збуту сільськогосподарської продукції підприємства, окрім Львівської області та інших регіонів України, є інші країни (у т.ч.: Польща, Словаччина, Молдова тощо). Маркетингова стратегія підприємства у цьому сегменту на сьогодні передбачає: створення у складі діючого оптового ринку спеціалізованого підрозділу зовнішньоекономічної діяльності; відкриття представництв ОРСП «Шувар» на ринках країн СНД та Європи та інші заходи.

Основними учасниками торгових відносин на оптовому ринку є виробники, переробні підприємства, професійні оператори ринку та об'єднання товаровиробників, а також покупці – підприємства роздрібної торгівлі, підприємці з роздрібних ринків, заклади громадського харчування тощо. Окремо слід зазначити, що одним з пріоритетних напрямів маркетингової діяльності ТзОВ «РСП «Шувар» є тісна співпраця з вітчизняними виробниками с/г продукції. На сьогодні їх частка у структурі продавців української плодово-овочевої продукції вже досягла 56%.

Основними споживачами продукції є крупні оператори внутрішнього ринку, імпортери та експортери, мережеві оператори роздрібного ринку, виробники сільськогосподарської продукції, компанії сегменту HoReCa.

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 та Постанови КМУ від 03.06.2009 р. №562 «Про затвердження Державної цільової програми створення оптових ринків сільськогосподарської продукції» 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, протягом чотирьох років, на базі діючого продуктового ринку за адресою: м. Львів, вул. Хуторівка, 46. 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 на внутрішньому 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 у рамках діючої Державної цільової програми, залежність державного регулювання визначатиметься повнотою фінансування цих об'єктів з Державного бюджету України. Паралельно з плодово-овочевою продукцією на оптовому ринку формуються м'ясо-молочна та квіткові групи товарів, крім того проводиться підготовча робота з впровадження повномасштабної торгівлі рибою та морепродуктами.

Фінансові показники Станом на 30.06.2013 р. валюта балансу підприємства становила 265 454,0 тис. грн. Зростання активів на 11 117,0 тис. грн. (+4,4%) протягом I півріччя 2013 року було зумовлено, насамперед, збільшенням балансової вартості поточних фінансових інвестицій, у структурі пасиву – прибутковою діяльністю, а також розміщенням відсоткових облігацій власного випуску.

За підсумками I півріччя 2013 року джерелами формування активів підприємства виступали переважно позикові та залучені ресурси. Власний капітал ТзОВ «РСП «Шувар» на кінець півріччя, що аналізувалось, становив 4 865,0 тис. грн. (+1 009,0 тис. грн. за рахунок прибуткової діяльності), при цьому зареєстрований капітал дорівнював 31,0 тис. грн. (сплачений у повному обсязі).

Позикові та залучені ресурси підприємства станом на кінець I півріччя 2013 року було переважно представлено: коштами, які надійшли у рамках діючих кредитних договорів, укладених з комерційними банками: 62 715,0 тис. грн. (23,6% валюти балансу); коштами, які надійшли у вигляді фінансової допомоги: 22 198,0 тис. грн. (8,4% валюти балансу); коштами, які надійшли від розміщення відсоткових облігацій власного випуску: 76 180,0 тис. грн. (28,7% валюти балансу).

Вищевказані джерела формували активи, які переважно було представлено: основними засобами – 161 734,0 тис. грн. або 61,0% активів (об'єкти нерухомості, транспортні засоби, у т.ч. інвестиційна нерухомість); довгостроковою дебіторською заборгованістю – 31 598,0 тис. грн. (надана фінансова допомога пов'язаним підприємствам); незавершеними капітальними інвестиціями – 3 409,0 тис. грн. або 1,3% активів.

Більш ліквідні активи мали наступну структуру: грошові кошти на рахунках: 251,0 тис. грн. або 0,1% активів; поточна дебіторська заборгованість: 14 061,0 тис. грн. або 5,3% активів (переважно товарна дебіторська заборгованість та видані аванси, структура заборгованості є досить диверсифікованою); фінансові інвестиції: 45 982,0 тис. грн. або 17,3% активів підприємства (облігації, інші цінні папери).

Таким чином, станом на кінець I півріччя 2013 року поточна фінансово-господарська діяльність ТзОВ «РСП «Шувар» була частково забезпечена власним капіталом. Проте, в умовах наявності значного 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, незавершені капітальні інвестиції та інвестиційна нерухомість (більше 60% активів підприємства).

Основним джерелом доходів ТзОВ «РСП «Шувар» залишаються надходження від надання послуг оренди торгових площ. За результатами I півріччя 2013 року ТзОВ «РСП «Шувар» отримало чисті надходження у обсязі 27 260,0 тис. грн., що на 18,0% перевищує результати I півріччя 2012 року. Збільшення обсягів отриманої виручки було пов'язано, насамперед з поетапною передачею ТзОВ «РСП «Шувар» всієї інфраструктури у тому числі земельної ділянки, на якій функціонує оптовий ринок сільськогосподарської продукції.

Основними статтями витрат підприємства у періоді, що аналізувався, були складові собівартості надання послуг оренди (у т.ч. комунальні витрати, витрати на оплату праці тощо), адміністративні витрати, обсяг яких збільшився на 17%, а також фінансові витрати (сплата відсотків). Таким чином, за підсумками I півріччя 2013 року ТзОВ «РСП «Шувар» отримало чистий прибуток у обсязі 999,0 тис. грн., що також позитивно позначилось на показнику рентабельності діяльності.

Боргові інструменти 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 тимчасові свідоцтва за № 20-22/2/11-Т відповідно. Станом на 30.06.2013 р. облігації серій А та В було розміщено у обсязі 75 000,0 тис. грн., облігації серії С – на суму 1 180,0 тис. грн.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТзОВ «РСП «Шувар» протягом періоду, що аналізувався, продемонстрували несуттєве зростання, що було обумовлено прибутковою діяльністю підприємства (Таблиця 1). Показник ЕВІТДА ТзОВ «РСП «Шувар», розрахований за останні 12 місяців, продемонстрував також позитивну динаміку (+12,3% у порівнянні з показником, розрахованим).

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

Показник	2010	2011	2012	I півр. 2013
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	28,8	2,5	1,5	1,8
Чистий робочий капітал, тис. грн.	-38 625,0	-165 952,0	-198 577,0	-192 904,0
Коефіцієнт фінансової автономії, %	40,5	3,9	2,4	2,9
Чистий борг, тис. грн.	49 586,0	107 844,0	143 889,0	160 711,0
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 місяців)	37 780,0	20 095,0	15 972,0	17 928,0
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА, разів	1,3	5,4	9,0	9,0

**показник має від'ємне значення*

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

При цьому слід зазначити, що станом на 30.06.2013 р. чистий борг ТзОВ «РСП «Шувар» становив 160 711,0 тис. грн., що на 11,7% перевищує аналогічний показник, розрахований станом на 31.12.2012 р. (зростання було обумовлено, більшою мірою, зниженням залишків грошових коштів на поточних рахунках підприємства).

Як результат, на кінець I півріччя 2013 року показник співвідношення чистого боргу до ЕВІТДА залишився на попередньому рівні - 9,0, що свідчить про

збереження високого рівня боргового навантаження ТзОВ «РСП «Шувар». Рівень покриття витрат на сплату відсотків за рахунок операційних надходжень підприємства перебуває на низькому рівні.

Висновок

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

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

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

Актив	2010	2011	2012	I півр. 2013
I. Необоротні активи	75 783	172 180	202 433	197 769
Нематеріальні активи	0	11	67	78
Незавершені капітальні інвестиції	4 954	89 225	3 410	3 409
Основні засоби	69 329	5 104	27 385	26 634
Довгострокові фінансові інвестиції	1 500	0	0	112
Довгострокова дебіторська заборгованість	0	20 385	32 547	31 598
Інвестиційна нерухомість	0	57 208	138 186	135 100
Відстрочені податкові активи	0	247	838	838
II. Оборотні активи	53 124	77 962	52 962	67 685
Запаси	412	338	352	3 043
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	3 001	3 458	11 687	9 017
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
з бюджетом	7 962	20 228	351	802
за виданими авансами	128	6 904	1 738	3 615
Інша поточна дебіторська заборгованість	4	5	542	627
Поточні фінансові інвестиції	0	876	28 464	45 982
Грошові кошти та їх еквіваленти	35 886	40 655	5 182	251
Інші оборотні активи	5 721	5 498	4 605	4 327
Витрати майбутніх періодів	36	40	41	22
Баланс	128 943	250 182	255 395	265 454
Пасив				
I. Власний капітал	37 127	6 228	3 856	4 865
Зареєстрований капітал	31	31	31	31
Резервний капітал	0	8	8	8
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	37 127	6 189	3 817	4 826
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	85 472	118 713	136 686	143 141
Довгострокові кредити банків	33 000	67 581	53 912	44 763
Інші довгострокові зобов'язання	52 472	51 132	82 774	98 387
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	6 313	41 399	114 853	117 448
Короткострокові кредити банків	0	0	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	0	29 786	12 395	17 821
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	5 930	8 965	3 233	7 459
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів	10	959	0	0
за іншими розрахунками	360	739	1 631	1 462
Поточні забезпечення	0	0	398	398
Інші поточні зобов'язання	13	950	5 138	554
Доходи майбутніх періодів	0	83 842	92 058	89 753
Баланс	128 943	250 182	254 337	265 454

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

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

Показник	2010	2011	I півр. 2012	2012	I півр. 2013
Чистий дохід від реалізації продукції	33 211	39 890	23 109	51 806	27 260
Собівартість реалізованої продукції	30 355	21 536	9 343	15 531	12 366
Валовий прибуток (збиток)	2 856	18 354	13 766	36 275	14 894
Інші операційні доходи	478	6 589	1 433	341	627
Адміністративні витрати	1 545	6 540	8 980	31 350	10 504
Витрати на збут	12	233	212	489	371
Інші операційні витрати	4	531	525	549	271
Фінансові результати від операційної діяльності	1 773	17 639	5 482	4 228	4 375
Інші фінансові доходи	0	0	1 457	2 846	144
Інші доходи	36 000	6 000	0	8 349	2 316
Фінансові витрати	232	10 426	6 506	13 224	5 836
Інші витрати	0	6 624	0	4 571	0
Фінансові результати до оподаткування	37 541	6 589	433	(2 372)	999
Податок на прибуток	395	1 516	0	0	0
Чистий прибуток (збиток)	37 146	5 073	433	(2 372)	999

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Балансові дані ТзОВ «Шувар», тис. грн.

Актив	2008	2009	2010	2011	2012	I півр. 2013
I. Необоротні активи	129 539	134 225	117 717	93 919	103 257	100 586
Нематеріальні активи	8	2	58	44	18	7
Незавершені капітальні інвестиції	62 292	10 805	456	416	326	330
Основні засоби	51 583	108 314	52 205	4 237	3 861	3 658
Довгострокові фінансові інвестиції	15 259	14 707	11 674	1 911	1 225	1 226
Залишкова вартість інвестиційної нерухомості	0	0	0	47 444	47 041	46 576
Відстрочені податкові зобов'язання	397	397	397	1 317	1 722	1 723
II. Оборотні активи	6 020	12 442	17 100	28 773	21 082	20 679
Запаси	32	5 615	1 828	2 546	2 428	1 451
Дебіторська заборгованість: за товари та послуги	1 308	5 181	7 598	2 499	2 545	8 578
за розрахунками з бюджетом	2 731	692	78	204	93	272
за виданими авансами	689	779	722	5 295	5 569	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	0	0	432	4 619	4 970	4 971
Поточні фінансові інвестиції	0	0	0	328	4 865	4 865
Грошові кошти та їх еквіваленти	69	145	6 401	13 213	126	6
Інші оборотні активи	1 191	30	41	69	0	34
Витрати майбутніх періодів	70	271	140	147	37	16
Баланс	135 629	146 938	134 957	122 839	124 376	121 265
Пасив						
I. Власний капітал	50 226	55 138	68 743	56 635	36 364	53 248
Зареєстрований капітал	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600
Капітал у дооцінках	36 364	36 364	36 364	36 364	36 364	36 364
Резервний капітал	523	523	523	922	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	8 739	13 651	27 256	14 749	11 794	12 284
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	71 976	74 749	35 742	41 956	50 707	50 068
Довгострокові кредити банків	47 466	50 239	11 358	2 727	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	24 510	24 500	24 384	39 229	50 707	49 778
Довгострокові забезпечення	10	10	10	10	415	290
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	13 417	17 051	30 462	24 238	20 496	17 949
Короткострокові кредити банків	7 724	280	7 418	0	0	0
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	4 351	14 849	8 199	5 189	13 643	11 360
Поточні зобов'язання за розрахунками:						
з одержаних авансів	16	17	129	860	158	0
з бюджетом	298	465	8 231	914	520	253
зі страхування	180	367	165	113	72	87
з оплати праці	316	361	78	139	93	190
із внутрішніх розрахунків	0	0	0	2	0	0
Інші поточні зобов'язання	434	550	6 008	8 356	6 008	5 932
Доходи майбутніх періодів	0	0	0	0	0	0
Баланс	135 629	146 938	134 957	122 839	124 376	121 265

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»

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

Показники	2008	2009	2010	2011	I півр. 2012	2012	I півр. 2013
Чистий дохід від реалізації продукції	29 850	44 131	71 825	33 692	11 326	22 869	12 647
Собівартість реалізованої продукції	12 967	17 530	42 255	21 790	4 638	16 064	8 943
Валовий прибуток (збиток)	16 883	26 601	29 570	11 902	6 688	6 805	3 704
Інші операційні доходи	3 474	2 017	9 654	18 504	1 376	7 621	291
Адміністративні витрати	6 332	7 482	8 505	8 111	5 089	11 492	2 729
Витрати на збут	31	250	264	113	2 355	3 163	25
Інші операційні витрати	3 247	3 714	11 108	21 173	1 385	2 310	742
Операційний прибуток (збиток)	10 747	17 173	19 347	1 009	(765)	(2 539)	499
Інші фінансові доходи	0	0	78	1 307	290	301	7
Інші доходи	0	31	67 644	5 491	1 000	870	0
Фінансові витрати	7 588	10 182	8 835	2 697	384	630	0
Інші витрати	0	76	62 817	5 484	0	1 419	16
Прибуток (збиток) до оподаткування	3 159	6 946	15 417	(374)	141	(3 417)	490
Податок на прибуток	792	1 585	1 362	0	0	0	0
Чистий прибуток (збиток)	2 439	5 362	14 055	(374)	141	(3 417)	490

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»