

Рейтинговий звіт SHUV 003-004 про оновлення кредитних рейтингів

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТзОВ «Шувар»
Тип кредитного рейтингу:	довгострокові кредитні рейтинги за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового інструменту:	іменні відсоткові облигації
Загальний обсяг випуску:	серія В – 20 000 000,00 грн. на загальну суму: 20 000 000,00 грн. серія С – 70 000 000,0 грн. на загальну суму: 70 000 000,0 грн.
Номінальна вартість однієї облигації:	серій В, С – 1 000,0 грн.
Кількість облигацій:	серія В – 20 000 штук загальна кількість: 20 000 штук серія С – 70 000 штук загальна кількість: 70 000 штук
Відсоткова ставка:	серія В - 0,05% річних
Термін розміщення:	серія В - з 21.06.2007 р. по 20.06.2008 р. серія С - з 01.03.2017 р. по 28.02.2018 р.
Термін обігу:	після реєстрації НКЦПФР звіту про результати розміщення облигацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облигацій до: серії В - 19.06.2024 р. серії С – 25.12.2016 р.
Термін погашення:	серія В - з 20.06.2024 р. по 20.07.2024 р. серія С – з 26.12.2026 р. по 26.02.2027 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	серія В - 05.06.2007 р. серія С – 25.07.2017 р.
Дата оновлення:	23.07.2019 р.
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	серія В: uaBBB серія С: uaBBB
Прогноз:	стабільний

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

Вихідна інформація

Для проведення процедури оновлення кредитних рейтингів агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ТзОВ «Шувар» за II півріччя та 2018 рік у цілому, а також внутрішню інформацію, надану компанією у ході рейтингового процесу.

Рейтингова оцінка ґрунтується на інформації, що надана клієнтом, а також на іншій інформації, що є у розпорядженні рейтингового агентства та вважається надійною. Рівень кредитного рейтингу залежить від якості, однорідності та повноти інформації, що є у розпорядженні рейтингового агентства.

Рейтингове агентство не проводить аудиторську перевірку наданої клієнтом інформації.

Положення звіту щодо тенденцій розвитку ринків, на яких працює клієнт, та ризиків, притаманних цим ринкам, ґрунтуються на ринкових умовах і чинниках, що діяли на момент написання звіту.

Рейтинговий звіт не є рекомендацією щодо покупки або продажу цінних паперів. ТОВ «Кредит-Рейтинг» не несе відповідальності за результати кредитних, інвестиційних або господарських рішень третіх осіб, прийнятих виключно на основі інформації звіту.

Деякі кількісні дані, які аналізуються у звіті, наведені після відповідного округлення. У зв'язку з цим, значення певних показників, що наводяться в звіті більше одного разу, можуть не збігатися, а підсумкові значення окремих показників можуть не відповідати арифметичній сумі їх складових.

Історія кредитного рейтингу випуску облігацій серії В

Дата	05.06.2007	22.06.2010	10.12.2010	30.06.2011	28.12.2011	23.04.2013	10.12.2013	19.06.2014	29.10.2014
Рівень кредитного рейтингу	uaB-	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB	uaB
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підвищення	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження

Дата	18.06.2015	29.10.2015	23.06.2016	22.12.2016	25.07.2017	23.11.2017	31.05.2018	20.11.2018	23.07.2019
Рівень кредитного рейтингу	uaB	uaB	uaB	uaB	uaBB	uaBB+	uaBB+	uaBB+	uaBBB
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	позитивний	стабільний
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підвищення	підвищення	підтвердження	підтвердження зі мінною прогнозу	підвищення зі мінною прогнозу

Історія кредитного рейтингу випуску облігацій серії С

Дата	25.07.2017	31.05.2018	31.05.2018	20.11.2018	23.07.2019
Рівень кредитного рейтингу:	uaBB	uaBB+	uaBB+	uaBB+	uaBBB
Прогноз:	стабільний	стабільний	стабільний	позитивний	стабільний
Рейтингова дія:	визначення	підвищення	підтвердження	підтвердження зі змінною прогнозу	підвищення зі змінною прогнозу

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 боргового зобов'язання ТзОВ «Шувар» підтримується:

- провідними ринковими позиціями підприємства – ТзОВ «Шувар» є одним з найбільших операторів ринків сільськогосподарської продукції у Західному регіоні України;
- прибутковою операційною діяльністю протягом останніх років, обумовленою сталим рівнем попиту на послуги, які надає ТзОВ «Шувар».

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

- рівнем боргового навантаження підприємства;
- невідповідністю параметрів випуску облігацій підприємства ринковим параметрам випуску відсоткових облігацій*;
- посиленням конкуренції на ринку роздрібної торгівлі, а також нестабільною соціально-економічною ситуацією в країні, яка істотно обмежує купівельну спроможність населення України.

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

Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2014	2015	2016	6M2017	2017	6M2018	2018
Активи	110 184	87 695	123 047	172 194	247 706	247 013	179 815
Незавершені капітальні інвестиції	64	298	7 168	10 500	88 782	90 042	6 182
Основні засоби	3 323	2 602	2 855	4 823	4 914	4 413	28 560
Поточна дебіторська заборгованість	6 529	9 765	45 221	85 619	34 345	33 513	31 188
Власний капітал	44 210	41 633	42 707	42 543	42 651	42 867	42 658
Поточна кредиторська заборгованість	3 674	875	3 130	3 500	4 725	5 580	4 722

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2014	2015	2016	6M2017	2017	6M2018	2018
Чистий дохід від реалізації	24 379	26 250	32 357	17 772	36 902	22 501	46 443
Валовий прибуток	4 862	4 544	4 393	4 097	5 188	6 519	10 613
Операційний прибуток (збиток)	(2 678)	2 489	8 793	7 089	12 940	7 987	10 655
Чистий прибуток (збиток)	(8 690)	260	6 462	4 037	8 391	5 317	10 212
Операційна рентабельність	-	9,5	27,2	39,7	22,7	35,5	22,9

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»

Загальна інформація На сьогодні основними видами діяльності ТзОВ «Шувар» є надання в оренду торговельних площ у торговому комплексі загальною площею 14 100 кв. м у м. Львові та торгового центру «Шувар» загальною площею 7 245,1 кв. м.

Операційна діяльність У 2000-2006 рр. ТзОВ «Шувар» було збудовано та введено в експлуатацію гуртовий продуктовий ринок у м. Львові по вул. Хуторівка, 4б, що розташований поблизу кільцевої дороги та основних транспортних розв'язок, неподалік від центральної частини міста. За період з 2000 по 2004 рр. площу ринку було розширено з 0,5 га до 7,25 га. При цьому було створено понад 600 робочих місць.

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

За даними ТзОВ «Шувар», за результатами 2018 року від наданих послуг оренди торговельних площ та супутніх послуг отримано чистий дохід у обсязі 46 443,0 тис. грн. (+26% у порівнянні з фактом 2017 року).

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». Основою проекту є будівництво регіонального аграрного центру, сучасної будівлі загальною площею 33 500 кв. м (у т. ч. торговельна площа – 24 200 кв. м).

Отже, на сьогодні відбувається процес перетворення гуртового продуктового ринку «Шувар» на РАЦ «Шувар», який за принципом своєї діяльності буде схожий на європейські центри гуртової торгівлі плодоовочевої продукції. ТзОВ «Шувар» здійснило випуск іменних відсоткових облігацій серії В загальною номінальною вартістю 20 000,0 тис. грн. з метою залучення коштів для фінансування будівництва регіонального аграрного центру по вул. Хуторівка, 4б у м. Львові.

У 2005 році було створено Товариство з обмеженою відповідальністю «Ринок сільськогосподарської продукції «Шувар», яке у 2010 році, у межах Державної програми «Регіональний аграрний центр», отримало статус оптового ринку сільськогосподарської продукції відповідно до ЗУ «Про оптові ринки сільськогосподарської продукції» (зі змінами).

У 2010 році ТзОВ «Шувар» було продано ТзОВ «Ринок сільськогосподарської продукції «Шувар» будівлю першого пускового комплексу регіонального аграрно-маркетингового центру та трансформаторну підстанцію, яка знаходиться безпосередньо на території діючого оптового ринку сільськогосподарської продукції (м. Львів, вул. Хуторівка, 4-б) загальною площею 15 000 кв. м. Також ТзОВ «Шувар» було надано в оренду ТзОВ «РСП «Шувар» всю інфраструктуру (будівлі, споруди, комунікації тощо), яка знаходиться на земельній ділянці, де

здійснюватиметься подальша розбудова оптового ринку сільськогосподарської продукції.

Подальшою розбудовою оптового ринку сільськогосподарської продукції «Шувар» займатиметься ТзОВ «РСП «Шувар», яке акредитоване Міністерством аграрної політики та продовольства України.

На сьогодні введено в експлуатацію IV та V черги торгового комплексу Шувар, на земельній ділянці, де раніше був 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). Запланований термін введення в експлуатацію – початок грудня 2018 року.

Фінансові показники Станом на 31.12.2018 р. валюта балансу підприємства дорівнювала 179 815,0 тис. грн. Істотне скорочення активів на 27% у II півріччі 2018 року було зумовлено зменшенням балансової вартості поточних фінансових інвестицій та, відповідно зменшенням обсягу поточних зобов'язань.

Джерелами формування активів підприємства, як і минулі періоди, залишились позикові ресурси – 76% (станом на 30.06.2018 р. - 83%), власний капітал - 24% відповідно. Власний капітал ТзОВ «Шувар» дорівнював 42 658,0 тис. грн. та був сформований, насамперед, зареєстрованим капіталом, капіталом у дооцінках, а також нерозподіленим прибутком.

Позикові та залучені ресурси підприємства було переважно представлено: коштами, які надійшли у рамках діючих кредитних договорів – 26 751,0 тис. грн. (15% валюти балансу); коштами, які надійшли від розміщення відсоткових облігацій серій В та С у обсязі 92 181,0 тис. грн. (52% валюти балансу). Крім того, позикові ресурси було сформовано коштами, які надійшли у вигляді фінансової допомоги.

Вищевказані джерела формували активи, які було представлено: основними засобами, нематеріальними активами, а також незавершеними капітальними інвестиціями – 137 918,0 тис. грн. або 77% активів (об'єкти нерухомості, транспортні засоби, у т.ч. балансова вартість інвестиційної нерухомості). Більш ліквідні активи мали наступну структуру: поточна дебіторська заборгованість – 31 188,0 тис. грн. або 17% активів (товарна дебіторська заборгованість, видані аванси, структура є досить диверсифікованою).

На кінець 2018 року поточна фінансово-господарська діяльність ТзОВ «Шувар» була частково забезпечена власним капіталом. В умовах наявності фінансових зобов'язань, які є переважно довгостроковими, рівень залежності діяльності підприємства від зовнішніх джерел фінансування залишається помірним. При цьому, слід зазначити, що у структурі активів значну питому вагу займають менш ліквідні активи, а саме: основні засоби, інвестиційна нерухомість, капітальні інвестиції (77% активів підприємства).

Основним джерелом доходів ТзОВ «Шувар» залишаються надходження від надання в оренди торгових місць на продовольчих і непродовольчих ринках, у

торговельному комплексі, від надання супутніх послуг для покупців та продавців, а також кошти від ТОВ «РСП «Шувар» за надання у суборенду земельної ділянки та частини інфраструктури оптового ринку сільськогосподарської продукції та інших послуг (маркетингових, бухгалтерських, юридичних, тощо).

За 2018 рік ТЗОВ «Шувар» отримало чисті надходження у обсязі 46 443,0 тис. грн., що перевищувало фактичні показники 2017 року на 26%. Зростання обсягів отриманої виручки у свою чергу позитивно вплинуло на показники валової рентабельності (Таблиця 1).

Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності ТЗОВ «Шувар»

Показник	2014	2015	2016	6М2017	2017	6М2018	2018	Динаміка (+/-)
Рентабельність діяльності, %	-*	1,0	20,0	22,7	22,7	23,6	22,0	↓ 0,7 в.п.
Валова рентабельність, %	19,9	17,3	13,4	23,1	13,9	29,0	22,9	↑ 9,0 в.п.
Операційна рентабельність, %	-*	9,5	27,2	39,7	35,1	22,7	22,9	↓ 12,2 в.п.
Рентабельність ЕБИТДА, %	-*	17,7	35,1	47,5	44,7	44,8	29,4	↓ 15,3 в.п.

*показник має від'ємне значення

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

Основні статті витрат підприємства було сформовано собівартістю наданих послуг оренди (у т.ч. комунальні витрати, витрати на оплату праці тощо), а також адміністративними та фінансовими витратами. Таким чином, за результатами 2018 року ТЗОВ «Шувар» отримало чистий прибуток у обсязі 10 212,0 тис. грн. (за 2017 рік – 8 391,0 тис. грн.).

За підсумками 2018 року чисті грошові потоки від операційної діяльності мали від'ємне значення на рівні (-) 11 663,0 тис. грн., що було зумовлено витрачаннями на оплату товарів, послуг, а також іншими витрачаннями.

Фінансову (погашення позик, виплата дивідендів) та операційну діяльність було частково профінансовано за рахунок інвестиційної діяльності (у т.ч. сформовано надходженнями від реалізації фінансових інвестицій) Значні коливання основних показників грошових потоків у т.ч. пов'язано введенням в експлуатацію нових площ торгового центру, а також процесом передачі частини основних фондів ТЗОВ «РСП «Шувар».

Боргові інструменти ТЗОВ «Шувар» використовує у поточній діяльності банківські кредити. Станом на 31.12.2018 р. заборгованість за кредитами становила 26 750,9 тис. грн. (станом на 30.06.2018 р. - 20 000,0 тис. грн.).

Випуск облігацій серії В Рішення про відкрите (публічне) розміщення облігацій було прийнято Зборами учасників ТЗОВ «Шувар» (Протокол №1 від 30.03.2007 р.). Фінансові ресурси, залучені від продажу облігацій серії В, використовувались для фінансування будівництва регіонального аграрного центру за адресою: м. Львів, вул. Хуторівка, 4б.

Відсотковий дохід за облігаціями передбачений у розмірі 0,05% річних. Сума виплат відсоткового доходу в розрахунку за одну облігацію становить 5 (п'ять) грн.

Виплата відсотків за облігаціями здійснюється одноразово, разом з погашенням облігацій. Дострокового погашення облігацій не передбачено.

НКЦПФР 08.06.2007 р. зареєструвала випуск відсоткових облігацій серії В, про що свідчить отримане постійне свідоцтво №252/2/07. Станом на 31.12.2018 р. у обігу перебувало облігації у кількості 20 000 шт. на загальну суму 20 000,0 тис. грн. У липні 2017 року підприємство внесло зміни до проспекту емісії облігацій щодо продовження термінів обігу та погашення облігацій серії В. Так, обіг було продовжено до 19.06.2024 р., погашення цінних паперів заплановано у період з 20.06.2024 р. по 20.07.2024 р. Зміни було зареєстровано у НКЦПФР 14.07.2017 р.

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

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

Наразі цінні папери знаходяться у повному обсязі в обігу, підприємство отримало постійне Свідоцтво НКЦПФР про реєстрацію випуску облігацій за № 04/2/2017 від 02.02.2017 р. За I-й відсотковий період нараховано відсотків до виплати на суму 36,5 тис. грн. Сума була депонована на відповідному рахунку емітента до особистого звернення власників облігацій для отримання від них даних про реквізити, за якими повинна бути проведена виплата відсоткового доходу за облігаціями. Станом на дату проведення рейтингової процедури власники облігацій для отримання коштів до емітента не звертались.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТзОВ «Шувар» характеризувались позитивною динамікою, що було забезпечено умовлено залученням підприємством додаткових позикових ресурсів (Таблиця 2).

Таблиця 2. Основні показники боргового навантаження ТзОВ «Шувар»

Показник	2015	6М2016	2016	6М2017	2017	6М2018	2018	Динаміка
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	47,5	42,0	34,7	24,7	17,2	17,4	23,7	↑ 6,5 в. п.
Чистий робочий капітал, тис. грн.	(35 896)	(35 198)	(33 414)	(37 720)	(93 780)	(93 588)	(104 644)	-
Коефіцієнт фінансової автономії, %	90,4	72,3	53,2	32,8	20,8	21,0	31,1	↑ 10,3 в. п.
Співвідношення чистого боргу та EBITDA*	14,4	8,	6,1	6,4	6,8	6,3	8,7	↑ 2,4 п.

*показник розраховано за останні 12 місяців **показник має від'ємне значення

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

Станом на 31.12.2018 р. чистий борг ТзОВ «Шувар» становив 118 742,0 тис. грн. (+5% у порівнянні з аналогічним показником, розрахованим станом на 30.06.2018 р.). За рахунок деякого зниження обсягу отриманого операційного прибутку показник співвідношення чистого боргу та EBITDA зріс з 6,3 до 8,7, що свідчить про збереження на досить високому рівні боргового навантаження підприємства. Показник покриття операційними надходженнями фінансових витрат дорівнював 2,1 – достатній рівень.

Висновок

За результатами аналізу кредитні рейтинги випуску відсоткових облігацій серії В ТзОВ «Шувар» підвищено до рівня **uaBBB**, прогноз змінено на «стабільний».

За результатами аналізу кредитні рейтинги випуску відсоткових облігацій серії С ТзОВ «Шувар» підвищено до рівня **uaBBB**, прогноз змінено на «стабільний».

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

Балансові дані ТзОВ «Шувар», тис. грн.

Актив	2014	2015	2016	6M2017	2017	6M2018	2018
I. Необоротні активи	102 340	77 529	76 121	77 239	136 431	136 455	147 302
Нематеріальні активи	1	1	6	6	19	17	12
Незавершені капітальні інвестиції	64	298	7 168	10 500	88 782	90 042	6 182
Основні засоби	3 323	2 602	2 855	4 823	4 914	4 413	28 560
Довгострокові фінансові інвестиції	7 104	1 355	1 327	1 329	1 329	1 329	7 683
Довгострокова дебіторська заборгованість	43 581	29 024	21 909	18 331	320	320	1 364
Залишок вартість інвестиційної нерухомості	46 368	43 905	42 556	41 950	40 730	39 997	103 164
Відстрочені податкові зобов'язання	1 899	344	300	300	337	337	337
II. Оборотні активи	7 844	10 166	46 926	94 955	111 275	110 558	32 513
Запаси	185	186	141	139	8	187	102
Дебіторська заборгованість: за товари та послуги	1 032	9 027	9 825	10 201	3 193	1 186	1 259
за розрахунками з бюджетом	138	0	3 360	7 432	9 685	8 904	7 696
за виданими авансами	3 459	0	28 112	62 859	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1 605	504	3 924	5 063	21 467	23 423	22 233
Поточні фінансові інвестиції	1 072	0	673	7 368	74 479	74 479	0
Грошові кошти та їх еквіваленти	13	181	256	68	357	10	190
Інші оборотні активи	4	4	328	1 539	2 072	2 053	976
Витрати майбутніх періодів	41	30	73	222	14	316	57
Баланс	110 184	87 695	123 047	172 194	247 706	247 013	179 815
Пасив							
I. Власний капітал	44 210	41 633	42 707	42 543	42 651	42 867	42 658
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	35 796	35 095	35 095	34 948
Резервний капітал	29	39	39	39	404	404	404
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	3 401	1 416	2 272	2 108	2 552	2 768	2 727
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	52 106	39 120	36 185	66 331	110 578	110 986	112 585
Довгострокові кредити банків	2 299	7 366	5 153	16 760	17 600	17 000	20 404
Інші довгострокові зобов'язання	49 516	31 754	31 032	49 571	92 978	93 986	92 181
Довгострокові забезпечення	291	0	0	0	0	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	13 868	6 942	44 155	63 320	94 477	93 160	112 585
Короткострокові кредити банків	1 534	2 494	0	0	0	0	6 347
Поточна кред.зоб-сть за довгостроковим зобов'язаннями	0	0	33 618	26 390	2 400	2 400	0
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	3 188	450	2 420	2 471	3 735	4 186	3 802
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів	0	0	0	0	0	0	0
з бюджетом	239	242	440	767	582	1 003	560
зі страхування	101	77	96	73	47	153	78
з оплати праці	146	106	174	189	176	238	292
із внутрішніх розрахунків	0	0	0	0	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	8 026	2 935	7 407	32 725	86 380	83 936	11 821
Доходи майбутніх періодів	0	0	0	0	0	0	0
Баланс	110 184	87 695	123 047	172 194	247 706	247 013	179 815

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»

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

Показники	2014	2015	2016	6M2017	2017	6M2018	2018
Чистий дохід від реалізації продукції	24 379	26 250	32 357	17 772	36 902	22 501	46 443
Собівартість реалізованої продукції	19 517	21 706	27 964	13 675	31 784	15 982	35 830
Валовий прибуток (збиток)	4 862	4 544	4 393	4 097	5 118	6 519	10 613
Інші операційні доходи	1 225	13 603	12 900	6 492	16 267	6 265	11 513
Адміністративні витрати	7 082	4 306	5 587	3 324	7 526	4 200	9 082
Витрати на збут	251	299	259	100	249	158	409
Інші операційні витрати	1 432	11 053	2 654	76	670	439	1 980
Операційний прибуток (збиток)	(2 678)	2 489	8 793	7 089	12 940	7 987	10 655
Інші фінансові доходи	1	34	589	16	1 586	0	7087
Дохід від участі в капіталі	0	0	0	510	0	1 127	0
Інші доходи	0	2 159	2 838	574	3 339	0	70 542
Фінансові витрати	514	1 053	2 305	2 756	5 430	2 482	5 119
Інші витрати	5 256	3 312	2 035	0	2 202	148	70 711
Прибуток (збиток) до оподаткування	(8 447)	317	7 880	4 923	10 233	6 484	12 454
Податок на прибуток	243	57	1 418	886	1 842	1 167	2 242
Чистий прибуток (збиток)	(8 690)	260	6 462	4 037	8 391	5 317	10 212

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»