

Рейтинговий звіт RSHU 001-009 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:	23.06.2016 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 II півріччя та 2015 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							
Рівень кредитного рейтингу	uaB							
Прогноз	стабільний							
Рейтингова дія	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, а також початком будівництва IV та V черги будівництва 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);
- 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 погіршенням основних макроекономічних показників країни, що суттєво обмежує купівельну спроможність населення.

*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	2013	2014	6M2015	2015
Активи	128 943	250 182	255 395	284 386	273 825	275 547	260 090
Основні засоби	69 329	5 104	27 385	28 966	26 278	26 837	26 872
Незавершені капітальні інвестиції	4 954	89 225	3 410	384	2 466	4 302	5 376
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	3 001	3 458	11 687	6 345	4 166	4 442	1 527
Власний капітал	37 158	6 228	3 856	8 380	11 441	17 553	12 449
Довгострокові кредити банків	33 000	67 581	53 912	46 563	36 198	31 361	25 833
Поточні зобов'язання	6 313	41 399	114 853	108 937	108 842	146 975	111 412
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	5 930	8 965	3 233	5 032	5 000	6 324	6 908

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2010	2011	2012	2013	2014	6M2015	2015
Чистий дохід від реалізації продукції	33 211	39 890	51 806	72 007	67 361	32 396	78 165
Валовий прибуток (збиток)	2 856	18 354	36 275	26 672	29 222	18 420	45 142
Операційний прибуток (збиток)	1 773	17 639	4 228	12 090	17 003	11 269	20 966
Чистий прибуток (збиток)	37 146	5 073	(2 372)	4 524	8 071	8 246	5 643

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 31.12.2015 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.

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

На сьогодні основним напрямом діяльності ТзОВ «РСП «Шувар» 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.

Інфраструктура підприємства розбудована на земельній ділянці загальною площею 16 га, яка знаходиться в довгостроковій оренді, наданій Львівською міською радою. 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, офісні приміщення тощо.

У січні 2012 року здано в експлуатацію дві стаціонарні споруди, а саме: будівлю закритого павільйону «Риба» загальною площею 4 705,6 кв. м та закритий павільйон «Овочі та фрукти» загальною площею 6 805,0 кв. м. У будівлі закритого павільйону «Риба» фактично надано в оренду 2 164,0 кв. м. В закритому павільйоні «Овочі та фрукти» фактично надано в оренду 2 968,0 кв. м.

Крім того, на ринку здійснюється реалізація сільськогосподарської продукції операторами з нестационарних споруд (павільйонів). Станом на кінець 2015 року

фактично надано в оренду 10 392,0 кв. м (100% від наявних площ). Особливе значення в діяльності оптового ринку сільськогосподарської продукції «Шувар» має функціонування майданчику для торгівлі сільськогосподарською продукцією безпосередньо з автомобілів (облаштовано 600 машино-місць).

Крім послуг оренди торговельних площ підприємством успішно впроваджуються додаткові супутні послуги (дистанційні продажі - реалізація продукції з інших регіонів країни, VIP-послуги - доставка продукції по замовленнях через мережу інтернет, фасувальна лінія, складські приміщення тощо).

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. У 2015 році з загального обсягу сільськогосподарської продукції, яка реалізовується на оптовому ринку «Шувар», близько 80% приходить на Львівську область, 18% - на міжрегіональну торгівлю, решта – на експорт. Крім того, у 2015 році принципово новим напрямом маркетингової діяльності для оптового ринку «Шувар» у процесі реалізації проекту є налагодження ефективного експорту с/г продукції в країни Заходу та СНД.

На сьогодні близько 90% продукції, яка реалізується на торговельних площах ТзОВ «РСП «Шувар», є вітчизняного виробництва, на імпорتنу продукцію, приходить 10% відповідно. За підсумками 2015 року спостерігалась позитивна динаміка збільшення обсягу реалізованої продукції на 16,7% (у порівнянні з фактом 2014 року), а також середньої кількості операторів – на 29,3%.

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 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, на базі діючого продуктового ринку за адресою: м. Львів, вул. Хуторівка, 4б. 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 свій 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.

У 2016 році підприємством розпочато будівництво торгового центру за адресою: м. Львів, пр. Червоної Калини, 36 (IV та V черги будівництва). Загальна площа торгового комплексу — 3 290 кв. м: I поверх — площа 1 410 кв. м (м'ясний відділ — 240 кв. м, відділ овочів і фруктів — 240 кв. м, відділ бакалії та кондитерських виробів — 210 кв. м, два торгові зали промислової групи — 720 кв. м; II поверх — площа 1 455 кв. м (чотири торгові зали промислової групи — 1 315 кв. м, фаст-фуд зона — 140 кв. м та дві літні тераси на даху — 780 кв. м. Вартість проекту — 40 млн. грн., початок будівництва — 01 червня 2016 р. введення в експлуатацію — I квартал 2017 року. Фінансування проекту здійснюватиметься за рахунок коштів від основної діяльності підприємства.

Фінансові показники Станом на 31.12.2015 р. валюта балансу підприємства становила 260 090,0 тис. грн. Скорочення активів на 5,6% протягом II півріччя 2015 року було зумовлено проведенням взаєморозрахунків з контрагентами (відповідно зменшенням дебіторської та кредиторської заборгованості).

Основними джерелами формування активів підприємства залишались позикові та залучені ресурси. Власний капітал ТзОВ «РСП «Шувар» дорівнював 12 449,0 тис. грн. (-5 104,0 тис. грн. за рахунок збиткової діяльності у II півріччі 2015 року), 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: 36 199,0 тис. грн. (13,9% валюти балансу); коштами, які надійшли від розміщення відсоткових облігацій власного випуску: 100 000,0 тис. грн. (38,4 % валюти балансу).

Станом на кінець 2015 року операційна 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 досить 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 60% активів підприємства).

Основним джерелом доходів ТзОВ «РСП «Шувар» залишаються надходження від надання послуг оренди торгових площ. За результатами 2015 року ТзОВ «РСП «Шувар» отримало чисті надходження у обсязі 78 165,0 тис. грн., що становило 116% від факту 2014 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).

За підсумками 2015 року, як і у минулі періоди, чисті грошові потоки від операційної діяльності мали додатне значення на рівні 29 064,0 тис. грн., що було забезпечено, насамперед, надходженням виручки від основної діяльності (надання послуг оренди). Переважно за рахунок операційних надходжень, а також продажу цінних паперів було профінансовано капітальні інвестиції та погашення зобов'язань за раніше залученими позиковими ресурсами. Також слід зазначити позитивну динаміку збільшення обсягу вільних грошових потоків.

Боргові інструменти ТзОВ «РСП «Шувар» для фінансування поточної діяльності активно використовує позикові ресурси, надані комерційним банком. У II півріччі 2015 року підприємство не залучало нових кредитів. Таким чином, станом на 31.12.2015 р. заборгованість становила 36 199,0 тис. грн. (станом на 30.06.2015 р. – 41 726,0 тис. грн.).

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 31.12.2015 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 1). Показник ЕВІТДА ТзОВ «РСП «Шувар», розрахований за останні 12 місяців дорівнював 24 079,0 тис. грн. (-25% протягом II півріччя 2015 року).

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

Показник	2010	2011	2012	2013	2014	6М2015	2015
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	28,8	2,5	1,5	2,9	4,2	6,4	4,8
Чистий робочий капітал, тис. грн.	-38 625,0	-165 952,0	-198 577,0	-185 611,0	-178 208,0	-172 125,0	-158 635,0
Коефіцієнт фінансової автономії, %	40,5	3,9	2,4	3,0	6,4	10,0	5,0
Чистий борг, тис. грн.	49 586,0	107 844,0	143 889,0	179 602,0	166 471,0	159 776,0	151 889
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 місяців)	37 780,0	20 095,0	15 972,0	25 625,0	30 023,0	32 238,0	24 079,0
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА, разів	1,3	5,4	9,0	7,0	5,5	5,0	6,3

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

При цьому слід зазначити, що станом на 31.12.2015 р. чистий борг ТзОВ «РСП «Шувар» становив 151 889,0 тис. грн., що на 5% менше аналогічного показника, розрахованого станом на 30.06.2015 р.

Як результат, на кінець 2015 року показник боргового навантаження склав **6,3**, що свідчить про збереження досить **високого рівня боргового навантаження**. Рівень покриття витрат на сплату відсотків за рахунок операційних надходжень підприємства перебуває **на середньому рівні**.

Висновок

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

Голова рейтингового комітету

О. В. Шубіна

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

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

Актив	2011	2012	2013	2014	6M2015	2015
I. Необоротні активи	172 180	202 433	193 991	189 649	189 678	171 084
Нематеріальні активи	11	67	77	27	65	92
Незавершені капітальні інвестиції	89 225	3 410	384	2 466	4 302	5 376
Основні засоби	5 104	27 385	28 966	26 278	26 837	26 872
Довгострокові фінансові інвестиції	0	0	123	123	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	20 385	32 547	30 748	32 781	31 079	13 795
Інвестиційна нерухомість	57 208	138 186	132 939	127 974	127 395	124 546
Відстрочені податкові активи	247	838	754	0	0	403
II. Оборотні активи	77 962	52 962	90 395	83 985	85 674	88 812
Запаси	338	352	2 644	447	790	3 704
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	3 458	11 687	6 345	4 116	4 442	1 527
Дебіторська заборгованість за розрахунками:						
з бюджетом	20 228	351	121	0	1 547	1 187
за виданими авансами	6 904	1 738	27 511	2 516	1 351	1 047
Інша поточна дебіторська заборгованість	5	542	1 734	10 604	11 759	19 750
Поточні фінансові інвестиції	876	28 464	46 572	61 624	60 972	58 163
Грошові кошти та їх еквіваленти	40 655	5 182	1 253	895	1 023	537
Інші оборотні активи	5 498	4 605	4 096	3 666	3 587	2 886
Витрати майбутніх періодів	40	41	119	117	203	11
II. Необоротні активи, утримані для продажу	0	0	0	191	195	194
Баланс	250 182	255 395	284 386	273 825	275 547	260 090
Пасив						
I. Власний капітал	6 228	3 856	8 380	11 441	17 553	12 449
Зареєстрований капітал	31	31	31	31	31	31
Резервний капітал	8	8	8	8	8	8
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	6 189	3 817	8 341	11 402	17 514	12 410
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	118 713	136 686	167 069	153 542	146 975	136 229
Довгострокові кредити банків	67 581	53 912	46 563	36 198	31 361	25 833
Інші довгострокові зобов'язання	51 132	82 774	120 468	117 344	115 614	110 396
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	41 399	114 853	108 937	108 842	111 019	111 412
Короткострокові кредити банків	0	0	0	0	0	379
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	29 786	12 395	13 824	13 824	13 824	15 818
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	8 965	3 233	5 032	5 000	6 324	6 908
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів	959	0	0	0	3 089	0
за іншими розрахунками	739	1 631	891	1 960	2 624	2535
Поточні забезпечення	0	398	1 084	1 084	1 084	1 090
Доходи майбутніх періодів	83 842	92 058	87 446	82 824	80 513	78 202
Інші поточні зобов'язання	950	5 138	660	4 150	3 561	6 480
Баланс	250 182	254 337	284 386	273 825	275 547	260 090

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

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

Показник	2010	2011	2012	2013	2014	6М2015	2015
Чистий дохід від реалізації продукції	33 211	39 890	51 806	72 007	67 361	32 396	78 165
Собівартість реалізованої продукції	30 355	21 536	15 531	45 335	38 139	13 976	33 023
Валовий прибуток (збиток)	2 856	18 354	36 275	26 672	29 222	18 420	45 142
Інші операційні доходи	478	6 589	341	780	561	370	771
Адміністративні витрати	1 545	6 540	31 350	9 799	8 750	5 845	11 586
Витрати на збут	12	233	489	3 485	3 225	1 272	4 263
Інші операційні витрати	4	531	549	2 078	805	404	9 098
Фінансові результати від операційної діяльності	1 773	17 639	4 228	12 090	17 003	11 269	20 966
Інші фінансові доходи	0	0	2 846	187	155	58	107
Інші доходи	36 000	6 000	8 349	4 796	21 827	3 405	8 975
Фінансові витрати	232	10 426	13 224	11 118	9 614	4 081	7 719
Інші витрати	0	6 624	4 571	373	19 354	2 405	15 447
Фінансові результати до оподаткування	37 541	6 589	(2 372)	5 582	10 017	8 246	6 882
Податок на прибуток	395	1 516	0	1 058	1 946	0	1 239
Чистий прибуток (збиток)	37 146	5 073	(2 372)	4 524	8 071	8 246	5 643

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «РСП «Шувар»

Балансові дані ТЗОВ «Шувар», тис. грн.

Актив	2010	2011	2012	2013	2014	6M2015	2015
I. Необоротні активи	117 717	93 919	103 257	107 602	102 340	91 091	77 529
Нематеріальні активи	58	44	18	1	1	1	1
Незавершені капітальні інвестиції	456	416	326	78	64	15	298
Основні засоби	52 205	4 237	3 861	3 743	3 323	2 166	2 602
Довгострокові фінансові інвестиції	11 674	1 911	1 225	7 104	7 104	2 608	1 355
Довгострокова дебіторська заборгованість	0	38 550	49 064	47 317	43 581	41 916	29 024
Залишок вартість інвестиційної нерухомості	0	47 444	47 041	47 460	46 368	44 385	43 905
Відстрочені податкові зобов'язання	397	1 317	1 722	1 899	1 899	0	344
II. Оборотні активи	17 100	28 773	21 082	8 591	7 844	11 919	10 166
Запаси	1 828	2 546	2 428	321	185	275	186
Дебіторська заборгованість: за товари та послуги	7 598	2 499	2 545	1 838	1 032	5 178	9 027
за розрахунками з бюджетом	78	204	93	262	138	208	0
за виданими авансами	722	5 295	5 569	0	3 459	3 459	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	432	4 619	4 970	4 710	1 605	1 467	504
Поточні фінансові інвестиції	0	328	4 865	971	1 072	1 072	0
Грошові кошти та їх еквіваленти	6 401	13 213	126	51	13	0	181
Інші оборотні активи	41	69	0	6	4	16	4
Витрати майбутніх періодів	140	147	37	55	41	18	30
Баланс	134 957	122 839	124 376	116 193	110 184	103 010	87 695
Пасив							
I. Власний капітал	68 743	56 635	36 364	52 891	44 210	44 129	41 633
Зареєстрований капітал	4 600	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	35 946
Резервний капітал	523	922	0	29	29	29	39
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	27 256	14 749	11 794	11 898	3 401	3 320	1 416
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	35 742	41 956	50 707	49 576	52 106	49 415	39 120
Довгострокові кредити банків	11 358	2 727	0	0	2 299	1 532	7 366
Інші довгострокові зобов'язання	24 384	39 229	50 707	49 284	49 516	47 594	31 754
Довгострокові забезпечення	10	10	415	292	291	289	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	30 462	24 238	20 496	13 726	13 868	9 466	6 942
Короткострокові кредити банків	7 418	0	0	0	1 534	1 534	2 494
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	8 199	5 189	13 643	7 659	3 188	3 178	450
Поточні зобов'язання за розрахунками:							
з одержаних авансів	129	860	158	0	0	0	0
з бюджетом	8 231	914	520	185	239	555	242
зі страхування	165	113	72	87	101	72	77
з оплати праці	78	139	93	103	146	154	106
із внутрішніх розрахунків	0	2	0	0	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	6 008	8 356	6 008	4 935	8 026	3 339	2 935
Доходи майбутніх періодів	0	0	0	0	0	0	0
Баланс	134 957	122 839	124 376	116 193	110 184	103 010	87 695

Джерело: фінансова звітність ТЗОВ «Шувар»

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

Показники	2010	2011	2012	2013	2014	6М2015	2015
Чистий дохід від реалізації продукції	71 825	33 692	22 869	25 270	24 379	12 674	26 250
Собівартість реалізованої продукції	42 255	21 790	16 064	19 131	19 517	10 316	21 706
Валовий прибуток (збиток)	29 570	11 902	6 805	6 139	4 862	2 358	4 544
Інші операційні доходи	9 654	18 504	7 621	543	1 225	4 789	13 603
Адміністративні витрати	8 505	8 111	11 492	4 285	7 082	2 136	4 306
Витрати на збут	264	113	3 163	138	251	157	299
Інші операційні витрати	11 108	21 173	2 310	1 739	1 432	2 645	11 053
Операційний прибуток (збиток)	19 347	1 009	(2 539)	520	(2 678)	2 209	2 489
Інші фінансові доходи	78	1 307	301	4	1	12	34
Інші доходи	67 644	5 491	870	3 030	0	102	2 159
Фінансові витрати	8 835	2 697	630	10	514	418	1 053
Інші витрати	62 817	5 484	1 419	2 824	5 256	87	3 312
Прибуток (збиток) до оподаткування	15 417	(374)	(3 417)	720	(8 447)	1 818	317
Податок на прибуток	1 362	0	0	137	243	0	57
Чистий прибуток (збиток)	14 055	(374)	(3 417)	583	(8 690)	1 818	260

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»