

## **Рейтинговий звіт SHUV 003-001 про визначення кредитного рейтингу**

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТзОВ «Шувар»
Тип кредитного рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового інструменту:	іменні відсоткові незабезпечені облігації
Загальний обсяг випуску:	серія С – 70 000 000,00 грн. на загальну суму: 70 000 000,00 грн.
Номінальна вартість однієї облігації:	серія С – 1 000,0 грн.
Кількість облігацій:	серія С – 70 000 штук загальна кількість: 70 000 штук
Відсоткова ставка:	серія С - 0,05% річних
Термін розміщення:	серія С - з 01.03.2017 р. по 28.02.2018 р.
Термін обігу:	після реєстрації НКЦПФР звіту про результати розміщення облігацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій до 25.12.2026 р.
Термін погашення:	серія С - з 26.12.2026 р. по 26.02.2027 р.
Рейтингова дія:	визначення
Дата визначення:	25.07.2017 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 визначення кредитного рейтингу агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ТзОВ «Шувар» за 2012-2016 рр., а також внутрішню інформацію, надану компанією у ході рейтингового процесу.

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 випуску облігацій

Дата	25.07.2017
Рівень кредитного рейтингу:	uaBB
Прогноз:	стабільний
Рейтингова дія:	визначення

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

Прогноз **«стабільний»** вказує на відсутність на поточний момент передумов для зміни рейтингу протягом року.

### **Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТзОВ «Шувар» підтримується:**

- стійкими ринковими позиціями підприємства: ТзОВ «Шувар» є одним з найбільших операторів ринків сільськогосподарської продукції у Західному регіоні;
- 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:**

- високим рівнем боргового навантаження підприємства;
- посиленням конкуренції на ринку роздрібної торгівлі, а також нестабільною соціально-економічною ситуацією в країні, яка істотно обмежує купівельну спроможність населення України.

## Основні показники

### Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2012	2013	2014	2015	2016
Активи	124 376	116 193	110 184	87 695	123 047
Незавершені капітальні інвестиції	326	78	64	298	7 168
Основні засоби	3 861	3 743	3 323	2 602	2 855
Поточна дебіторська заборгованість	13 663	7 187	6 529	9 765	45 221
Власний капітал	52 758	52 891	44 210	41 633	42 707
Поточна кредиторська заборгованість	14 488	8 234	3 674	875	3 130

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»

### Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2012	2013	2014	2015	2016
Чистий дохід від реалізації	22 869	25 270	24 379	26 250	32 357
Валовий прибуток	6 805	6 139	4 862	4 544	4 393
Операційний прибуток (збиток)	(2 539)	520	(2 678)	2 489	8 793
Чистий прибуток (збиток)	(3 417)	583	(8 690)	260	6 462

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «Шувар»

**Загальна інформація** ТзОВ «Шувар» було засновано у 1991 році як торговельне підприємство, що займалося роздрібною торгівлею продовольчими товарами. У лютому 1996 року Виконавчим комітетом Львівської Міської Ради торговельне підприємство було перереєстровано у Товариство з обмеженою відповідальністю «Шувар» (далі ТзОВ «Шувар» або Підприємство).

Місцезнаходження підприємства: 79070, м. Львів, вул. Чукаріна, 6 (код ЄДРПОУ 20777340).

На сьогодні основними видами діяльності ТзОВ «Шувар» є надання в оренду торговельних площ у торговому комплексі загальною площею 14 100 кв. м та продуктово-промислового міні-ринку загальною площею 2 108,8 кв. м у м. Львові на пр. Червоної Калини, 36, а також покращення існуючих і впровадження нових супутніх послуг на цих об'єктах.

Засновниками ТзОВ «Шувар» є п'ять фізичних осіб-резидентів України. Станом на початок 2017 року зареєстрований статутний капітал ТзОВ «Шувар» дорівнював 4 600,0 тис. грн. (сплачений у повному обсязі).

**Таблиця 1. Склад учасників ТзОВ «Шувар»**

Учасник	Частка, %
Федишин Роман Степанович	50,5
Федишин Наталія Вікторівна	2,5
Чіпчар Андрій Романович	27,0
Бокало Любов Миколаївна	10,0
Доскоч Любов Євгенівна	10,0
<b>Разом:</b>	<b>100,0</b>

*Джерело: інформація ТзОВ «Шувар»*

Розподіл часток між учасниками ТзОВ «Шувар» дозволяє одному з них, а саме Федішину Р. С. одноосібно впливати на прийняття рішень щодо поточної діяльності підприємства, за умови існування кворуму на Зборах учасників (Таблиця 1).

Перелік органів управління ТзОВ «Шувар» є типовим для товариств з обмеженою відповідальністю - резидентів України. Управління та контроль за діяльністю підприємства здійснюють: вищий орган – Загальні збори учасників; виконавчий орган – Директор; контролюючий орган – Ревізійна комісія.

У 2016 році до підприємства не застосовувались штрафні санкції, претензій, які б перебували в суді, немає. В організаційно-правовій структурі та органах управління підприємства змін також не відбувалось. За даними ТзОВ «Шувар», підприємство не має філій та представництв, а також не бере участі у фінансово-промислових групах або об'єднаннях.

Підприємство також не веде непрофільних напрямів діяльності, які б суттєво впливали на його операційну діяльність. Станом на дату проведення рейтингової процедури чисельність штатних працівників підприємства складала 38 осіб.

**Операційна діяльність** На сьогодні на гуртовому продуктовому ринку «Шувар» функціонує система автоматизованого контролю в'їзду-виїзду, яка дає можливість здійснювати щоденний моніторинг товаропотоків. На ринку працює лінія передпродажної доробки плодоовочевої продукції, логістична платформа та магазини дрібнооптової торгівлі.

Основними продавцями плодоовочевої продукції на ринку є виробники сільськогосподарської продукції та дрібнооптові оператори, потенційними продавцями є великі оптові оператори з торгівлі овочами та фруктами. Основні покупці продукції, що пропонується до продажу на ринку, це підприємці інших ринків, заклади громадського харчування, супермаркети, стаціонарні магазини, покупці з інших регіонів тощо. За даними ТзОВ «Шувар», за підсумками 2016 року від наданих послуг оренди торгівельних площ та супутніх послуг отримано доходи у обсязі 32 357,0 тис. грн. (+23% у порівнянні з 2015 роком), зокрема: від надання в оренду торгівельних площ – 23 338,7 тис. грн. (близько 72% від загального обсягу); інші види послуг 9 018,3 тис. грн. (28%).

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. торгівельна площа – 24 200 кв. м).

Отже, на сьогодні триває процес перетворення гуртового продуктового ринку «Шувар» на РАЦ «Шувар», який за принципом своєї діяльності буде схожий на Європейські центри гуртової торгівлі плодоовочевої продукції.

За даними підприємства, на сьогодні основними конкурентами РАЦ «Шувар» можна вважати новостворені мережі супермаркетів та інші промислові та продуктові ринки м. Львова. Крім того, це мережі, які знаходяться в безпосередній близькості з РАЦ «Шувар» - «Сільпо», «Рукавичка», ТЦ «Іскра», «Ашан», «Кінг Крос Леополіс» тощо.

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» (закон набув чинності з 01.01.2010 р.).

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.

ТзОВ «РСП «Шувар» було розроблено інноваційну модель розбудови оптового ринку сільгосппродукції, що базується на вивченні досвіду роботи європейських ринків. Розроблена модель схвалена Міністерством аграрної політики та продовольства України і є пілотним проектом. Починаючи з 2002 року в розбудову оптового ринку сільськогосподарської продукції «Шувар» інвестовано близько 135 млн. грн. На сьогодні функціонують автоматизована система в'їзду-виїзду на територію ринку, майданчик для торгівлі з машин, спеціалізовані термінали для торгівлі охолодженим м'ясом, офісно-сервісний центр, виставковий зал, майданчик для торгівлі з машин, зони дрібнооптової торгівлі тощо.

Протягом 2016 року ТзОВ «Шувар» не здійснювало капітальні інвестиції на розширення наявної інфраструктури комерційної нерухомості (стаціонарні та нестаціонарні торговельні площі, які здаються в оренду для реалізації, переважно, промислової групи товарів). Плани компанії передбачають здійснювати заходи щодо покращення умов для орендарів, а також утримувати на досягнутому рівні маркетингові та фінансові показники.

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

**Фінансові показники** Станом на 31.12.2016 р. валюта балансу підприємства становила 123 047,0 тис. грн. Неістотне скорочення активів на 1,1% протягом періоду 2012-2016 рр. відбулося переважно за рахунок поступової передачі у зазначеному періоді активів ТзОВ «РСП «Шувар».

Джерелами формування активів підприємства виступали: власний капітал на 35%, а також позикові та залучені ресурси – 65%. Власний капітал ТзОВ «Шувар» становив 41 978,0 тис. грн. та був сформований, насамперед, зареєстрованим капіталом, капіталом у дооцінках, а також нерозподіленим прибутком.

На кінець 2016 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 (близько 43% активів підприємства).

Фінансові результати ТзОВ «Шувар» протягом періоду з 2012 року по 2016 рік мали різноспрямовану динаміку та характеризувались досить істотними коливаннями, що у свою чергу було зумовлено акумулюванням капітальних витрат, пов'язаних з розбудовою РАЦ, а також поступовою передачею активів та переведенням грошових потоків у новостворене ТзОВ «РСП «Шувар».

Основним джерелом доходів ТзОВ «Шувар» залишаються на сьогодні 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).

Так, за результатами 2016 року ТзОВ «Шувар» отримало чисті надходження у обсязі 32 357,0 тис. грн., що перевищувало фактичні показники 2015 року на 23%. Зростання обсягів отриманої виручки у свою чергу позитивно вплинуло на основні показники рентабельності (Таблиця 2).

**Таблиця 2. Динаміка основних показників рентабельності ТзОВ «Шувар»**

Показник	2011	2012	2013	2014	2015	6М2016	2016	Динаміка (+/-)
Рентабельність діяльності, %	-*	-*	2,3	-*	1,0	20,1	20,0	↑ 19,0 в.п.
Валова рентабельність, %	35,3	29,8	24,3	19,9	17,3	16,9	13,4	↓ 3,9 в.п.
Операційна рентабельність, %	3,0	-*	2,1	-*	9,5	29,3	27,2	↑ 17,7 в.п.
Рентабельність ЕВІТДА, %	8,1	-*	9,5	-*	17,7	34,8	35,1	↑ 17,4 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 2016 року ТзОВ «Шувар» отримало чистий прибуток у обсязі 6 462,0 тис. грн. (за 2015 рік – 260,0 тис. грн.).

За підсумками 2016 року чисті грошові потоки від операційної діяльності, як і у попередньому році, мали від'ємне значення на рівні (-) 4 831,0 тис. грн., (у т.ч. за рахунок оплати робіт, послуг та інших витрачень).

Операційна та фінансова діяльність (у т.ч. придбання необоротних активів) було профінансовано за рахунок залученням позикових ресурсів. Крім того, слід зазначити закріплення негативної динаміки зниження обсягу вільних грошових потоків, що також пов'язано з виплатою дивідендів та поступовою передачею активів ТзОВ «РСП «Шувар» (Таблиця 3.2). У 2017 році підприємством заплановано отримання чистого доходу у обсязі 35 975,0 тис. грн. (+17% у порівнянні з фактом 2016 року), чистого прибутку – 7 360,0 тис. грн.

**Боргові інструменти** ТзОВ «Шувар» використовує у поточній діяльності банківські кредити, надані ПАТ АКБ «Львів». Заставою за кредитами виступає об'єкти нерухомості, 78% заборгованості має бути погашено у найближчі 12 місяців, заборгованість частково номіновано у іноземній валюті. Станом на 31.12.2016 р. заборгованість за трьома діючими договорами становила 18 771,1 тис. грн. (станом на 30.06.2016 р. – 14 532,0 тис. грн.).

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 облигацій 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 облигаціями є власні кошти Емітента, отримані від його діяльності, що залишаються після розрахунків з бюджетом та сплати інших обов'язкових платежів.

Можливість викупу емітентом облигацій у власників за їх вимогою не передбачена. Відсотковий дохід за облигаціями за 1-й купонний період встановлюється у розмірі 0,05% річних. Відсоткова ставка для облигацій на кожен з 2 по 10 купонні періоди визначається емітентом виходячи з ринкової кон'юнктури (але не менше 0,05% річних) не пізніше ніж 30 календарних днів до початку наступного відсоткового періоду. 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.

Згідно з умовами випуску, розміщення облигацій передбачено у період з 01.03.2017 р. по 28.02.2018 р. Наразі цінні папери знаходяться на стадії розміщення, підприємство отримало тимчасове Свідоцтво НКЦПФР про реєстрацію випуску облигацій за № 1/6/2017-Т від 02.02.2017 р.

**Боргове навантаження** Показники фінансової незалежності та автономії ТзОВ «Шувар» продемонстрували зниження, що було зумовлено залученням підприємством додаткових позикових ресурсів (Таблиця 3).

Таблиця 3. Основні показники боргового навантаження ТзОВ «Шувар»

Показник	2012	2013	2014	2015	6М2016	2016	Динаміка
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	42,4	45,5	40,0	<b>47,5</b>	42,0	<b>34,7</b>	↓ 12,8 в.п.
Чистий робочий капітал, тис. грн.	(50 499,0)	(54 711,0)	(58 130,0)	<b>(35 896,0)</b>	(35 198,0)	<b>(33 414,0)</b>	↓ 6,9%
Коефіцієнт фінансової автономії, %	74,1	83,6	67,0	<b>90,4</b>	72,3	<b>53,2</b>	↓ 37,2 в.п.
Співвідношення чистого боргу та EBITDA*	**	20,45	**	<b>14,4</b>	8,0	<b>6,1</b>	↓ 1,9 в.п.

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

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

Станом на 31.12.2016 р. чистий борг ТзОВ «Шувар» становив 69 547,0 тис. грн. (+63% у порівнянні з аналогічним показником, розрахованим станом на 30.06.2016 р. за рахунок зростання обсягу поточних зобов'язань, у т.ч. за банківськими кредитами). За рахунок зростання обсягу отриманого операційного прибутку дещо поліпшився показник співвідношення чистого боргу та EBITDA (зниження з 8,0 до 6,1), проте залишився на **високому рівні**, що свідчить про збереження високого рівня боргового навантаження ТзОВ «Шувар». Рівень покриття витрат на сплату відсотків за рахунок операційних надходжень підприємства перебуває на **високому рівні**.



## **Висновок**

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій серії С ТзОВ «Шувар» визначено на рівні **uaBB**, прогноз **«стабільний»**

**Голова рейтингового комітету**

*М. Б. Проценко*

**Начальник відділу корпоративних рейтингів**

*О. В. Чорноротов*

## **Додатки**

**Балансові дані ТЗОВ «Шувар», тис. грн.**

Актив	2011	2012	2013	2014	2015	6M2016	2016
<b>I. Необоротні активи</b>	<b>93 919</b>	<b>103 257</b>	<b>107 602</b>	<b>102 340</b>	<b>77 529</b>	<b>77 176</b>	<b>76 121</b>
Нематеріальні активи	44	18	1	1	1	17	6
Незавершені капітальні інвестиції	416	326	78	64	298	596	7 168
Основні засоби	4 237	3 861	3 743	3 323	2 602	2 686	2 855
Довгострокові фінансові інвестиції	1 911	1 225	7 104	7 104	1 355	1 367	1 327
Довгострокова дебіторська заборгованість	38 550	49 064	47 317	43 581	29 024	29 027	21 909
Залишкова вартість інвестиційної нерухомості	47 444	47 041	47 460	46 368	43 905	43 123	42 556
Відстрочені податкові зобов'язання	1 317	1 722	1 899	1 899	344	360	300
<b>II. Оборотні активи</b>	<b>28 773</b>	<b>21 082</b>	<b>8 591</b>	<b>7 844</b>	<b>10 166</b>	<b>22 839</b>	<b>46 926</b>
Запаси	2 546	2 428	321	185	186	185	141
Дебіторська заборгованість: за товари та послуги	2 499	2 545	1 838	1 032	9 027	10 721	9 825
за розрахунками з бюджетом	204	93	262	138	0	0	3 360
за виданими авансами	5 295	5 569	0	3 459	0	0	28 112
Інша поточна дебіторська заборгованість	4 619	4 970	4 710	1 605	504	698	3 924
Поточні фінансові інвестиції	328	4 865	971	1 072	0	580	673
Грошові кошти та їх еквіваленти	13 213	126	51	13	181	10 065	256
Інші оборотні активи	69	0	6	4	4	38	328
Витрати майбутніх періодів	147	37	55	41	30	318	73
<b>Баланс</b>	<b>122 839</b>	<b>124 376</b>	<b>116 193</b>	<b>110 184</b>	<b>87 695</b>	<b>100 015</b>	<b>123 047</b>
<b>Пасив</b>							
<b>I. Власний капітал</b>	<b>56 635</b>	<b>36 364</b>	<b>52 891</b>	<b>44 210</b>	<b>41 633</b>	<b>41 978</b>	<b>42 707</b>
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	35 946	35 946	35 796
Резервний капітал	922	0	29	29	39	39	39
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	14 749	11 794	11 898	3 401	1 416	1 761	2 272
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>	<b>41 956</b>	<b>50 707</b>	<b>49 576</b>	<b>52 106</b>	<b>39 120</b>	<b>50 282</b>	<b>36 185</b>
Довгострокові кредити банків	2 727	0	0	2 299	7 366	11 433	5 153
Інші довгострокові зобов'язання	39 229	50 707	49 284	49 516	31 754	38 849	31 032
Довгострокові забезпечення	10	415	292	291	0	0	0
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>	<b>24 238</b>	<b>20 496</b>	<b>13 726</b>	<b>13 868</b>	<b>6 942</b>	<b>7 755</b>	<b>44 155</b>
Короткострокові кредити банків	0	0	0	1 534	2 494	2 527	0
Поточна кред.заб-сть за довгостроковим зобов'язаннями	0	0	0	0	0	0	33 618
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	5 189	13 643	7 659	3 188	450	416	2 420
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів	860	158	0	0	0	0	0
з бюджетом	914	520	185	239	242	890	440
зі страхування	113	72	87	101	77	42	96
з оплати праці	139	93	103	146	106	151	174
із внутрішніх розрахунків	2	0	0	0	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	8 356	6 008	4 935	8 026	2 935	3 069	7 407
Доходи майбутніх періодів	0	0	0	0	0	0	0
<b>Баланс</b>	<b>122 839</b>	<b>124 376</b>	<b>116 193</b>	<b>110 184</b>	<b>87 695</b>	<b>100 015</b>	<b>123 047</b>

Джерело: фінансова звітність ТЗОВ «ШУВАР»

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

Показники	2011	2012	2013	2014	2015	6М2016	2016
Чистий дохід від реалізації продукції	33 692	22 869	25 270	24 379	26 250	15 743	32 357
Собівартість реалізованої продукції	21 790	16 064	19 131	19 517	21 706	13 077	27 964
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>11 902</b>	<b>6 805</b>	<b>6 139</b>	<b>4 862</b>	<b>4 544</b>	<b>2 666</b>	<b>4 393</b>
Інші операційні доходи	18 504	7 621	543	1 225	13 603	5 031	12 900
Адміністративні витрати	8 111	11 492	4 285	7 082	4 306	2 534	5 587
Витрати на збут	113	3 163	138	251	299	136	259
Інші операційні витрати	21 173	2 310	1 739	1 432	11 053	414	2 654
<b>Операційний прибуток (збиток)</b>	<b>1 009</b>	<b>(2 539)</b>	<b>520</b>	<b>(2 678)</b>	<b>2 489</b>	<b>4 613</b>	<b>8 793</b>
Інші фінансові доходи	1 307	301	4	1	34	229	589
Інші доходи	5 491	870	3 030	0	2 159	440	2 838
Фінансові витрати	2 697	630	10	514	1 053	1 039	2 305
Інші витрати	5 484	1 419	2 824	5 256	3 312	383	2 035
<b>Прибуток (збиток) до оподаткування</b>	<b>(374)</b>	<b>(3 417)</b>	<b>720</b>	<b>(8 447)</b>	<b>317</b>	<b>3 860</b>	<b>7 880</b>
Податок на прибуток	0	0	137	243	57	695	1 418
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	<b>(374)</b>	<b>(3 417)</b>	<b>583</b>	<b>(8 690)</b>	<b>260</b>	<b>3 165</b>	<b>6 462</b>

Джерело: фінансова звітність ТЗОВ «ШУВАР»