

Рейтинговий звіт COTN 002-003 про оновлення кредитного рейтингу

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТОВ «Констракшн ЛТД»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового зобов'язання:	іменні цільові облігації
Обсяг випуску:	серії L – 70 157 443,07 грн. серії M – 5 944 362,00 грн. серії N – 3 737 000,00 грн. на загальну суму: 79 838 805,07 грн.
Номінальна вартість однієї облігації:	серії L – 52,91 грн. серії M – 29,00 грн. серії N – 50 500,00 грн.
Кількість облігацій:	серії L – 1 325 977 штук серії M – 204 978 штук серії N – 74 штуки загальною кількістю: 1 531 029 штук
Термін розміщення:	серій L-N – з 22.12.2008 р. по 21.12.2009 р.
Термін обігу:	серій L-N – після реєстрації ДКЦПФР звіту про результати розміщення облігацій та видачі свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій до 31.07.2011 р.
Термін погашення:	серій L-N – з 01.08.2011 р. по 31.07.2012 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	30.10.2008 р.
Дата оновлення:	05.10.2010 р.
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	uaB+
Прогноз:	негативний

Наданий у результаті рейтингового аналізу кредитний рейтинг визначено за Національною рейтинговою шкалою, на що вказують літери **ua** у позначці кредитного рейтингу. Національна рейтингова шкала 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.

Для проведення процедури оновлення кредитного рейтингу агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ТОВ «Констракшн ЛТД» за I квартал 2009 року (за даними www.stockmarket.com.ua).

Кредитний рейтинг ґрунтується на інформації, наданій самим емітентом, 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.

Дата	30.10.2008 р.	07.04.2009 р.	02.11.2009 р.	05.10.2010 р.
Рівень довгострокового кредитного рейтингу:	uaB+	uaB+	-	uaB+
Прогноз:	стабільний	негативний	-	негативний
Рейтингова дія:	визначення	підтвердження зі зміною прогнозу	призупинення	підтвердження

Позичальник або окремий борговий інструмент з рейтингом uaB характеризується НИЗЬКОЮ кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Дуже висока залежність рівня кредитоспроможності від впливу несприятливих комерційних, фінансових та економічних умов.

Знак «+» позначає проміжну категорію рейтингу відносно основних категорій.

Негативний прогноз указує на можливість зниження рейтингу протягом року при збереженні негативних тенденцій і реалізації поточних ризиків.

Кредитні рейтинги uaB передбачають, що у випадку затримки реалізації будівельного проекту, під який випущені емітентом цільові облігації, існує можливість їхнього повного погашення протягом наступних 12 місяців після кінцевого терміну, зафіксованого у випуску.

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТОВ «Констракшн ЛТД» підтримується:

- наявністю досвіду діяльності в інвестиційно-будівельній сфері: Емітентом на правах Замовника здано в експлуатацію I чергу житлового комплексу по вул. Адміральській, 31-б у м. Миколаєві загальною площею 20,0 тис. кв. м;
- обсягом здійснених Емітентом інвестицій у реалізацію проекту будівництва II черги житлового комплексу по вул. Адміральській, 31-б у м. Миколаєві (14,1 млн. грн. станом на 18.02.2009 р., або 15% загальної кошторисної вартості), приміщення в якому мають бути передані за випуском облігацій серій L, M, N.

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТОВ «Констракшн ЛТД» обмежується:

- призупиненням будівництва II черги житлового комплексу по вул. Адміральській, 31-б у м. Миколаєві (станом на 31.03.2009 р.), приміщення в якому мають бути передані за випуском облігацій серій L, M, N;
- нестабільними результатами фінансово-господарської діяльності Емітента протягом останніх років;
- негативними тенденціями на ринку нерухомості України;
- неврегульованістю і мінливістю системи законодавчого регулювання та оподаткування операцій, пов'язаних з будівництвом та залученням фінансування.

Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.03.2009
Активи	1 500,7	4 690,6	26 019,3	66 614,4	29 542,0	27 523,0
Дебіторська заборгованість	566,8	1 392,0	6 661,1	4 803,7	2 504,0	2 398,0
Запаси	759,6	2 981,6	16 138,8	25 720,1	21 172,0	20 390,0
Кредиторська заборгованість	440,6	187,2	13 092,4	65 665,7	19 410,0	8 269,0
Власний капітал	(114,3)	98,7	(98,5)	98,7	100,0	(313,0)

Джерело: ТОВ «Констракшн ЛТД»

Основні показники фінансово-господарської діяльності, тис. грн.

Показник	2004	2005	2006	2007	3 міс. 2008	2008	3 міс. 2009
Чистий обсяг продажів	670,7	646,2	176,0	14 085,1	4 451,0	23 685,0	795,0
Валовий прибуток (збиток)	70,5	179,6	62,5	1 108,7	1 366,0	2 211,0	(71,0)
Операційний прибуток (збиток)	(39,9)	124,8	(199,9)	199,9	1 165,0	944,0	(198,0)
Чистий прибуток (збиток)	(46,9)	122,9	(199,9)	199,9	1 036,0	1,0	(413,0)

Джерело: ТОВ «Констракшн ЛТД»

ТОВ «Констракшн Лтд» зареєстровано 29 жовтня 1999 року в м. Миколаєві. Основними напрямками діяльності товариства є операції з організації проектування, спорудження та реалізації об'єктів нерухомості, а також проведення будівельних, монтажних та ремонтних робіт. Окрім того, компанія залучає фінансування для здійснення реалізації будівельних проектів, користується та розпоряджається цими коштами, а також реалізує об'єкти нерухомості.

ТОВ «Констракшн Лтд» має досвід діяльності у будівельній сфері: за період з 1999 року по 2003 рік підприємство взяло участь у зведенні чотирьох об'єктів комерційної нерухомості. Окрім того, наприкінці 2007 року товариством на правах замовника та генпідрядника здано в експлуатацію I чергу житлового комплексу «Адмірал» по вул. Адміральській, 31-б у м. Миколаєві загальною площею 20,0 тис. кв. м. Співінвестором проекту виступило ТОВ «Укрсоцбуд».

Для фінансування будівництва II черги житлового комплексу «Адмірал» (зведення двох житлових блок-секцій №№2, 1, загальна проектна площа квартир у будинку – 13 757,0 кв. м, вбудованих нежитлових приміщень – 2 378,0 кв. м, паркінгу на 74 машино-місця – 1 332,0 кв. м.), ТОВ «Констракшн Лтд» випустило цільові облігації серій L, M, N. У грудні 2008 року компанія отримала Тимчасові свідоцтва про реєстрацію випуску облігації серії L-N (№№918-920/2/08-Т). Розпорядженнями ДКЦПФР №№23-25-СТ-О від 25.01.2010 р. реєстрацію випуску облігацій серій L-N скасовано.

Станом на 18 лютого 2009 року по будівництву житлового комплексу «Адмірал» за адресою: м. Миколаїв, вул. Адміральська, 31-Б було виконано підготовчі роботи, вдавлювання залізобетонних паль другої секції та підземного паркінгу другої черги житлового комплексу, на стадії влаштування фундаментів, що становить 16,8% загального обсягу робіт. Профінансовано будівельні роботи на суму 14 105,0 тис. грн., що становить 15% загального обсягу фінансування. Введення будинку в експлуатацію було заплановано на III квартал 2011 року.

Прояви кризових явищ у будівельній сфері протягом I кварталу 2009 року були досить помітними. Це відобразилось як у кількісних, так і в якісних показниках функціонування ринку нерухомості та будівництва. З усіх сегментів ринку нерухомості найбільше вплив кризових явищ проявився у сегменті житлової нерухомості. Так, за даними Головного управління статистики у Миколаївській області, за січень-квітень 2009 р. підприємствами області виконано будівельних робіт на суму 143,1 млн. грн., що склало 35,3% від обсягу робіт, виконаних у січні-квітні 2008 р. За січень-березень 2009 р. в області введено в експлуатацію 11,8 тис. кв. м загальної площі житла, що на 67,6% менше ніж у відповідному періоді попереднього року. Все житло збудовано індивідуальними забудовниками. Суттєвий вплив на загальні показники по області мало значне скорочення обсягів будівництва у містах Миколаєві (на 70,3%) та Южноукраїнську (на 36,6%), оскільки їх частка в загальнообласному обсязі склала 88,2%.

У результаті фінансово-господарської діяльності за підсумками I кварталу 2009 року ТОВ «Констракшн ЛТД» отримало чистий збиток у розмірі 413 тис. грн. При цьому валюта балансу товариства з початку 2009 року зменшилася на 6,8% – до 27 253 тис. грн. станом на 31.03.2009 р. У структурі активів на кінець березня

2009 року переважали оборотині активи, питома вага яких склала 82,9%, а вартість – 22 811 тис. грн. (в основному запаси). В структурі пасиву ТОВ «Констракшн ЛТД» переважають зобов'язання, оскільки власний капітал через збиткову діяльність (непокритий збиток на 31.03.2009 р. становив 411 тис. грн.) мав від'ємне значення – (-)313 тис. грн.

Загальна заборгованість ТОВ «Констракшн ЛТД» за банківськими позиками на кінець березня 2009 року складала 4 046 тис. грн., що становить 14,7% пасиву. Фінансові витрати товариства за I квартал 2009 року склали 215 тис. грн.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних цільових облігацій ТОВ «Констракшн ЛТД» підтверджено на рівні **uaB+**, прогноз «**негативний**».

Голова рейтингового комітету

О. В. Шубіна

Начальник відділу корпоративних рейтингів

А. Г. Кулик

Старший фінансовий аналітик відділу корпоративних рейтингів

І. І. Дикий

Додатки

Дані балансу ТОВ «Констракшн ЛТД», тис. грн.

АКТИВ	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.03.2009
I. Необоротні активи					
Нематеріальні активи:					
залишкова вартість	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Незавершене будівництво	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0
Основні засоби:					
залишкова вартість	34,0	790,7	784,1	714,0	682,0
первісна вартість	62,9	831,8	1 009,5	1 070,0	1 069,0
знос	28,9	41,1	225,4	356,0	387,0
Довгострокові фінансові інвестиції:					
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
інші фінансові інвестиції	259,6	324,1	35 250,0	294,0	294,0
Довгострокова дебіторська заборгованість	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Відстрочені податкові активи	0,0	0,0	0,0	4 807,0	3 736,0
Інші необоротні активи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього за розділом I	293,6	1 114,8	36 034,1	5 840,0	4 712,0
II. Оборотні активи					
Запаси:					
виробничі запаси	1 509,4	1 015,0	112,7	496,0	409,0
поточні біологічні активи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
незавершене виробництво	1 472,2	15 123,8	3 765,3	15 885,0	16 056,0
готова продукція	0,0	0,0	21 842,1	3 929,0	3 063,0
товари	0,0	0,0	0,0	862,0	862,0
Векселі одержані	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:					
чиста реалізаційна вартість	1 331,0	66,2	52,3	16,0	105,0
первісна вартість	1 331,0	66,2	52,3	16,0	105,0
резерв сумнівних боргів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:					
з бюджетом	21,0	1 379,5	4 751,4	2 215,0	2 058,0
за виданими авансами	0,0	0,0	0,0	273,0	235,0
з нарахованих доходів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
із внутрішніх розрахунків	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	40,0	5 215,4	0,0	0,0	0,0
Поточні фінансові інвестиції	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Грошові кошти та їх еквіваленти:					
в національній валюті	19,9	88,8	56,4	13,0	23,0
в іноземній валюті	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші оборотні активи	0,0	2 014,4	0,0	12,0	0,0
Усього за розділом II	4 393,5	24 903,1	30 580,2	23 701,0	22 811,0
III. Витрати майбутніх періодів	3,5	1,4	0,1	1,0	0,0
БАЛАНС	4 690,6	26 019,3	66 614,4	29 542,0	27 523,0

ПАСИВ	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.03.2009
I. Власний капітал					
Статутний капітал	97,5	97,5	97,5	98,0	98,0
Пайовий капітал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Додатковий вкладений капітал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інший додатковий капітал	0,0	2,7	0,0	0,0	0,0
Резервний капітал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1,2	(198,7)	1,2	2,0	(411,0)
Неоплачений капітал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Вилучений капітал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього за розділом I	98,7	(98,5)	98,7	100,0	(313,0)
II. Забезпечення наступних витрат і платежів					
Забезпечення виплат персоналу	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші забезпечення	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Цільове фінансування	4 054,7	13 025,4	0,0	0,0	11 293,0
Усього за розділом II	4 054,7	13 025,4	0,0	0,0	11 293,0
III. Довгострокові зобов'язання					
Довгострокові кредити банків	350,0	0,0	850,0	4 237,0	4 046,0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	0,0	12 219,0	19 281,0	0,0	0,0
Відстрочені податкові зобов'язання	0,0	0,0	0,0	4 807,0	3 736,0
Інші довгострокові зобов'язання	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього за розділом III	350,0	12 219,0	20 131,0	9 044,0	7 782,0
IV. Поточні зобов'язання					
Короткострокові кредити банків	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	0,0	0,0	0,0	957,0	478,0
Векселі видані	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	180,1	93,4	2 470,4	7 694,0	7 669,0
Поточні зобов'язання за розрахунками:					
з одержаних авансів	0,0	0,0	0,0	314,0	332,0
з бюджетом	1,2	0,1	0,0	4,0	6,0
з позабюджетних платежів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
зі страхування	2,0	1,1	1,6	2,0	5,0
з оплати праці	3,9		15,0	17,0	21,0
з учасниками	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
із внутрішніх розрахунків	0,0	0,0	0,0	11 379,0	236,0
Інші поточні зобов'язання		778,8	43 897,7	31,0	14,0
Усього за розділом IV	187,2	873,4	46 384,7	20 398,0	8 761,0
V. Доходи майбутніх періодів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
БАЛАНС	4 690,6	26 019,3	66 614,4	29 542,0	27 523,0

Дані звіту про фінансові результати ТОВ «Констракшн ЛТД», тис. грн.

Стаття	2005	2006	2007	3 міс. 2008	2008	3 міс. 2009
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	775,4	211,2	16 902,1	5 341,0	28 771,0	954,0
Податок на додану вартість	129,2	35,2	2 817,0	890,0	4 795,0	159,0
Акцизний збір	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші вирахування з доходу	0,0	0,0	0,0	0,0	291,0	0,0
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	646,2	176,0	14 085,1	4 451,0	23 685,0	795,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	466,6	113,5	12 976,4	3 085,0	21 474,0	866,0
Валовий:						
прибуток	179,6	62,5	1 108,7	1 366	2 211,0	–
збиток	–	–	–	–	–	71,0
Інші операційні доходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	79,0
Адміністративні витрати	29,8	137,4	329,3	105,0	535,0	48,0
Витрати на збут	0,0	0,0	0,0	36,0	358,0	8,0
Інші операційні витрати	25,0	125,0	579,5	60,0	381,0	150,0
Фінансові результати від операційної діяльності:						
прибуток	124,8	–	199,9	1 165,0	944,0	–
збиток	–	199,9	–	–	–	198,0
Доход від участі в капіталі	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фінансові доходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші доходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансові витрати	0,0	0,0	0,0	129,0	896,0	215,0
Витрати від участі в капіталі	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрати	0,0	0,0	0,0	0,0	47,0	0,0
Фінансові результати до оподаткування:						
прибуток	124,8	–	199,9	1 036,0	1,0	–
збиток	–	199,9	–	–	–	413,0
Податок на прибуток	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансові результати від звичайної діяльності:						
прибуток	122,9	–	199,9	1 036,0	1,0	–
збиток	–	199,9	–	–	–	413,0
Надзвичайні:						
доходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
витрати	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Податки з надзвичайного прибутку	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий:						
прибуток	122,9	–	199,9	1 036,0	1,0	–
збиток	–	199,9	–	–	–	413,0

Додаток до рейтингового звіту №3

Попередній графік будівництва II черги житлового комплексу «Адмірал» по вул. Адміральській, 31-б у м. Миколаєві

№ з/п	Найменування	Початок робіт	Завершення робіт
1	Знесення будівель, улаштування огорожувального майданчика	Серпень 2008	Жовтень 2008
2	Котлован	Серпень 2008	Листопад 2008
3	Палі	Серпень 2008	Листопад 2008
4	Ростверки	Вересень 2008	Грудень 2008
5	Бетонування з/б каркасу	Листопад 2008	Лютий 2010
6	Стіни, перегородки	Січень 2009	Травень 2010
7	Підлоги	Серпень 2009	Серпень 2010
8	Вікна, двері	Серпень 2009	Вересень 2010
9	Крівля	Серпень 2009	Квітень 2010
10	Оздоблення фасаду	Червень 2010	Червень 2011
11	Внутрішнє оздоблення	Березень 2010	Липень 2011
12	Ліфти	Березень 2010	Липень 2011
13	Опалення, водопровід, каналізація	Липень 2010	Травень 2011
14	Вентиляція	Квітень 2010	Травень 2011
15	Електромонтажні роботи	Березень 2010	Липень 2011
16	Благоустрій, озеленення	Березень 2011	Липень 2011
17	Здача в експлуатацію	Червень 2011	Липень 2011
	Разом	Серпень 2008	Липень 2011

Джерело: ТОВ «Констракшн ЛТД»

Балансові дані ТОВ «ВЕРНАДА ПЛЮС», тис. грн.

Показник	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	30.06.2008
Актив				
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:				
залишкова вартість	0,0	0,0	0,0	0,0
первісна вартість	0,0	0,0	0,0	0,0
знос	0,0	0,0	0,0	0,0
Незавершене будівництво	272,4	272,4	272,4	272,4
Основні засоби:				
залишкова вартість	3,3	1,8	0,8	1,6
первісна вартість	3,3	3,3	3,3	4,4
знос	0,0	1,5	2,5	2,8
Довгострокові фінансові інвестиції:				
за методом участі в капіталі інших підприємств	0,0	0,0	0,0	0,0
інші фінансові інвестиції	0,0	0,0	0,0	0,0
Довгострокова дебіторська заборгованість	0,0	0,0	0,0	0,0
Відстрочені податкові активи	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші необоротні активи	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього за розділом I	275,7	274,2	273,2	274,0
II. Оборотні активи				
Запаси:				
виробничі запаси	0,3	0,0	0,0	0,1
незавершене виробництво	0,0	0,0	0,0	0,0
готова продукція	0,0	0,0	0,0	0,0
товари	0,0	0,0	0,0	0,0
Векселі одержані	0,0	0,0	0,0	0,0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:				
чиста реалізаційна вартість	0,0	0,0	798,8	1 263,6
первісна вартість	0,0	0,0	798,8	1 263,6
резерв сумнівних боргів	0,0	0,0	0,0	0,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
з бюджетом	0,0	0,0	0,0	0,0
за виданими авансами	0,0	0,0	0,0	0,0
з нарахованих доходів	0,0	0,0	0,0	0,0
із внутрішніх розрахунків	0,0	0,0	0,0	0,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	3,5	2 690,5	5 873,0	6 261,1
Поточні фінансові інвестиції	0,0	0,0	0,0	39 078,9
Грошові кошти та їх еквіваленти:				
в національній валюті	0,1	0,7	42,5	882,8
в іноземній валюті	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші оборотні активи	0,0	0,0	0,0	141,7
Усього за розділом II	3,9	2 691,2	6 714,3	47 628,2

Показник	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	30.06.2008
III. Витрати майбутніх періодів	0,0	0,0	0,0	0,0
Баланс	279,6	2 965,4	6 987,5	47 902,2
Пасив				
I. Власний капітал				
Статутний капітал	327,4	327,4	47 000,0	30 000,0
Пайовий капітал	0,0	0,0	0,0	0,0
Додатковий вкладений капітал	0,0	0,0	0,0	0,0
Інший додатковий капітал	0,0	0,0	0,0	0,0
Резервний капітал	0,0	0,0	0,0	0,0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(49,3)	(28,6)	19,2	33,3
Неоплачений капітал	3,5	3,5	40 812,7	20 399,3
Вилучений капітал	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього за розділом I	274,6	295,3	6 206,5	9 634,0
II. Забезпечення наступних витрат і платежів				
Забезпечення виплат персоналу	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші забезпечення	0,0	0,0	0,0	0,0
Цільове фінансування	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього за розділом II	0,0	0,0	0,0	0,0
III. Довгострокові зобов'язання				
Довгострокові кредити банків	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	0,0	0,0	0,0	5 565,8
Відстрочені податкові зобов'язання	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші довгострокові зобов'язання	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього за розділом III	0,0	0,0	0,0	5 565,8
IV. Поточні зобов'язання				
Короткострокові кредити банків	0,0	0,0	0,0	0,0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	0,0	0,0	0,0	0,0
Векселі видані	0,0	0,0	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість за товари	0,0	2 654,4	773,2	3 138,9
Поточні зобов'язання за розрахунками:				
з одержаних авансів	0,0	0,0	0,0	0,0
з бюджетом	0,2	0,2	0,5	4,1
з позабюджетних платежів	0,0	0,0	0,0	0,0
зі страхування	1,5	5,7	2,3	5,3
з оплати праці	3,3	9,8	5,0	26,9
з учасниками	0,0	0,0	0,0	0,0
із внутрішніх розрахунків	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші поточні зобов'язання	0,0	0,0	0,0	29 527,2
Усього за розділом IV	5,0	2 670,1	781,0	32 702,4
V. Доходи майбутніх періодів	0,0	0,0	0,0	0,0
Баланс	279,6	2 965,4	6 987,5	47 902,2

Джерело: ТОВ «ВЕРНАДА ПЛЮС»

Дані звіту про фінансові результати ТОВ «ВЕРНАДА ПЛЮС», тис. грн.

Показник	2005	2006	2007	6 міс. 2008
I. Фінансові результати				
Дохід від реалізації продукції	193,9	321,5	2 270,6	303,9
Податок на додану вартість	32,3	53,6	378,4	50,6
Чистий дохід від реалізації продукції	161,6	267,9	1 892,2	253,3
Собівартість реалізованої продукції	0,0	161,2	1 758,5	106,3
Валовий:				
прибуток	161,6	106,7	133,7	147,0
збиток	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші операційні доходи	0,0	0,0	0,0	0,0
Адміністративні витрати	6,6	55,8	70,3	126,3
Витрати на збут	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші операційні витрати	158,9	30,2	12,0	4,6
Фінансові результати від операційної діяльності:				
прибуток	0,0	20,7	51,4	16,1
збиток	3,9	0,0	0,0	0,0
Доход від участі в капіталі	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фінансові доходи	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші доходи	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансові витрати	0,0	0,0	0,0	0,0
Витрати від участі в капіталі	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші витрати	0,0	0,0	0,0	0,0
Фінансові результати до оподаткування:				
прибуток	0,0	20,7	51,4	16,1
збиток	3,9	0,0	0,0	0,0
Податок на прибуток	0,0	0,0	3,6	2,0
Чистий:				
прибуток	0,0	20,7	47,8	14,1
збиток	3,9	0,0	0,0	0,0
II. Елементи операційних витрат				
Матеріальні затрати	0,0	161,2	1 758,5	106,3
Витрати на оплату праці	4,7	39,2	50,1	91,0
Відрахування на соціальні заходи	1,9	15,1	19,2	35,0
Амортизація	0,0	1,5	1,0	0,3
Інші операційні витрати	158,9	30,2	12,0	4,6
Разом	165,5	247,2	1 840,8	237,2

Джерело: ТОВ «ВЕРНАДА ПЛЮС»