

Рейтинговий звіт SHUV 003-016 **про оновлення кредитного рейтинга**

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТзОВ «ТК «Шувар»
Тип кредитного рейтингу:	довгострокові кредитні рейтинги за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового інструменту:	іменні відсоткові облігації
Загальний обсяг випуску:	серія С – 70 000 000,0 грн. на загальну суму: 70 000 000,0 грн.
Номінальна вартість однієї облігації:	серії 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: серії С – 25.12.2016 р.
Термін погашення:	серія С – з 26.12.2026 р. по 26.02.2027 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	серія С – 25.07.2017 р.
Дата оновлення:	24.06.2025 р.
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	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 «ТК «Шувар» за II півріччя та 2024 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 С

Дата	25.07.2017	31.05.2018	31.05.2018	20.11.2018	23.07.2019	24.12.2019	20.08.2020
Рівень кредитного рейтингу:	uaBB	uaBB+	uaBB+	uaBB+	uaBBB	uaBBB	uaBBB
Прогноз:	стабільний	стабільний	стабільний	позитивний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія:	визначення	підвищення	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу	підвищення зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження
Дата	02.02.2021	15.07.2021	16.12.2021	28.02.2022	21.07.2022	03.01.2023	25.07.2023
Рівень кредитного рейтингу:	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB
Прогноз:	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний	у розвитку	у розвитку
Рейтингова дія:	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку
Дата	28.11.2023	27.06.2024	12.12.2024	24.06.2025			
Рівень кредитного рейтингу:	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB			
Прогноз:	у розвитку	стабільний	стабільний	стабільний			
Рейтингова дія:	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку	підтвердження	підтвердження			

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.

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

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

- провідними ринковими позиціями підприємства – ТзОВ «ТК «Шувар» є одним з найбільших операторів ринків сільськогосподарської продукції у Західному регіоні України;
- прибутковою операційною діяльністю;
- сталим рівнем попиту з боку споживачів на основні види послуг та сервісів, які надає ТзОВ «ТК «Шувар».

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

- негативним впливом наслідків російської військової агресії проти України на економіку країни, що може призвести до істотного обмеження бізнес-активності та купівельної спроможності населення України;
- невідповідністю параметрів випуску облігацій підприємства ринковим параметрам випуску відсоткових облігацій*.

* 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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Активи	179 815	275 513	246 982	152 914	255 556	262 996	271 660	275 259
Незавершені капітальні інвестиції	6 182	4 985	5 257	16 667	262	296	296	120
Основні засоби (у т.ч. інвестиційна нерухомість)	28 560	36 057	28 528	128 009	250 391	250 178	252 760	252 992
Поточна дебіторська заборгованість	31 188	8 898	6 214	7 181	4 428	3 796	16 359	11 760
Власний капітал	42 658	201 023	204 886	102 879	201 399	219 592	229 967	234 012
Поточна кредиторська заборгованість	4 722	2 359	3 575	3 732	4 478	6 651	8 918	9 261

*ТзОВ «ТК «Шувар» розпочало свою діяльність як правонаступник ТзОВ «Шувар» у березні 2021 року

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «ТК «Шувар»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Чистий дохід від реалізації	46 443	38 612	32 841	19 459	28 670	45 436	22 099	45 826
Валовий прибуток	10 613	12 784	9 226	10 006	16 698	31 398	15 927	32 041
Операційний прибуток (збиток)	10 655	25 803	(21 789)	8 435	105 101	25 099	10 596	21 763
Чистий прибуток (збиток)	10 212	26 695	4 949	2 896	98 516	18 193	10 375	17 004
Операційна рентабельність	22,9	66,8	-	43,3	58,2**	55,0	47,9	47,5

*ТзОВ «ТК «Шувар» розпочало свою діяльність як правонаступник ТзОВ «Шувар» у березні 2021 року

**валова рентабельність

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «ТК «Шувар»

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

Загальними зборами учасників ТзОВ «Шувар» 18.11.2020 р. було прийнято рішення про реорганізацію товариства шляхом виділу з нього як правонаступника ТзОВ «Торговий комплекс «Шувар» (далі ТзОВ «ТК «Шувар» або Підприємство). Цей процес було завершено у квітні 2021 року.

Зареєстрований статутний капітал ТзОВ «ТК «Шувар» станом на 31.12.2024 р. дорівнював 2 367,0 тис. грн. (сплачений у повному обсязі). Розподіл часток між учасниками (всього п'ять фізичних осіб) ТзОВ «ТК «Шувар» дозволяє одному з них одноосібно впливати на прийняття рішень щодо поточної діяльності підприємства, за умови існування кворуму на Зборах учасників.

За даними ТзОВ «ТК «Шувар», підприємство не має філій та представництв, а також не бере участі у фінансово-промислових групах або об'єднаннях. У II півріччі 2024 року до підприємства не застосовувались штрафні санкції, претензій, які б перебували в суді, немає. На сьогодні основною діяльністю підприємства є будівництво комерційної нерухомості та надання в оренду торгових площ, переважно, для продажу промислової та продуктової продукції.

Операційна діяльність У 2000-2006 рр. ТзОВ «Шувар» було збудовано та введено в експлуатацію гуртовий продуктовий ринок у м. Львові по вул. Хуторівка, 46, 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 700 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.

На сьогодні функціонують торговий комплекс та приміщення побутового обслуговування (I черга), загальною площею 2 231,3 кв. м, нежитлові приміщення торгового комплексу (II черга), загальною площею 3 344,9 кв. м, нежитлові приміщення торгового комплексу (III черга) загальною площею 5 394,7 кв. м. Також функціонує паркінг для паркування автомобілів на 200 парко-місць.

Зазначений торговий комплекс - один із найбільших об'єктів торгової нерухомості у м. Львові як за розмірами, так і за асортиментом наявної продукції. В комплексі розміщено понад 200 торгових точок, де продаються продукти харчування, а також - одяг та взуття для дітей та дорослих, меблі та декор для дому тощо. Крім цього, надаються супутні послуги, зокрема, - салони оптики, ремонт одягу, заклади харчування, банківські установи та інші.

Завдяки вдалому розташуванню комплексу – в одному із найбільших житлових районів м. Львова – Сихівському, на перехресті центральних і магістральних шляхів, а це вигідно і зручно як для продавців, так і для покупців, торговий центр щоденно відвідує в середньому 20 тис. людей.

Також важливим фактором є те, що у комплексі представлена значна частка українського товаровиробника: Season, S-Original, Tess Dress, Helena, In Shoes, Модниця, Злата, Імідж, Монако.

На підприємстві створено понад 1 500 робочих місць, враховуючи працевлаштованих на роботу працівників орендарями. ТзОВ «ТК «Шувар» від основної діяльності планує отримувати в середньому близько двох мільйонів доходів щомісячно, а саме, платежів від надання в оренду торгових приміщень.

Наявні фінансові ресурси дозволяють в повному обсязі забезпечувати фінансування планових операційних витрат. Так, за підсумками 2024 року ці показники становлять: матеріальні затрати – 9 368,0 тис. грн.; витрати на оплату праці – 7 296,0 тис. грн.; відрахування на соціальні заходи – 1 391,0 тис. грн.; амортизаційні відрахування – 2 625,0 тис. грн.; інші операційні витрати – 5 140,0 тис. грн. У 2024 році спостерігалась позитивна динаміка зростання обсягу надходжень від оренди на 3% до рівня в 46 300,0 тис. грн. (порівняно з 2023 роком).

Фінансові показники ТзОВ «ТК «Шувар» розпочало свою діяльність як правонаступник ТзОВ «Шувар» у березні 2021 року, у зв'язку з чим процес перерозподілу активів та грошових потоків між підприємствами тривав у 2021-2022 рр.

Станом на 31.12.2024 р. валюта балансу підприємства дорівнювала 275 259,0 тис. грн. Зростання у II півріччі 2024 року на 1% було забезпечено насамперед збільшенням залишків грошових коштів на рахунках, у структурі пасиву – за рахунок власного капіталу (прибуткова діяльність) та поточної заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями. Джерелами формування активів підприємства, як і минулі періоди, залишились власний капітал - 85%, позикові ресурси – 15%. Власний капітал ТзОВ «ТК «Шувар» дорівнював 234 012,0 тис. грн. та був сформований, насамперед, зареєстрованим капіталом, а також нерозподіленим прибутком.

На кінець періоду, що аналізувався, поточна фінансово-господарська діяльність ТзОВ «ТК «Шувар» була 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 (92% активів підприємства).

Основним джерелом доходів ТзОВ «ТК «Шувар» є 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 результатами 2024 року ТзОВ «ТК «Шувар» отримало чисті надходження у обсязі 45 826,0 тис. грн. 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. Діяльність підприємства була прибутковою, чистий прибуток дорівнював 17 004,0 тис. грн.

Боргові інструменти ТзОВ «ТК «Шувар» використовує у поточній діяльності банківські кредити. Заставою за кредитами виступають нежитлові приміщення, заборгованість у повному обсязі номіновано у гривні та є довгостроковою. Станом на 01.04.2025 р. заборгованість за кредитами становила 8 872,0 тис. грн. (станом на 01.10.2024 р. – 11 534,0 тис. грн.).

Випуск облігацій серії В Рішення про відкрите (публічне) розміщення облігацій було прийнято Зборами учасників ТзОВ «ТК «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. 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 було заплановано у період з 20.06.2024 р. по 20.07.2024 р.

Оскільки, власники облігацій протягом зазначеного періоду не звертались для отримання належних їм коштів до платіжного агента (АТ «КРЕДОБАНК»), ТзОВ «ТК «Шувар» було прийнято рішення щодо укладання з Банком договору ескроу (на 5 років) та перераховано належні власникам облігацій кошти (загальну номінальну вартість і нараховані відсотки до їх особистого звернення, 7 власників на суму 137,0 тис. грн.), всіх власників було додатково проінформовано про це. При цьому, обіг цінних паперів був зупинений з 20 червня 2024 року.

Випуск облігацій серії С Рішення про відкрите (публічне) розміщення облігацій серії С було прийнято Зборами учасників ТзОВ «ТК «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 встановлюється у розмірі 0,05% річних. Відсотковий дохід сплачується щорічно, період сплати доходу за першим купонним періодом - 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 1-5-й відсоткові періоди нараховано відсотків до виплати. 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.

У зв'язку із прийняттям емітентом ТзОВ «Шувар» рішення про виділ, Товариство з обмеженою відповідальністю «Торговий комплекс» Шувар», як правонаступник, відповідно до п.3 розділу VI «Положення про порядок здійснення емісії облігацій підприємств та їх обігу», затвердженого рішенням НКЦПФР від 21.06.2018 р. №425, отримало нові свідоцтва НКЦПФР про реєстрацію випуску облігацій підприємства №252/2/07, дата видачі 24.06.2021 р – облігації серії В та №4/2/2017, дата видачі 24.06.2021 р – облігації серії С.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТзОВ «ТК «Шувар» залишались на досить високому рівні (Таблиця 1).

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

Показник	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	73,0	82,9	67,3	78,8	75,0	84,6	85,0
Чистий робочий капітал, тис. грн.	(64 417)	(33 798)	(42 773)	(49 517)	(31 840)	(23 956)	(20 790)
Коефіцієнт фінансової автономії, %	270,0	486,7	205,6	371,9	406,0	451,6	567,3
Співвідношення чистого боргу та EBITDA*	2,2	1,4	4,7	0,4	1,0	1,4	1,0

*показник розраховано за останні 12 місяців

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

Станом на 31.0.2024 р. чистий борг ТзОВ «ТК «Шувар» становив 23 110,0 тис. грн. (-22% за II півріччя 2024 року за рахунок більшою мірою часткового погашення зобов'язань за раніше залученими ресурсами). При цьому, показник EBITDA, розрахований за останні 12 місяців, становив 23 657,0 тис. грн. Таким чином, показник співвідношення чистого боргу та EBITDA мав тенденцію зниження до **1,0, що свідчить про збереження низького рівня боргового навантаження.** Показник покриття операційними надходженнями фінансових витрат становив **5,2** – високий рівень.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску відсоткових облігацій серії С ТзОВ «ТК «Шувар» підтверджено на рівні **uaBBB**, прогноз **«стабільний»**.

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

Додаток до рейтингового звіту №1

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

Актив	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
I. Необоротні активи	265 440	238 684	145 652	250 916	251 432	253 923	254 802
Нематеріальні активи	26	60	56	56	56	56	41
Незавершені капітальні інвестиції	4 985	5 257	16 667	262	296	296	120
Основні засоби	36 057	28 528	2 773	7 977	7 523	10 105	9 258
Довгострокові фінансові інвестиції	104	0	920	118	746	746	1 501
Довгострокова дебіторська заборгованість	995	787	0	89	156	65	0
Інвестиційна нерухомість	223 273	204 052	125 236	242 414	242 655	242 655	243 734
Відстрочені податкові зобов'язання	0	0	0	0	0	0	148
II. Оборотні активи	10 073	8 298	7 262	4 640	11 564	271 660	20 457
Запаси	10	8	21	184	990	1 159	2 068
Дебіторська заборгованість: за товари та послуги	4 850	3 025	1 468	1 413	2 890	2 487	3 668
за розрахунками з бюджетом	735	0	2 354	2 299	0	0	3
за виданими авансами	0	0	0	0	501	753	4
Інша поточна дебіторська заборгованість	3 745	3 189	3 359	716	405	13 119	8 085
Поточні фінансові інвестиції	238	238	0	0	0	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти	495	1 838	60	28	6 778	219	6 248
Інші оборотні активи	0	0	0	0	0	0	381
Витрати майбутніх періодів	0	0	0	0	0	0	0
Баланс	275 513	246 982	152 914	255 556	262 996	271 660	275 259
Пасив							
I. Власний капітал	201 023	204 886	102 879	201 399	219 592	229 967	234 012
Зареєстрований капітал	4 600	4 600	2 367	2 367	2 367	2 367	2 367
Капітал у дооцінках	0	0	0	0	0	0	0
Резервний капітал	404	404	208	208	208	208	208
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	196 040	199 882	100 304	198 824	217 017	227 392	231 437
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	64 701	21 041	27 493	31 468	18 183	27 220	23 431
Довгострокові кредити банків	12 640	7 661	14 227	13 453	10 371	10 371	5 018
Інші довгострокові зобов'язання	52 061	13 380	13 266	17 985	7 812	16 849	18 413
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	9 789	21 055	22 542	22 719	25 221	14 473	17 816
Короткострокові кредити банків	0	4 979	0	0	0	0	0
Поточна кред.зоб-сть за довгостроковим зобов'язаннями	0	0	12 955	5 289	16 226	2 656	5 927
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	1 323	2 092	1 439	1 748	1 379	2 350	2 459
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів	0	0	686	1 961	4 227	4 573	4 445
з бюджетом	632	1 111	793	484	743	1 665	2 091
зі страхування	81	72	35	56	66	76	47
з оплати праці	323	300	143	229	236	254	219
із внутрішніх розрахунків	0	0	0	0	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	6 047	11 255	6 045	12 311	1 812	2 579	2 045
Доходи майбутніх періодів	0	0	0	0	0	0	0
Баланс	275 513	246 982	152 914	255 556	262 996	271 660	275 259

Джерело: фінансова звітність ТЗОВ «ТК «Шувар»

Додаток до рейтингового звіту №2

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

Показники	2018	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Чистий дохід від реалізації продукції	46 443	38 612	32 841	19 459	28 670	45 436	22 099	45 826
Собівартість реалізованої продукції	35 830	25 828	23 615	10 006	11 972	14 038	6 172	13 785
Валовий прибуток (збиток)	10 613	12 784	9 226	9 453	16 698	31 398	15 927	32 041
Інші операційні доходи	11 513	75 151	3 075	3 431	104 363	4 394	272	2 440
Адміністративні витрати	9 082	10 305	10 582	4 182	7 579	9 842	5 284	10 946
Витрати на збут	409	467	249	108	215	259	218	493
Інші операційні витрати	1 980	51 360	23 259	159	8 166	592	101	1 279
Операційний прибуток (збиток)	10 655	25 803	(21 789)	8 435	105 101	25 099	10 596	21 763
Інші фінансові доходи	7087	13 895	35 379	29	167	364	5 021	2 247
Дохід від участі в капіталі	0	0	0	0	0	628	0	755
Інші доходи	70 542	7 163	2 053	0	0	60	13 452	0
Фінансові витрати	5 119	9 973	5 906	4 284	5 756	6 182	2 596	2 514
Інші витрати	70 711	7 864	3 702	613	0	1 206	13 837	1 486
Прибуток (збиток) до оподаткування	12 454	29 024	6 035	3 532	98 710	18 763	12 636	20 765
Податок на прибуток	2 242	2 329	1 086	636	194	570	2 261	3 761
Чистий прибуток (збиток)	10 212	26 695	4 949	2 896	98 516	18 193	10 375	17 004

*ТзОВ «ТК «Шувар» розпочало свою діяльність як правонаступник ТзОВ «Шувар» у березні 2021 року

Джерело: фінансова звітність ТзОВ «ТК «Шувар»