

## **Рейтинговий звіт SMHP 001-031 про оновлення кредитних рейтингів**

Об'єкт рейтингування:	боргові зобов'язання Публічного акціонерного товариства «Сумихімпром»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового зобов'язання:	облігації іменні відсоткові незабезпечені
Обсяг випуску:	серії А – 50 000 000,00 грн.; серії В – 50 000 000,00 грн. на загальну суму: 100 000 000,00 грн.
Номінальна вартість однієї облігації:	серій А-В – 1 000,00 грн.
Кількість облігацій:	серії А – 50 000 шт.; серії В – 50 000 шт. загальною кількістю: 100 000 шт.
Відсоткова ставка:	серії А – на 9-12 купонні періоди – 25% річних; серії В – на 17-20 купонні періоди – 12% річних
Термін розміщення:	серії А – з 11.06.2007 р. по 11.06.2008 р.; серії В – з 03.12.2007 р. по 03.11.2008 р.
Термін обігу:	після реєстрації звіту про результати розміщення облігацій та видачі свідоцтва Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку: серії А – по 06.06.2010 р.; серії В – по 25.11.2012 р.
Термін погашення:	серії А – 07.06.2010 р.; серії В – 26.11.2012 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення (серія А):	28.04.2007 р.
Дата визначення (серія В):	18.10.2007 р.
Дата оновлення:	21.11.2023 р.
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	uaCC (Контрольний список)
Прогноз:	негативний

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 Публічного акціонерного товариства «Сумихімпром» за I півріччя, II півріччя та 2022 рік у цілому, а також внутрішню інформацію, надану компанією у ході рейтингової процедури.

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 облігацій серії А

Дата	28.04.2007	28.11.2008	11.12.2008	28.04.2009	18.02.2010	17.09.2010	20.09.2010	25.12.2012
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaBBB-	uaBBB-	uaBB	uaBB	uaB	uaB	-	uaCC
Прогноз	стабільний	негативний	негативний	негативний	стабільний	стабільний	-	негативний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження зі зміною прогнозу	зниження	підтвердження	зниження зі зміною прогнозу	підтвердження	призупинення	зниження зі зміною прогнозу
Дата	21.04.2016	01.09.2016	11.04.2017	01.09.2017	24.05.2018	02.10.2018	09.04.2019	12.11.2019
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC
Прогноз	у розвитку	у розвитку	у розвитку	у розвитку	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	підтвердження зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження	підтвердження
Дата	31.03.2020	08.12.2020	29.06.2021	28.09.2021	28.02.2022	13.09.2022	29.09.2022	21.11.2023
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	-	uaCC
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний	-	негативний
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	призупинення	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку

## Історія кредитного рейтингу облігацій серії В

Дата	18.10.2007	28.11.2008	11.12.2008	28.04.2009	18.02.2010	17.09.2010	26.10.2010	25.12.2012
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaBBB-	uaBBB-	uaBB	uaBB	uaB	uaB	-	uaCC
Прогноз	стабільний	негативний	негативний	негативний	стабільний	стабільний	-	негативний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження зі зміною прогнозу	зниження	підтвердження	зниження зі зміною прогнозу	підтвердження	призупинення	зниження зі зміною прогнозу
Дата	21.04.2016	01.09.2016	11.04.2017	01.09.2017	24.05.2018	02.10.2018	09.04.2019	12.11.2019
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC
Прогноз	у розвитку	у розвитку	у розвитку	у розвитку	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	підтвердження зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження	підтвердження
Дата	31.03.2020	08.12.2020	29.06.2021	28.09.2021	28.02.2022	13.09.2022	29.09.2022	21.11.2023
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	-	uaCC
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний	-	негативний
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	призупинення	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку

Позичальник або окремий борговий інструмент з рейтингом **uaCC** характеризується високою вірогідністю дефолту.

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

Внесення рейтингу до Контрольного списку означає, що агентство розглядає питання про зміну рейтингу у зв'язку з подіями або тенденціями, що розвиваються, і які можуть істотно вплинути на кредитоспроможність власника цього рейтингу.

### **Рівень кредитних рейтингів боргових зобов'язань ПАТ «Суміхімпром» підтримується:**

- позиціями підприємства на ринку: ПАТ «Суміхімпром» є одним з найбільших в Україні виробників діоксиду титану, мінеральних добрив та іншої хімічної продукції;
- диверсифікацією ринків збуту продукції підприємства.

### **Рівень кредитних рейтингів боргових зобов'язань ПАТ «Суміхімпром» обмежується:**

- негативним впливом наслідків російської військової агресії проти України на фінансовий ринок та економіку країни в цілому, що може призвести до погіршення показників діяльності компанії;
- збереженням істотних ризиків, пов'язаних із коливаннями валютних курсів, нестабільної ситуацією на ринках збуту, а також зростанням цін на основну сировину та енергоносії (у т.ч. природний газ), що обмежує рівень ліквідності підприємства;
- високим рівнем зношеності основних виробничих фондів підприємства;
- високим рівнем конкуренції на ринку з боку іноземних виробників;
- невизначеністю щодо термінів відновлення платоспроможності у рамках діючої процедури санації, а також запланованого продажу державного пакету акцій ПАТ «Суміхімпром».

## Основні показники

### Балансові показники, тис. грн.

Показник	2017	2018	2019	2020	6M2021	2021	6M2022	2022
Активи	1 179 976	1 275 616	1 333 868	1 516 298	1 697 972	1 491 823	1 410 516	1 369 714
Основні засоби	672 324	724 941	736 933	772 533	804 876	814 728	820 126	846 696
Дебіторська заборгованість	216 846	247 216	310 754	474 267	604 446	328 452	250 359	248 034
Товарно-матеріальні запаси	227 115	235 173	227 462	211 957	224 021	277 116	282 498	215 640
Власний капітал	(920 912)	1 020 735	(1 035 766)	(1 360 327)	(1 698 866)	(1 344 914)	(1 561 838)	(1 558 992)
Кредиторська заборгованість	159 975	189 704	156 423	159 306	186 220	206 035	234 659	235 784

Джерело: фінансова звітність ПАТ «Суміхімпром»

### Показники фінансово-господарської діяльності, тис. грн.

Показник	2017	2018	2019	2020	6M2021	2021	6M2022	2022
Чистий дохід від реалізації продукції	2 140 886	2 334 515	2 194 106	1 888 880	1 075 720	2 426 351	772 437	1 584 030
Валовий прибуток (збиток)	303 626	339 205	463 015	502 490	270 572	1 929 265	125 911	302 699
Операційний прибуток (збиток)	24 785	(16 332)	3 376	38 056	115 803	44 895	(187 660)	(273 911)
Чистий прибуток (збиток)	5 642	(25 576)	(10 530)	(108 611)	96 160	7 141	(210 497)	(316 616)
Операційна рентабельність, %	1,16	-	-	2,0	10,8	1,9	-	-

Джерело: фінансова звітність ПАТ «Суміхімпром»

**Загальна інформація** Реєстрацію ВАТ «Сумихімпром» було проведено Виконавчим комітетом Сумської міської ради 30.01.1995 р., про що видано свідоцтво Серії АОО №113056 (Код за ЄДРПОУ 05766356). У квітні 2011 року було прийнято рішення про перейменування підприємства з Відкритого акціонерного товариства «Сумихімпром» на Публічне акціонерне товариство «Сумихімпром» (відповідно до вимог ЗУ «Про акціонерні товариства»).

На сьогодні Публічне акціонерне товариство «Сумихімпром» залишається одним з найбільших в Україні виробників мінеральних добрив, пігментів, іншої хімічної продукції.

Зареєстрований капітал підприємства на початок січня 2023 року дорівнював 434 687,0 тис. грн., який поділено на 1 738 747 866 простих акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна. Частка Держави в особі Фонду державного майна України становила 99,9953% капіталу. Частка у розмірі 0,0047% була передана працівникам ПАТ «Сумихімпром».

**Операційна діяльність** ПАТ «Сумихімпром» спеціалізується на виробництві наступних видів продукції: двоокис титану та пігменти, які використовуються для виробництва лакофарбових матеріалів різних типів; мінеральні добрива (суперфосфат амонізований, амофос, тощо); коагулянти та добавки до цементу (сульфат заліза, дехроматор, сірчаноокислий алюміній); кислоти (сірчана та фосфорна); товари народного попиту, продукція будівельного призначення (у т.ч. лакофарбові вироби) тощо.

Виробництво продукції ПАТ «Сумихімпром», у 2022 році, як і у минулі періоди, залишається досить матеріалоемним – у структурі собівартості на основну сировину, матеріали та енергоносії (у т.ч. природний газ) сукупно приходиться **61%**. Основною сировиною, що використовується у процесі виробництва є сірка грудкова (виробництво сірчаної кислоти), фосфорити (виробництво фосфорної кислоти), ільменіт (виробництво діоксиду титану), аміак та калій хлористий (виробництво складних мінеральних добрив).

Після суттєвого скорочення, у період 2015-2017 рр. до 2021 року включно спостерігалась поступова стабілізація обсягів виробництва за низкою основних груп продукції. Проте, у 2022 році знову спостерігалась негативна динаміка. **Безумовно, значний негативний вплив чинять зовнішні фактори форс-мажорного характеру (які не залежать від операційних рішень та діяльності компанії), які у свою чергу пов'язані з воєнною агресією та вторгненням РФ на територію України, цілеспрямованим знищенням промислової інфраструктури, енергетичної системи тощо.**

Повномасштабна агресія з боку РФ призвела до того, що підприємство по суті стало заручником війни, що також вплинуло на істотне порушення всіх ланцюгів постачання сировини, блокаду морських шляхів імпорту, а це в свою чергу призводить до зниження завантаження виробничих підрозділів підприємства.

За підсумками 2022 року всі основні сегменти продемонстрували негативну динаміку. У структурі виробництва, як і у минулі періоди, на сірчану кислоту та

мінеральні добрива приходилось **83%** від загального обсягу (натуральний вимір). Крім того, починаючи з 2018 року підприємство надає у істотних обсягах послуги з переробки давальницької сировини.

За підсумками 12 місяців 2022 року чистий дохід від реалізації продукції підприємства склав **1 584 030,0 тис. грн.**, що становило лише **65%** від фактичних результатів 2021 року.

У періоді, що аналізувався, найбільша частка у структурі реалізації, як і у попередні періоди, приходилась на двоокис титану, добрива, сульфат заліза та сірчану кислоту. ПАТ «Суміхімпром» здійснює реалізацію продукції як на внутрішньому, так і на зовнішніх ринках. Основними напрямками експортних поставок є країни Європи (двоокис титану та добрива – виробництво за давальницькою схемою).

Однією з галузей української промисловості, яка є найбільш чутливою до кон'юнктури ринків, є саме хімічна, що зумовлено високим рівнем залежності компаній-виробників від цін на природний газ (який є однією з основних складових собівартості виробництва). У свою чергу, збереження високого рівня енергоємності виробничого процесу призводить до суттєвого обмеження рентабельності хімічного виробництва та конкурентоспроможності української продукції в цілому, крім того суттєвий вплив має складна епідеміологічна ситуація в Україні та світі в цілому.

В Україні виробляється низка хімічної продукції, при цьому добрива залишалися одною з основних складових виробництва. Також одним із важливих неорганічних сполучень, яке виготовляється українськими підприємствами хімічної промисловості, залишається діоксид титану. Це неорганічний пігмент, який широко застосовується у виробництві гуми, емалей, фарб, паперу, пластмас, поліетилену, хімволокна, в шкіряній та інших галузях промисловості.

Найбільшими споживачами української хімічної продукції за кордоном є такі країни, як: Туреччина, Індія, Італія, Румунія, Угорщина та інші країни.

Одним з важливих трендів, які спостерігались на ринку хімічного виробництва останні роки, була консолідація галузі, а також концентрація профільних виробничих потужностей великими фінансово-промисловими групами України.

ПАТ «Суміхімпром» впроваджує інвестиційну політику поступового оновлення виробничих потужностей. Фактичний обсяг освоєних ресурсів у 2021 році становив **17 421,6 тис. грн.** Проте, на сьогодні досить складно прогнозувати показники діяльності компанії та економіки в цілому навіть у короткостроковому періоді. У поточному році суттєвий вплив на діяльність матимуть наслідки російської військової агресії проти України. Активні військові дії, які були розгорнуті російськими окупантами на території України починаючи з 24 лютого 2022 року, вже призвели до руйнування та знищення інфраструктури окремих населених пунктів, призупинки або повної зупинки діяльності підприємств та організацій, в тому числі внаслідок руйнування виробничих потужностей.

Порушення взаємозв'язків між регіонами, бізнес-зв'язків та логістики створюють умови для дефіциту товарів та призводять до зростання цін, передусім, на продукти харчування та пального. Також має місце зменшення реальних доходів населення,



гуманітарна криза в місяцях активних бойових дій та, відповідно, збільшення кількості вимушено переміщених осіб (у тому числі за кордон). При цьому зберігається невизначеність щодо подальшого розвитку подій та залишаються незрозумілими остаточні наслідки воєнних дій для економіки та фінансової системи країни.

**Фінансові показники** Валюта балансу станом на 31.12.2022 р. становила **1 369 714,0 тис. грн.** Неістотне скорочення активів на **3%** відбулось, переважно за рахунок запасів та поточної дебіторської заборгованості за виданими авансами. У пасиві зменшення було пов'язано насамперед зі збитковою діяльністю.

Джерелами формування активів підприємства залишались переважно позикові та залучені ресурси. Власний капітал залишався від'ємним, що було зумовлено наявністю непокритих збитків, накопичених в т.ч. у минулі періоди.

Позикові та залучені ресурси підприємства практично повністю було представлено коштами, які надійшли у рамках укладених кредитних договорів з комерційними банками, від розміщення відсоткових облігацій власного випуску (у попередніх періодах). Крім того, значна питома вага у структурі залучених ресурсів приходилась на отримані аванси, товарну кредиторську заборгованість перед постачальниками тощо.

Дефіцит обігових коштів та наявність значного обсягу фінансових зобов'язань обумовлюють збереження істотного рівня залежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування. Необхідно зазначити, що у структурі активів значну питому вагу займають менш ліквідні активи, а саме: основні засоби нематеріальні активи та незавершені капітальні інвестиції (**64%** активів підприємства), що є типовим для виробничих та промислових підприємств.

Діяльність ПАТ «Сумихімпром» за результатами як перших шести місяців та і 2022 року в цілому, на відміну від 2021 року, була збитковою, річний обсяг збитків склав (-) **316 616,0 тис. грн.**, при цьому операційний збиток становив (-) **273 911,0 тис. грн.** Відповідно, це зумовило негативну динаміку основних показників рентабельності підприємства (Таблиця 1).

Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності ПАТ «Сумихімпром»

Показник	2017	2018	2019	2020	6М2021	2021	6М2022	2022	Динаміка (+/-)
Рентабельність діяльності, %	0,30	.*	.*	.*	8,90	<b>0,29</b>	.*	.*	-
Валова рентабельність, %	14,20	14,53	19,60	26,60	25,20	<b>20,49</b>	16,3	<b>19,10</b>	↓ 1,39 в. п.
Операційна рентабельність, %	1,20	.*	0,21	2,00	10,80	<b>1,85</b>	.*	.*	-

\*показник має від'ємне значення

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ПАТ «Сумихімпром»

За результатами I півріччя та 2022 року в цілому чисті грошові потоки від операційної діяльності мали додатне значення на рівні **28 117,0 тис. грн.**, що було забезпечено більшою мірою надходженнями виручки від операційної діяльності, а також авансових платежів. Переважно за рахунок власних ресурсів було профінансовано капітальні витрати ПАТ «Сумихімпром».

**Боргові інструменти** ПАТ «Сумихімпром» у 2007 році здійснило два випуски відсоткових облигацій серій А та В на загальну суму 100 000 тис. грн. НКЦПФР зареєструвала випуски облигацій, про що свідчать отримані постійні свідоцтва № 237/2/07 від 31.05.2007 р. та № 893/2/07 від 19.11.2007 р.

У грудні 2008 року ПАТ «Сумихімпром» здійснило виплату відсоткового доходу за шостим купонним періодом (серія А) у сумі 2 250,0 тис. грн. із затримкою у півтора місяці. Відсотковий дохід за сьомим купонним періодом у сумі 2 369,0 тис. грн. було сплачено з затримкою у 15 днів. У червні 2009 року до оферти було пред'явлено 48 992 облигації серії А. Підприємство своєчасно здійснило викуп 714 облигацій, заборгованість за рештою (48 278 шт.) було реструктуризовано до червня 2010 року.

На дату погашення, яке було заплановано 07.06.2010 р., у обігу перебувало 9 741 облигація. Своєчасно було погашено 61 облигацію.

У грудні 2008 року до оферти було пред'явлено 49 940 облигацій серії В, зобов'язання за якими було сплачено із затримкою протягом двох місяців. На дату погашення, яке було передбачено 26.11.2012 р., у обігу перебувало облигацій на суму 60,0 тис. грн., які у встановлений термін не було пред'явлено власниками до погашення.

Таким чином, заборгованість підприємства за облигаціями серій А та В у обсязі 10 794,6 тис. грн. було включено до реєстру вимог кредиторів у рамках справи про банкрутство.

**Боргове навантаження** Завдяки поступовому відновленню ділової активності у 2021 році ПАТ «Сумихімпром», в умовах нестабільної ринкової кон'юнктури, показник ЕВІТДА на 31.12.2021 р. (розрахований за останні 12 місяців) мав додатне значення на рівні **112 314,0 тис. грн.** При цьому, враховуючі вкрай важкі умови функціонування підприємства, починаючи з 2022 року, цей показник за підсумками I півріччя та 2022 року в цілому мав від'ємне значення (за рахунок істотного скорочення обсягів операційних надходжень). На тлі наявності суттєвого боргу за фінансовими зобов'язаннями, які виникли у минулі роки, рівень боргового навантаження залишається на досить високому рівні.

Необхідно зазначити, що подальша динаміка основних фінансових показників ПАТ «Сумихімпром» буде суттєво залежати від ефективності впровадження комплексу мір з відновлення платоспроможності підприємства у рамках діючої процедури санації, вирішенням питання щодо продажу державного пакету акцій, а також термінів закінчення воєнного стану в країні.

Необхідно зазначити, що подальша динаміка основних фінансових показників ПАТ «Сумихімпром» буде суттєво залежати від ефективності впровадження комплексу мір з відновлення платоспроможності підприємства у рамках діючої процедури санації, вирішенням питання щодо продажу державного пакету акцій, а також термінів закінчення воєнного стану в країні.

**Інформація про процедуру санації** Господарським судом Сумської області 24.10.2011 р. за заявою кредитора – ТОВ «КУА «Промислові інвестиції» було винесено Ухвалу про порушення провадження у справі про банкрутство ПАТ «Сумхімпром».

Станом на сьогодні заборгованість за банківськими кредитами (у т.ч. нарахованими відсотками), облігаціями (у т. ч. нарахованим відсотковим доходом за відповідні купонні періоди) включено до реєстру кредиторів та віднесено до конкурсних у рамках провадження справи про банкрутство.

У жовтні 2012 року Господарський суд розпочав процедуру санації підприємства. Ухвалою Господарського суду Сумської області від 08.09.2020 р. було продовжено строк процедури санації до 08.03.2021 р. Процедура санації наразі триває.

## **Висновок**

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій серії А ПАТ «Суміхімпром» підтверджено на рівні **uaCC**, з прогнозом «негативний» зі збереженням у Контрольному списку

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій серії В ПАТ «Суміхімпром» підтверджено на рівні **uaCC**, з прогнозом «негативний» зі збереженням у Контрольному списку

**Голова рейтингового комітету**

***М. Б. Проценко***

**Начальник відділу корпоративних рейтингів**

***О. В. Чорноротов***

## **Додатки**

**Балансові дані ПАТ «Сумихімпром», тис. грн.**

<b>Актив</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>6M2021</b>	<b>2021</b>	<b>6M2022</b>	<b>2022</b>
<b>I. Необоротні активи</b>	<b>766 262</b>	<b>774 157</b>	<b>813 108</b>	<b>849 346</b>	<b>861 195</b>	<b>857 478</b>	<b>886 687</b>
Нематеріальні активи	169	40	45	27	31	7	0
Незавершені капітальні інвестиції	30 702	31 498	1 839	38 168	39 417	30 438	32 341
Основні засоби	724 941	736 933	772 533	804 876	814 728	820 126	846 686
Довгострокові фінансові інвестиції	0	0	0	0	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	10 316	5 552	6 204	6 141	6 885	6 773	7 516
Інші необоротні активи	134	134	134	134	134	134	134
<b>II. Оборотні активи</b>	<b>509 354</b>	<b>559 711</b>	<b>703 190</b>	<b>848 626</b>	<b>630 628</b>	<b>553 038</b>	<b>483 027</b>
Запаси	235 173	227 762	211 957	224 021	277 116	282 498	215 640
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	123 963	220 791	388 352	552 378	188 380	206 334	218 241
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом, за виданими авансами	21 351	21 351	21 351	21 351	21 351	22 508	22 508
101 075	67 293	62 876	28 430	116 656	18 187	5 335	
Інша поточна дебіторська заборгованість	827	1 319	1 688	2 287	2 065	3 330	1 950
Грошові кошти та їх еквіваленти	5 962	7 137	3 173	5 277	7 928	4 322	920
Інші оборотні активи	20 427	12 887	13 793	14 882	17 120	15 859	18 433
Витрати майбутніх періодів	576	1 171	0	0	12	0	0
<b>Баланс</b>	<b>1 275 616</b>	<b>1 333 868</b>	<b>1 516 298</b>	<b>1 697 972</b>	<b>1 491 823</b>	<b>1 410 516</b>	<b>1 369 714</b>
<b>Пасив</b>							
<b>I. Власний капітал</b>	<b>(1 020 735)</b>	<b>(1 035 766)</b>	<b>(1 360 327)</b>	<b>(1 264 179)</b>	<b>(1 344 914)</b>	<b>(1 561 838)</b>	<b>(1 558 992)</b>
Зареєстрований капітал	434 687	434 687	434 687	434 687	434 687	434 687	434 687
Додатковий капітал	229	121	12	0	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(1 455 651)	(1 470 574)	(1 795 026)	(1 698 866)	(1 779 601)	(1 996 525)	(1 993 679)
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>	<b>112 036</b>	<b>109 786</b>	<b>342 422</b>	<b>382 397</b>	<b>342 668</b>	<b>40 810</b>	<b>238 041</b>
Довгострокові забезпечення	112 036	109 786	342 422	382 397	342 668	383 478	238 041
Інші довгострокові зобов'язання	0	0	0	0	0	0	0
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>	<b>2 184 315</b>	<b>2 259 848</b>	<b>2 534 203</b>	<b>2 579 754</b>	<b>2 494 069</b>	<b>2 588 876</b>	<b>2 690 665</b>
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	65 349	78 768	47 461	32 740	55 025	73 661	83 019
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів, з бюджетом	62 604	23 088	25 933	29 861	24 777	27 807	2 164
20 249	24 192	25 297	38 301	27 410	57 451	9 626	
зі страхування	21 154	6 455	39 095	60 616	72 469	100 873	127 470
з оплати праці	20 348	23 088	21 520	24 702	26 354	22 867	13 505
Поточні забезпечення	71 144	80 068	84 599	61 226	206 024	175 979	203 540
Інші поточні зобов'язання	1 923 467	2 023 357	2 290 298	2 331 151	2 082 010	2 130 238	2 251 341
Доходи майбутніх періодів	0	0	0	0	0	0	0
<b>Баланс</b>	<b>1 275 616</b>	<b>1 333 868</b>	<b>1 516 298</b>	<b>1 697 972</b>	<b>1 491 823</b>	<b>1 410 516</b>	<b>1 369 714</b>

Джерело: фінансова звітність ПАТ «Сумихімпром»

## Дані звіту про фінансові результати ПАТ «Сумихімпром», тис. грн.

Показник	2017	2018	2019	2020	6M2021	2021	6M2022	2022
<b>Чистий дохід від реалізації продукції</b>	<b>2 140 886</b>	<b>2 334 515</b>	<b>2 194 106</b>	<b>1 888 880</b>	<b>1 075 720</b>	<b>2 426 351</b>	<b>772 437</b>	<b>1 584 030</b>
Собівартість реалізованої продукції	1 837 260	1 995 310	1 764 091	1 386 390	805 148	1 929 265	646 526	1 281 331
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>303 626</b>	<b>339 205</b>	<b>430 015</b>	<b>502 490</b>	<b>270 572</b>	<b>497 086</b>	<b>125 911</b>	<b>302 699</b>
Інші операційні доходи	62 545	46 306	59 868	43 911	10 984	31 244	9 126	37 764
Адміністративні витрати	110 759	143 568	164 879	162 140	84 057	178 377	54 186	121 131
Витрати на збут	26 361	33 251	50 595	38 098	15 922	34 092	12 903	26 149
Інші операційні витрати	204 266	225 024	271 033	308 107	65 774	270 966	255 608	467 094
<b>Операційний прибуток (збиток)</b>	<b>24 785</b>	<b>(16 332)</b>	<b>3 376</b>	<b>38 056</b>	<b>115 803</b>	<b>44 895</b>	<b>(187 660)</b>	<b>(273 911)</b>
Інші фінансові доходи	0	0	688	770	0	862	0	948
Інші доходи	3 620	695	262	1 229	62	174	134	134
Фінансові витрати	22 680	9 858	14 856	148 666	19 705	38 790	22 971	43 787
Інші витрати	83	81	0	0	0	0	0	0
<b>Прибуток (збиток) до оподаткування</b>	<b>5 642</b>	<b>(25 576)</b>	<b>(10 530)</b>	<b>(108 611)</b>	<b>96 160</b>	<b>7 141</b>	<b>(210 497)</b>	<b>(316 616)</b>
Податок на прибуток від звичайної діяльності	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	<b>5 642</b>	<b>(25 576)</b>	<b>(10 530)</b>	<b>(108 611)</b>	<b>96 160</b>	<b>7 141</b>	<b>(210 497)</b>	<b>(316 616)</b>

Джерело: фінансова звітність ПАТ «Сумихімпром»