

## **Рейтинговий звіт SZDK 001-003 про оновлення кредитного рейтингу**

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «Соковий завод Кодимський»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового зобов'язання:	іменні відсоткові облигації незабезпечені (звичайні)
Обсяг випуску:	серія А – 1 000 000 євро серія В – 1 000 000 євро серія С – 1 000 000 євро на загальну суму: 3 000 000 євро
Номинальна вартість однієї облигації:	серій А-С – 1 000,0 євро
Кількість облигацій:	серія А – 1 000 шт. серія В – 1 000 шт. серія С – 1 000 шт. на загальну кількість: 3 000 шт.
Відсоткова ставка:	серії А -4% річних у євро, серії В – 3%, серії С – 4%
Термін розміщення:	серія А – з 06.08.2020 р. по 01.10.2020 р. серія В – з 13.08.2020 р. по 07.10.2020 р. серія С – з 20.08.2020 р. по 14.10.2020 р.
Термін обігу:	після реєстрації НКЦПФР звіту про результати розміщення облигацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облигацій по: серії А - 30.07.2025 р., серії В – 06.08.2025 р., серії С – 13.08.2025 р.
Термін погашення:	серія А – з 31.07.2025 р. по 31.08.2025 р. серія В – з 07.08.2025 р. по 07.09.2025 р. серія С – з 14.08.2025 р. по 14.09.2025 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення:	30.07.2020 р.
Дата оновлення:	14.12.2021 р.
Рівень кредитного рейтингу:	uaA
Прогноз:	стабільний

Наданий у результаті рейтингового аналізу кредитний рейтинг визначено за Національною рейтинговою шкалою, на що вказують літери ua у позначці кредитного рейтингу. Національна шкала кредитних рейтингів дозволяє виміряти розподіл кредитного ризику в економіці України без урахування суверенного ризику та призначена для використання емітентами цінних паперів, позичальниками, фінансовими установами, посередниками та інвесторами на фінансовому ринку України.

## Вихідна інформація

Для проведення процедури оновлення кредитного рейтингу агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «Соковий завод Кодимський» за I півріччя 2021 року, 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	30.07.2020	25.03.2021	14.12.2021
Рівень кредитного рейтингу:	uaA	uaA	uaA
Прогноз:	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія:	визначення	підтвердження	підтвердження

Позичальник або окремий борговий інструмент з рейтингом «**uaA**» характеризується **ВИСОКОЮ** кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Рівень кредитоспроможності чутливий до 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 ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» підтримується:**

- стійкими ринковими позиціями: ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» є одним з найбільших та сучасніших підприємств України з виробництва концентрованих фруктових соків та пюре;
- високим рівнем диверсифікації структури покупців та географії збуту;
- перспективністю світового ринку концентрованих соків;
- наявністю широкої сировинної бази всередині України, що дозволяє виробляти продукцію, яка користується сталим попитом на іноземних ринках.

### **Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» обмежується:**

- впливом негативних чинників на фінансовий ринок та економіку й мінливістю валютно-курсової політики в країні.
- перебуванням у заставі за банківськими кредитами значної частини майна підприємства, а також високим рівнем боргового навантаження;
- складною соціально-економічною та епідеміологічною ситуацією в країні, які суттєво обмежують купівельну спроможність населення України.

## Основні показники

### Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2017	2018	2019	3М2020	2020	6М2021
Активи	168 816	232 257	258 317	267 396	103 293	294 765
Основні засоби	23 548	86 831	101 937	100 186	102 886	99 590
Запаси	110 888	89 317	123 435	118 384	109 266	110 989
Поточна дебіторська заборгованість	15 350	38 914	31 051	48 417	106 001	62 510
Грошові кошти	8	55	1 497	122	1 142	422
Власний капітал	60 223	60 382	61 433	47 519	17 613	34 897
Зобов'язання за кредитами та облигаціями	-	-	-	56 350	283 282	209 150
Поточна кредиторська заборгованість	16 558	9 021	15 036	18 743	13 936	47 145
Інші поточні зобов'язання	12 016	38 452	75 914	20 230	5 376	2 353

Джерело: фінансова звітність ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»

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

Показник	2017	2018	2019	6М2020	2020	6М2021
Чистий дохід від реалізації продукції	83 180	153 417	188 441	72 414	212 085	156 725
Собівартість реалізованої продукції	79 209	125 515	181 729	59 883	177 840	142 978
Валовий прибуток	3 971	27 902	6 712	12 531	34 245	13 747
Операційний прибуток	(815)	5 701	8 999	(5 199)	(15 869)	12 718
Фінансові витрати	5 569	10 821	11 659	5 210	11 276	5 742
Чистий прибуток (збиток)	(4 435)	167	2 304	(10 063)	(42 961)	17 465

Джерело: фінансова звітність ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»

**Загальна інформація** Товариство з обмеженою відповідальністю «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» (далі ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» або підприємство) було засновано у 2011 році.

На сьогодні ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» займає міцні ринкові позиції як один з лідерів українських виробників концентрованих соків, фруктового пюре, ароми з концентрату, соків-напівфабрикатів прямого віджиму (міжнародне позначення NFC). Компанія поставляє свою продукцію як українським споживачам, так і здійснює експортні поставки на ринки Європи, США, СНД, Азії.

Статутний капітал ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ», згідно з останньою редакцією Статуту, станом на 30.06.2021 р. дорівнював 35 905,0 тис. грн. (сплачений у повному обсязі). Учасником підприємства є одна фізична та одна юридична особа. Частка капіталу у розмірі 75% дозволяє одному з учасників одноосібний контроль за діяльністю підприємства.

Чисельність штатних працівників ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» станом на дату проведення рейтингової процедури становила **120 осіб** (станом на 25.03.2021 р. – 87 осіб).

За даними ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» станом на 30.06.2021 р. підприємство не володіло пакетами акцій, а також частками статутних капіталів інших компаній. Підприємство не входить до будь-яких фінансово-промислових груп, не має ліцензій для здійснення певних видів діяльності.

ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» **не має непрофільних напрямів діяльності**, які б суттєво впливали на його операційну діяльність. Позови до підприємства, які знаходяться на розгляді у суді, на дату проведення рейтингової процедури **відсутні**.

**Операційна діяльність** На сучасному етапі свого розвитку ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» здійснює високотехнологічне виробництво з натуральної сировини та забезпечує кінцевих споживачів на українському і європейському ринках якісною та безпечною продукцією, що виготовляється відповідно до новітніх технологій переробки овочів і фруктів. У продуктивній лінійці підприємства представлена наступна продукція: концентровані соки, фруктове пюре, ароматизатори з концентрату, соки-напівфабрикати прямого віджиму (міжнародне позначення NFC).

Продукція ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» виробляється виключно з екологічної сировини. Сучасні технології обробки, власна лабораторія, а також високотехнологічне пакування дають змогу контролювати виробничий процес на всіх його стадіях, починаючи з надходження сировини до готового продукту та подальшу її дистрибуцію споживачам.

У структурі виробництва найбільшу питому вагу займає концентрований сік, основною перевагою виробництва якого є те, що його легше транспортувати та зберігати, він менш чутливий до мікробного псування. Концентрований сік використовується для виготовлення відновлених соків, нектарів та соковмісних

напоїв. Необхідно зазначити, що поточне технічне оснащення заводу дозволяє почати виробництво соків NFC (у т.ч. кольорової групи) за умов більшої маржинальності, ніж у яблучного концентрату.

Основними постачальниками сировини є українські компанії. У I півріччі 2021 року рівень диверсифікації структури постачальників в цілому оцінювався як достатній, що **безумовно є позитивним фактором та знижує ризики залежності підприємства від фінансового стану окремих контрагентів.**

Виробничі потужності у 2020-2021 рр. було збільшено по ряду показників: переробка яблук в сезон - 150 тис. тон (+25% у порівнянні з показниками липня 2020 року); яблучного концентрату - до 20 тис. тон в сезон (+33%); фруктового пюре - 100 тон на добу; NFC - 100 тон на добу; макухи яблучної - до 6000 тон (+50%); ароми - до 700 тон (+14%); зберігання концентрату у ємностях - понад 15 тис. тон (+88%). Як наслідок, обсяг виробництва у I півріччі 2021 року суттєво зросло на 50%, порівняно з аналогічним показником 2020 року.

У 2021 році середній рівень завантаженості виробничих потужностей перебував на досить високому рівні та становив **80-85%**. У середньостроковому періоді підприємством заплановано розширення виробництва та асортименту продукції за рахунок випуску концентрату та пюре з інших видів фруктів та овочів.

Завдяки активному розширенню географії та каналів збуту продукції ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ», підтриманню стійких зав'язків з постійними замовниками та споживачами, протягом 2017-2021 рр., незважаючи на нестабільність основних макроекономічних показників розвитку країни, а також інших зовнішніх ризиків, **спостерігалась позитивна динаміка зростання обсягів отриманої виручки** від реалізації основних видів продукції підприємства.

Вигідне географічне розташування забезпечує можливість виробництва продукції в екологічно чистому регіоні України – Одеській області – і відвантаження продукції автомобільним, залізничним та морським транспортом.

За підсумками перших шести місяців 2021 року обсяги реалізації у грошовому вимірі суттєво зросли на 85%, у натуральному вимірі – на 51%, що свідчить про збереження істотного впливу цінового фактору. Структура реалізації у грошовому вимірі була сформована переважно яблучним концентрованим соком (майже 95% від загального обсягу).

ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» реалізує власну продукцію як на внутрішньому ринку, так і на зовнішніх. Підприємство орієнтується переважно на сегмент В2В. Географія збуту також має високий рівень диверсифікації. Закордонні ринки збуту представлені такими країнами, як: Білорусь, Німеччина, США, Польща, Австрія, Індія, Данія, Болгарія та інші країни.

Стратегічними ринками збита для підприємства залишаються Україна, країни ЄС та США (зокрема, в планах компанії суттєво нарощувати обсяги продажів у Сполучені штати). У 2021 році рівень диверсифікації структури покупців також оцінювався як достатній та був представлений широким спектром українських та іноземних компаній.

За даними ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» прямим конкурентом підприємства на сьогодні є Vertograd Juice (засновано у 2013 році у Львові, Україна). Продукція – концентрати фруктов-овочевого соку; фруктов-овочеві пюре; фруктові соки прямого віджиму. Ринки збуту – Україна, Росія, Білорусь, (країни СНД), США, Азія, країни ЄС.

**Фінансові показники** Станом на 30.06.2021 р. валюта балансу ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» становила **294 765,0 тис. грн.** Неістотне скорочення валюти балансу за I півріччя 2021 року на **8%** було зумовлено зменшенням поточної товарної дебіторської заборгованості та обсягу виданих авансів. У структурі пасиву скорочення відбулось переважно за рахунок часткового погашення зобов'язань за позиковими ресурсами.

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: позикові та залучені ресурси – **88%** (станом на 31.12.2021 р. – **94%**). власний капітал – **12%**. Власний капітал дорівнював **34 897,0 тис. грн.** та був сформований, переважно, зареєстрованим капіталом та капіталом у дооцінках. Позикові та залучені ресурси станом на кінець 2020 року, було насамперед представлено коштами, які надійшли у рамках діючих кредитних договорів, укладених з комерційними банками та іншими кредиторами, а також від розміщення власних облігацій.

На кінець I півріччя 2021 року поточна фінансово-господарська діяльність ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» була частково забезпечена власним капіталом. При цьому, в умовах наявності суттєвого обсягу фінансових зобов'язань, рівень залежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування залишається на **високому рівні**. Крім того, слід зазначити, що у структурі активів значну питому вагу займають ліквідні активи, а саме: товарна дебіторська заборгованість, готова продукція, грошові кошти на рахунках (**41%** активів). У цілому, рівень **адекватності капіталу** підприємства перебуває на **задовільному рівні**.

Фінансові результати діяльності ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» за перші шість місяців 2021 року характеризувались позитивною динамікою. Обсяги чистої виручки від реалізації основних видів продукції суттєво збільшились на **116%** (порівняно з аналогічним періодом 2020 року).

При цьому слід зазначити, що суттєвий вплив на формування кінцевих результатів діяльності чинили інші операційні витрати (у т.ч. втрати від курсових різниць, операції не носять системний характер), що також обумовлено істотними обсягами експортно-імпортних операцій. В цілому, показники рентабельності також демонстрували зростання, що було зумовлено збільшенням обсягів отриманої виручки від основної діяльності (Таблиця 1).



**Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності та оборотності ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»**

Показник	2017	2018	2019	3М2020	6М2020	2020	6М2021
Рентабельність діяльності, %	-*	0,1	1,2	-*	-*	-*	11,1
Валова рентабельність, %	4,8	18,2	3,6	19,2	17,3	16,2	8,8
Операційна рентабельність, %	-*	3,7	4,8	-*	-*	-*	8,1
Рентабельність EBITDA	13,4	13,8	12,7	-*	н/д	-*	17,0
Термін оборотності активів, днів	-	477	475	722	н/д	499	354
Термін оборотності дебіторської заборгованості, днів	-	18	21	50	н/д	61	54
Термін оборотності кредиторської заборгованості, днів	-	10	16	42	н/д	16	21
Термін оборотності запасів, днів	-	291	214	411	н/д	239	139
Тривалість фінансового циклу, днів	-	300	218	419	н/д	283	171
Тривалість операційного циклу, днів	-	309	235	461	н/д	300	200

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»

\*показник має від'ємне значення

**Боргові інструменти** Станом на 01.11.2021 р. заборгованість за банківським кредитом дорівнювала **138 392,7 тис. грн.** (станом на 01.03.2021 р. – 84 154,1 тис. грн.). Заставою за кредитом виступають: об'єкти нерухомості, обладнання, транспортні засоби. За даними ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ», підприємство не має простроченої заборгованості.

Рішення про випуск відсоткових облігацій серій А, В, С було прийнято Загальними зборами учасників ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» (Протокол №30/04 від 30.04.2020 р.). Згідно з умовами випуску, ресурси, залучені від розміщення облігацій серій А, В, С заплановано спрямувати в повному обсязі (3 000 000 євро) на рефінансування кредитних зобов'язань за кредитним договором з АТ «ПУМБ», а також на поповнення обігових коштів.

Джерелами погашення та виплати відсоткового доходу є кошти емітента, отримані від фінансово-господарської діяльності, що залишаються після розрахунків з бюджетом та сплати інших обов'язкових платежів.

Умовами випуску передбачена можливість дострокового викупу облігацій за вимогою власників облігацій. Така можливість передбачена раз на рік, починаючи з липня-серпня 2021 року. У липні-серпні поточного року облігації до оферти не пред'являлись. Виплата відсоткового доходу здійснюється щоквартально.

Діюча відсоткова ставка за облігаціями встановлена на рівні 4% річних у євро за серіями А та С та 3% - серія В. Облігації перебувають у обігу в повному обсязі. У періоді, що аналізувався, відсотковий дохід було сплачено своєчасно та у повному обсязі.

**Боргове навантаження** Показники фінансової незалежності та автономії ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» протягом I півріччя 2021 року демонстрували деяке коливання та в цілому перебували на задовільному рівні. Станом на 30.06.2021 р. чистий борг ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» склав **208 728,0 тис. грн.** (переважно зобов'язання за банківським кредитом та

облігаціями). Показник EBITDA, станом на 30.06.2021 р. становив **26 652,0 тис. грн.** (Таблиця 2).

**Таблиця 2. Основні показники боргового навантаження ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»**

Показник	2017	2018	2019	3М2020	2020	6М2021
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	35,7	26,0	23,8	17,8	5,5	<b>11,8</b>
Чистий робочий капітал, тис. грн.	36 675,0	-26 642,0	-40 565,0	-52 715,0	-85 680,0	<b>-83 056,0</b>
Коефіцієнт фінансової автономії, %	55,5	35,1	31,2	21,6	5,8	<b>13,4</b>
EBITDA, тис. грн. (за останні 12 міс.)	11 171,0	21 190,0	23 962,0	26 153,8*	15 502,0*	<b>26 652,0</b>
Чистий борг, тис. грн.	79 842,0	124 671,0	104 191,0	180 075,0	76 729,0**	<b>208 728,0</b>
Співвідношення чистого боргу та EBITDA	7,2	5,9	4,4	6,9	4,9	<b>7,8</b>

\*Показник розраховано без урахування втрати від операційних курсових різниць

\*\*Показник розраховано без урахування довгострокових зобов'язань перед пов'язаними компаніями

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»

Відповідно, показник співвідношення чистого боргу та EBITDA склав 7,8 та поки що залишався на досить високому рівні. Рівень покриття фінансових витрат (обслуговування боргу) за рахунок операційних надходжень мав тенденцію до зростання, що безумовно є позитивним фактором та дорівнював **2,2 – високий рівень.**

## **Висновок**

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових звичайних облігацій серій А, В, С ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» підтверджено на рівні **uaA**, прогноз «стабільний»

**Голова рейтингового комітету**

***М. Б. Проценко***

**Начальник відділу корпоративних рейтингів**

***О. В. Чорноротов***

## **Додатки**

**Балансові дані ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ», тис. грн.**

Актив	2017	2018	2019	2020	6M2021
<b>I. Необоротні активи</b>	<b>23 548</b>	<b>87 024</b>	<b>101 998</b>	<b>103 293</b>	<b>117 953</b>
Нематеріальні активи	-	5	5	9	8
Незавершені капітальні інвестиції	-	188	56	398	18 355
Основні засоби	23 548	86 831	101 937	102 886	99 590
<b>II. Оборотні активи</b>	<b>145 268</b>	<b>145 233</b>	<b>156 319</b>	<b>217 896</b>	<b>176 812</b>
Запаси	110 888	89 471	123 435	109 266	110 989
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	6 363	9 185	12 061	58 443	35 072
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	4 447	25 080	13 255	41 793	23 420
за розрахунками з бюджетом	4 483	4 179	5 360	5 030	1 994
Інша поточна дебіторська заборгованість	57	470	375	735	2 024
Грошові кошти та їх еквіваленти	8	55	1 497	1 142	422
Інші оборотні активи	548	374	201	1 402	2 872
Витрати майбутніх періодів	18 474	16 573	135	85	19
<b>III. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>168 816</b>	<b>232 257</b>	<b>258 317</b>	<b>321 189</b>	<b>294 765</b>
<b>Пасив</b>					
<b>I. Власний капітал</b>	<b>60 223</b>	<b>60 382</b>	<b>61 433</b>	<b>17 613</b>	<b>34 897</b>
Зареєстрований капітал	35 905	35 905	35 905	35 905	35 905
Капітал у дооцінках	18 657	17 111	16 138	15 660	15 622
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	5 661	7 366	9 390	(33 952)	(16 630)
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>	<b>-</b>	<b>53 880</b>	<b>-</b>	<b>159 010</b>	<b>142 439</b>
Інші довгострокові зобов'язання	-	-	-	159 010	142 439
Довгострокові кредити банків	-	53 880	-	-	-
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>	<b>108 593</b>	<b>38 452</b>	<b>196 884</b>	<b>144 566</b>	<b>117 429</b>
Короткострокові кредити банків	79 850	70 846	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	-	-	105 688	124 272	66 711
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	5 054	3 337	13 033	5 611	31 480
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	73	445	471	16	50
з одержаних авансів	11 419	4 260	1 120	8 217	15 365
зі страхування	-	136	-	1	48
з оплати праці	1	519	-	9	186
із внутрішніх розрахунків	-	-	-	-	-
Поточні забезпечення	180	-	658	998	1 236
Інші поточні зобов'язання	12 016	38 452	75 914	5 376	2 353
<b>Баланс</b>	<b>168 816</b>	<b>232 257</b>	<b>258 317</b>	<b>321 189</b>	<b>294 765</b>

Джерело: фінансова звітність ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»

**Дані звіту про фінансові результати ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» , тис. грн.**

Показник	2017	2018	2019	6М2020	2020	6М2021
<b>Чистий дохід від реалізації продукції</b>	<b>83 180</b>	<b>153 417</b>	<b>188 441</b>	<b>72 414</b>	<b>212 085</b>	<b>156 725</b>
Собівартість реалізованої продукції	79 209	125 515	181 729	59 883	177 840	142 978
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>3 971</b>	<b>27 902</b>	<b>6 712</b>	<b>12 531</b>	<b>34 245</b>	<b>13 747</b>
Інші операційні доходи	2 851	8 123	33 322	15 982	27 374	11 977
Адміністративні витрати	2 133	7 000	5 135	2 236	4 477	2 335
Витрати на збут	2 548	4 249	7 577	2 950	11 312	4 051
Інші операційні витрати	2 956	19 075	18 323	28 526	61 699	6 620
<b>Операційний прибуток (збиток)</b>	<b>(815)</b>	<b>5 701</b>	<b>8 999</b>	<b>(5 199)</b>	<b>(15 869)</b>	<b>12 718</b>
Інші фінансові доходи	-	243	28	47	71	45
Інші доходи	1 972	15 364	6 896	3 349	3 399	14 981
Фінансові витрати	5 569	10 821	11 659	5 210	11 276	5 742
Інші витрати	-	9 911	1 256	3 050	19 286	4 537
<b>Фінансові результати до оподаткування</b>	<b>(4 412)</b>	<b>576</b>	<b>3 008</b>	<b>(10 063)</b>	<b>(42 961)</b>	<b>17 465</b>
Податок на прибуток	23	409	704	-	-	-
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	<b>(4 435)</b>	<b>167</b>	<b>2 304</b>	<b>(10 063)</b>	<b>(42 961)</b>	<b>17 465</b>

*Джерело: фінансова звітність ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»*