

Рейтинговий звіт SZDK 001-009 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 облігації 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
Номінальна вартість однієї облігації:	серій А-С – 1 000,0 євро
Кількість облігацій:	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 – 4,5%, серії С – 3%
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 облігацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облігацій 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:	12.12.2024 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 2024 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	28.02.2022	21.06.2022	10.11.2022	22.06.2023	21.09.2023
Рівень кредитного рейтингу:	uaA	uaA	uaA	uaA	uaA	uaA	uaA	uaA
Прогноз:	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний	негативний	у розвитку	у розвитку
Рейтингова дія:	визначення	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку

Дата	06.06.2024	12.12.2024
Рівень кредитного рейтингу:	uaA	uaA
Прогноз:	стабільний	стабільний
Рейтингова дія:	підтвердження зі зміною прогнозу та виведенням з Контрольного списку	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 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:

- негативним впливом наслідків російської військової агресії проти України на фінансовий ринок та економіку країни в цілому, що може призвести до погіршення показників діяльності компанії;
- перебуванням у заставі за банківськими кредитами значної частини майна підприємства, а також високим рівнем боргового навантаження;
- мінливістю валютно-курсової політики в країні.

Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	2023	9M2024
Активи	232 257	258 317	103 293	514 367	681 883	1 003 319	791 890
Основні засоби	86 831	101 937	102 886	89 565	97 827	139 174	143 277
Запаси	89 317	123 435	109 266	231 067	255 826	581 036	412 227
Поточна дебіторська заборгованість	38 914	31 051	106 001	172 029	305 918	259 901	210 827
Грошові кошти	55	1 497	1 142	161	332	361	376
Власний капітал	60 382	61 433	17 613	36 583	53 978	63 223	78 610
Зобов'язання за кредитами та облігаціями	-	-	283 282	296 307	300 913	360 409	368 925
Поточна кредиторська заборгованість	9 021	15 036	13 936	339 404	324 523	332 010	292 183
Інші поточні зобов'язання	38 452	75 914	5 376	1 526	1 908	247 004	51 107

Джерело: фінансова звітність ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	2023	9M2024
Чистий дохід від реалізації продукції	153 417	188 441	212 085	389 064	702 769	462 709	844 806
Собівартість реалізованої продукції	125 515	181 729	177 840	358 529	522 355	333 155	675 881
Валовий прибуток	27 902	6 712	34 245	30 535	180 414	129 554	168 925
Операційний прибуток	5 701	8 999	(15 869)	26 481	64 751	22 304	51 753
Фінансові витрати	10 821	11 659	11 276	10 379	11 350	10 375	9 364
Чистий прибуток (збиток)	167	2 304	(42 961)	33 392	17 870	897	24 158

Джерело: фінансова звітність ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»

Загальна інформація 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 постачає свою продукцію як українським споживачам, так і здійснює експортні поставки на ринки Європи та США.

Статутний капітал ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ», згідно з останньою редакцією Статуту, станом на 30.06.2024 р. дорівнював 35 905,0 тис. грн. (сплачений у повному обсязі). Учасником підприємства є одна фізична та одна юридична особа.

Чисельність штатних працівників ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» станом на дату проведення рейтингової процедури становила **122 особи**.

ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» не володіє 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 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, ароми 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. За результатами 6 місяців 2024 року обсяги виробництва у натуральному вимірі зросли на **47,8%**, за рахунок перш за все яблучного концентрату.

Основними постачальниками сировини, як і у минулі періоди, залишаються українські компанії. У 2024 році рівень диверсифікації структури постачальників оцінювався як високий, що **безумовно є позитивним фактором та знижує ризики залежності підприємства від фінансового стану окремих контрагентів**.

Виробничі потужності у 2021-2023 рр. було чергове збільшення низки виробничих показників: переробка яблук в сезон - 150 тис. тон (+25%); яблучного концентрату - до 235 тон за добу (+33%); фруктовому пюре - 200 тон на добу (у 2021 році цей показник складав 100 тонн); NFC - 100 тон на добу; макухи яблучної - до 6000 тон (+50%); ароми - до 800 тон (+15%); зберігання концентрату у ємностях - понад 17 тис. тон (+13% **лише у 2022 році**). Як наслідок, обсяг виробництва основних видів продукції у 2024 році суттєво зросли.

У 2022-2023 рр., не зважаючи на складні економічні умови, пов'язані з воєнними діями, компанія вже поетапно реалізує наступні інвестиційні проекти: розширення сектору приймання та подрібнення сировини. Що включає в себе купівлю обладнання конвеєрного типу для перевалки та сортування вхідної сировини. В планах збільшити максимальний рівень перевалки та приймання сировини на добу, для більш ефективного завантаження виробництва.

Для мінімізації ризиків компанія має резервні плани на випадок воєнних дій на території місця розташування заводу. Компанія розробила план дій по перенесенню заводу на потужності іншого заводу групи компаній у Чернівецькій області, яка найбільше віддалена від воєнних дій.

Компанія має можливість вирішувати питання логістики, за допомогою своїх автомобілів, у межах України. Також наразі вирішені питання щодо міжнародної логістики (поставки продукції): доставка товару здійснюється у порти Польщі та Угорщини, потім судами доставляється покупцям. Якщо перевезення мають суто автомобільний характер, то в такому випадку, доставка продукції здійснюється власним транспортом до кордону, а після цього європейськими транспортними компаніями до покупця.

Тестуються маршрути через Румунію та Молдову, на випадок повторного закриття кордонів з Польщею. Налагоджуються взаємовідносини з перевізниками, укладаються перспективні контракти. Звідти готова продукція відправляється морськими шляхами до покупців. Постачання сировини, в більшій частині, покладається на постачальника. Одеська область, був та є одним з регіонів де садівництво є розвинутим, тому проблем у даному аспекті не виникає. Також є інші регіони постачання, наприклад Чернівецька область.

Завдяки активному розширенню географії та каналів збуту продукції ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ», підтриманню стійких зав'язків з постійними замовниками та споживачами, протягом 2017-2023 рр., незважаючи на мінливість основних макроекономічних показників країни, а також ризики форс-мажорного характеру (які не залежать від операційних рішень та діяльності компанії та пов'язані з воєнною агресією та вторгненням РФ на територію України, цілеспрямованим знищенням промислової інфраструктури, енергетичної системи тощо) **спостерігається збереження стабільного рівня та навіть зростання обсягу отриманої виручки** від реалізації основних видів продукції.

Вигідне географічне розташування забезпечує можливість виробництва продукції в екологічно чистому регіоні України – Одеській області – і відвантаження продукції

автомобільним, залізничним та по мірі розблокування українських портів - морським транспортом.

За підсумками перших шести місяців 2024 року обсяги реалізації у натуральному вимірі зріс на **170%**, у грошовому – на **217,0%**, що також свідчить про збереження істотного впливу цінового фактору. Структура реалізації у грошовому вимірі була сформована, як і у минулі періоди, переважно яблучним концентрованим соком (більше **95%** від загального обсягу).

ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» реалізує власну продукцію як на внутрішньому ринку, так і на зовнішніх. Підприємство орієнтується на сегмент B2B. Географія збуту має високий рівень диверсифікації. Закордонні ринки збуту представлені такими країнами, як: Франція, Німеччина, США, Польща, Швейцарія, Іспанія, Естонія 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).

Компанією були розширені потужності з виробництва соку та пюре, що дозволить у наступному маркетинговому році виробляти більше готової продукції. Протягом сезону, і в міжсезоння системно проводилась закупівля сировини для забезпечення виробництва, і покриття контрактованих обсягів постачання.

Загалом, для входження у новий сезон всі виробничі складові підготовлено. В умовах воєнного стану, компанією опрацьовано нові логістичні маршрути через найближчі європейські країни, без ввізного мита, що дозволяє в звичайному режимі постачати продукцію європейським та американським клієнтам. Міжнародна доставка товару здійснюється у порти Польщі та Угорщини, потім судами доставляється покупцям. Якщо перевезення мають суто автомобільний характер, то в такому випадку, доставка продукції здійснюється власним транспортом до кордону, а після цього європейськими транспортними компаніями до покупця.

З основними покупцями взаємодія щодо постачання та оплати здійснюється в звичайному режимі. Продажі компанії зорієнтовані у сегменті B2B, що гарантує стабільність роботи, не витрачаючи час на процеси пов'язані з роздрібним сегментом продажів (фасування в упаковку, контакти з торгівельними точками, дистриб'юторами тощо).

Маючи досвід роботи під час війни, компанія чітко розуміє ризики та виклики у різних сферах діяльності, та розумно підходить до планування відвантажень, постачання, та виробництва.

Фінансові показники Станом на 30.09.2024 р. валюта балансу ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» становила 791 890,0 тис. грн. Істотне скорочення валюти балансу за 9 місяців 2024 року на 21% було зумовлено перш за все частковим погашенням поточної товарної дебіторської заборгованості та зменшенням балансової вартості запасів. Компанія зменшує дебіторську заборгованість, стимулюючи клієнтів щодо пришвидшення виконання умов договорів. Перед підписанням контрактів, юридичним відділом перевіряється добросовісність покупця та постачальника.

У структурі пасиву скорочення відбулось переважно за рахунок погашення поточної кредиторської заборгованості. Основними джерелами формування активів підприємства виступали: позикові та залучені ресурси – **90%**, власний капітал – **10%**. Власний капітал дорівнював **78 610,0 тис. грн.** та був сформований, переважно, зареєстрованим капіталом та нерозподіленим прибутком.

Позикові та залучені ресурси було насамперед представлено коштами, які надійшли у рамках діючих кредитних договорів, укладених з комерційними банками та іншими кредиторами, а також від розміщення власних облігацій.

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 досить **високому рівні**. Крім того, слід зазначити, що у структурі активів значну питому вагу займають ліквідні активи, а саме: товарна дебіторська заборгованість, готова продукція, товари та грошові кошти на рахунках. У цілому, рівень **адекватності капіталу** підприємства оцінюється **як прийнятний**.

Обсяги чистої виручки ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» від реалізації основних видів продукції за 9 місяців 2024 року істотно зріс на **232%** до рівня в 844 806,0 тис. грн. (порівняно аналогічним періодом 2023 року), обсяг операційного прибутку склав 51 753,0 тис. грн. (проти збитків у обсязі (-) 3 718,0 тис. грн. у 2023 році). При цьому, обсяг чистого прибутку становив **24 158,0 тис. грн.**

Суттєвий вплив на формування кінцевих результатів діяльності чинили збутові витрати та інші витрати (у т.ч. втрати від курсових різниць). Відповідно, основні показники рентабельності характеризувались істотним діапазоном коливань (Таблиця 1). Істотне зростання обсягу отриманої виручки поліпшило показники рентабельності та прискорило оборотність капіталу в цілому, що безумовно є позитивним фактором.

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

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	2023	9М2024
Рентабельність діяльності, %	0,1	1,2	-*	8,6	2,5	0,2	2,9
Валова рентабельність, %	18,2	3,6	16,2	7,9	25,7	28,0	20,0
Операційна рентабельність, %	3,7	4,8	-*	6,8	9,2	4,8	6,1
Рентабельність EBITDA	13,8	12,7	-*	13,0	5,7	5,0	5,8
Термін оборотності активів, днів	477	475	499	392	311	665	287
Термін оборотності дебіторської заборгованості, днів	18	21	61	98	109	190	50
Термін оборотності кредиторської заборгованості, днів	10	16	16	81	127	257	99
Термін оборотності запасів, днів	291	214	239	173	170	459	198
Тривалість фінансового циклу, днів	300	218	283	190	153	392	149
Тривалість операційного циклу, днів	309	235	300	271	279	649	248

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

*показник має від'ємне значення

Боргові інструменти Станом на 01.09.2024 р. заборгованість за банківським кредитом дорівнювала **91 499,3 тис. грн.** Заставою за кредитом виступають: об'єкти нерухомості, обладнання, транспортні засоби. Заборгованість у повному обсязі номінована в доларах та є довгостроковою. За даними ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ», підприємство не має простроченої заборгованості. При цьому валютні ризики частково нівелюються отриманням підприємством істотної частини виручки в іноземній валюті.

Рішення про випуск облігацій 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, заплановано спрямувати в повному обсязі 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 передбачено раз на рік, починаючи з липня-серпня 2022 року.

Виплата відсоткового доходу здійснюється щоквартально (всього 20 купонних періодів), у встановлені умовами випуску терміни. Виплата доходу за I купонний період здійснювалась у листопаді 2020 року.

Діюча відсоткова ставка за облігаціями встановлена на рівні 4% річних у євро за серією А, 4,5% - за серією В та 3% - серія С. У періоді, що аналізувався, відсотковий дохід за поточними періодами було сплачено своєчасно та у повному обсязі. За ініціативою компанії було викуплено 900 шт. облігації серії В, які зараз перебувають на депозитарному рахунку ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ». Всі інші серії випуску перебувають у обігу.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» протягом 9 місяців 2024 року демонстрували деяке зростання та в цілому перебували на прийнятному рівні. Станом на 30.09.2024 р. чистий борг ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» склав **368 549,0 тис. грн.** (+2% у т.ч. за рахунок збільшення балансової вартості зобов'язання за банківським кредитом). Показник ЕВІТДА, станом на 30.09.2024 р. становив **88 343,0 тис. грн.** (+282% за 9 місяців 2024 року за рахунок зростання обсягів отриманої виручки) (Таблиця 2).

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

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	2023	9М2024
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	26,0	23,8	5,5	7,1	7,9	6,4	9,9
Чистий робочий капітал, тис. грн.	-26 642,0	-40 565,0	-85 680,0	-67 890,0	-56 224,0	-87 505,0	-82 759,0
Коефіцієнт фінансової автономії, %	35,1	31,2	5,8	7,7	8,6	6,8	11,0
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 міс.)	21 190,0	23 962,0	15 502,0*	50 585,0	40 092,0	23 093,0	88 343,0
Чистий борг, тис. грн.	124 671,0	104 191,0	76 729,0**	296 146,0	300 581,0	360 048,0	368 549,0
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА	5,9	4,4	4,9	5,9	7,5	15,6	4,2

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

Відповідно, показник співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА істотно знизився до рівня в 4,2 з 15,6, що є позитивним фактором, проте рівень боргового навантаження залишається поки що високим. Рівень покриття фінансових витрат (обслуговування боргу) за рахунок операційних надходжень мав тенденцію до зниження та дорівнював **5,5 – 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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	9М2024
I. Необоротні активи	87 024	101 998	103 293	104 473	110 202	151 546	161 369
Нематеріальні активи	5	5	9	7	5	4	2
Незавершені капітальні інвестиції	188	56	398	14 901	12 370	12 368	18 090
Основні засоби	86 831	101 937	102 886	89 565	97 827	139 174	143 277
II. Оборотні активи	145 233	156 319	217 896	406 863	568 650	851 087	628 838
Запаси	89 471	123 435	109 266	231 067	255 826	581 349	412 227
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	9 185	12 061	58 443	150 636	270 504	210 676	103 855
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	25 080	13 255	41 793	17 511	11 694	11 311	31 343
за розрахунками з бюджетом	4 179	5 360	5 030	3 192	22 743	36 971	25 792
Інша поточна дебіторська заборгованість	470	375	735	690	977	1 626	49 837
Грошові кошти та їх еквіваленти	55	1 497	1 142	161	332	361	376
Інші оборотні активи	374	201	1 402	3 487	6 541	8 724	5 293
Витрати майбутніх періодів	16 573	135	85	119	33	69	115
III. Необоротні активи та групи вибуття	-	-	-	3 031	3 031	1 683	1 683
Баланс	232 257	258 317	321 189	514 367	681 883	1 004 316	791 890
Пасив							
I. Власний капітал	60 382	61 433	17 613	36 583	53 978	64 041	78 610
Зареєстрований капітал	35 905	35 905	35 905	35 905	35 905	35 905	35 905
Капітал у дооцінках	17 111	16 138	15 660	8 841	6 242	13 912	11 733
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	7 366	9 390	(33 952)	(8 163)	11 831	14 224	30 972
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	53 880	-	159 010	135 962	134 152	183 356	199 026
Інші довгострокові зобов'язання	-	-	159 010	135 962	134 152	183 356	199 026
Довгострокові кредити банків	53 880	-	-	-	-	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	38 452	196 884	144 566	341 822	493 753	756 919	514 254
Короткострокові кредити банків	70 846	-	-	-	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	-	105 688	124 272	160 345	166 761	177 053	169 899
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	3 337	13 033	5 611	167 918	319 794	330 686	290 432
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	445	471	16	21	2 849	1 027	119
з одержаних авансів	4 260	1 120	8 217	11 092	1 877	465	831
зі страхування	136	-	1	2	3	5	191
з оплати праці	519	-	9	10	-	6	610
Поточні забезпечення	-	658	998	908	561	673	1 065
Інші поточні зобов'язання	38 452	75 914	5 376	1 526	1 908	247 004	51 107
Баланс	232 257	258 317	321 189	514 367	681 883	1 004 316	791 890

Джерело: фінансова звітність ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»

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

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	2023	9M2024
Чистий дохід від реалізації продукції	153 417	188 441	212 085	389 064	702 769	462 709	844 806
Собівартість реалізованої продукції	125 515	181 729	177 840	358 529	522 355	333 155	675 881
Валовий прибуток (збиток)	27 902	6 712	34 245	30 535	180 414	129 554	168 925
Інші операційні доходи	8 123	33 322	27 374	26 736	42 792	22 505	32 042
Адміністративні витрати	7 000	5 135	4 477	5 980	7 259	11 655	12 302
Витрати на збут	4 249	7 577	11 312	8 359	91 657	94 101	118 873
Інші операційні витрати	19 075	18 323	61 699	16 451	59 539	23 999	18 039
Операційний прибуток (збиток)	5 701	8 999	(15 869)	26 481	64 751	23 304	51 753
Інші фінансові доходи	243	28	71	440	-	339	-
Інші доходи	15 364	6 896	3 399	23 590	19 369	8 629	374
Фінансові витрати	10 821	11 659	11 276	10 379	11 350	10 375	9 364
Інші витрати	9 911	1 256	19 286	6 740	52 320	18 915	12 668
Фінансові результати до оподаткування	576	3 008	(42 961)	33 392	20 450	1 982	30 095
Податок на прибуток	409	704	-	-	2 580	1 085	5 937
Чистий прибуток (збиток)	167	2 304	(42 961)	33 392	17 870	897	24 158

Джерело: фінансова звітність ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»