

Рейтинговий звіт SZDK 001-008 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 – 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 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:	06.06.2024 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 II півріччя та 2023 рік у цілому, 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 збереженням у Контрольному списку
Дата	06.06.2024							
Рівень кредитного рейтингу:	uaA							
Прогноз:	стабільний							
Рейтингова дія:	підтвердження зі зміною прогнозу та виведенням з Контрольного списку							

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 найсучасніших 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	6M2023	2023
Активи	232 257	258 317	103 293	514 367	681 890	490 565	1 004 316
Основні засоби	86 831	101 937	102 886	89 565	97 827	113 815	139 174
Запаси	89 317	123 435	109 266	231 067	255 833	207 601	581 349
Поточна дебіторська заборгованість	38 914	31 051	106 001	172 029	305 918	120 001	260 584
Грошові кошти	55	1 497	1 142	161	332	27 766	361
Власний капітал	60 382	61 433	17 613	36 583	53 984	62 768	64 041
Зобов'язання за кредитами та облігаціями	-	-	283 282	296 307	300 913	137 766	360 409
Поточна кредиторська заборгованість	9 021	15 036	13 936	339 404	324 523	257 034	333 638
Інші поточні зобов'язання	38 452	75 914	5 376	1 526	1 908	32 175	247 004

Джерело: фінансова звітність ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	6M2023	2023
Чистий дохід від реалізації продукції	153 417	188 441	212 085	389 064	702 769	234 495	462 709
Собівартість реалізованої продукції	125 515	181 729	177 840	358 529	522 355	154 997	333 155
Валовий прибуток	27 902	6 712	34 245	30 535	180 414	79 498	129 554
Операційний прибуток	5 701	8 999	(15 869)	26 481	64 751	3 958	22 304
Фінансові витрати	10 821	11 659	11 276	10 379	11 350	4 363	10 375
Чистий прибуток (збиток)	167	2 304	(42 961)	33 392	17 870	(717)	897

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 США та Європи.

Статутний капітал ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ», згідно з останньою редакцією Статуту, станом на 31.12.2023 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 здійснювати одноосібний контроль за діяльністю підприємства.

Чисельність штатних працівників ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» станом на дату проведення рейтингової процедури становила **123 особи** (станом на 21.09.2023 р. – 125 осіб).

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. 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, як і у минулі періоди, залишаються українські компанії. У поточному році рівень диверсифікації структури постачальників оцінювався як достатній, що є

позитивним фактором та знижує ризики залежності підприємства від фінансового стану окремих контрагентів.

У період з **2011 по 2022 рр.** включно підприємство здійснювало масштабну модернізацію обладнання та виробництва, було реалізовано цілий комплекс заходів. У 2023-2024 рр., не зважаючи на складні економічні умови, пов'язані з воєнними діями, компанія вже поетапно реалізує наступні інвестиційні проекти: автоматична подача палива в котельню; встановлення додаткового парового котла; збільшення приймальних сировинних бункерів; встановлення додаткового пресу для переробки вхідної сировини.

У поточному році суттєвий вплив на економіку країни 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 пальне. Також має місце зменшення реальних доходів населення, гуманітарна криза в місцях 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.

Для мінімізації вищезазначених ризиків компанія має резервні плани на випадок воєнних дій на території місця розташування заводу. Сформовані маршрути та план дій, щодо переміщення виробництва на інші заводи групи. У випадку відсутності сировинної бази в області розташування заводу, закупка буде здійснюватися на інші заводи групи та розподілятися у необхідній кількості. Компанія має можливість вирішувати питання логістики, за допомогою своїх автомобілів, у межах України.

Завдяки 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 2023 року обсяги реалізації як у

натуральному вимірі, так і грошовому вимірі істотно зросли, що свідчить про високий рівень ефективності операційної діяльності в складних економічних умовах. Структура реалізації у грошовому вимірі була сформована, як і у минулі періоди, переважно яблучним концентрованим соком (близько **98%** від загального обсягу).

Підприємство орієнтується на сегмент B2B, що гарантує стабільність роботи, не витрачаючи час на процеси пов'язані з роздрібним сегментом продажів (фасування в упаковку, контакти з торговельними точками, дистриб'юторами тощо). Продукція компанії реалізується як на внутрішньому ринку, так і експортується в низку країн дальнього зарубіжжя. Закордонні ринки збуту представлені такими країнами, як: Німеччина, США, Польща, ПАР, Франція, Нідерланди, Іспанія.

Стратегічними ринками збита для підприємства залишаються США та країни ЄС. Так як основним споживачем є США, то вони встановлюють основні тенденції щодо розвитку продуктового портфелю. На сьогодні соковий концентрат з яблук має значну долю у сегменті виробництва соків, тому змін у найближчий час не передбачається. Це відноситься і до каналів збуту.

У 2023 році рівень диверсифікації структури покупців оцінювався як низький, що з одного боку є позитивним фактором, обумовленим валютними надходженнями виручки, з іншого боку підвищує залежність компанії від фінансового стану окремих покупців.

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. На сьогодні паралельно тестуються маршрути через Румунію та Молдову, на випадок довготривалого закриття кордонів з Польщею.

Фінансові показники Станом на 31.12.2023 р. валюта балансу ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» становила **1 004 316,0 тис. грн.** Істотне зростання валюти балансу у II півріччі 2023 року на **105%** було забезпечено перш за все введенням в експлуатацію основних фондів, збільшення балансової вартості запасів та зростанням обсягу товарної поточної дебіторської заборгованості. У структурі пасиву збільшення відбулось переважно за рахунок, відповідно додаткового залучення позикових ресурсів.

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: позикові та залучені ресурси – **94%** (станом на 30.06.2023 р. - **87%**). власний капітал – **6%**. Власний капітал дорівнював **64 041,0 тис. грн.** та був сформований, переважно, зареєстрованим капіталом, дооцінкою та нерозподіленим прибутком. Позикові та залучені ресурси станом на кінець 2023 року, було насамперед представлено коштами, які надійшли від розміщення власних облігацій та банківського кредиту.

На кінець 2023 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 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 (**74%** активів). У цілому, рівень **адекватності капіталу** підприємства оцінюється **як прийнятний**.

Обсяги чистої виручки ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» від реалізації основних видів продукції за 2023 року дорівнював 462 709,0 тис. грн., обсяг операційного прибутку – 22 304,0 тис. грн. Суттєвий вплив на формування кінцевих результатів діяльності чинили збутові та інші витрати (у т.ч. втрати від курсових різниць). Відповідно, основні показники рентабельності характеризувались істотним діапазоном коливань (Таблиця 1).

Безумовно, на операційну діяльність також суттєвий вплив чинить фактори форс-мажорного характеру, які не залежать від компанії, а саме воєнні дії та вторгнення РФ на територію України. Враховуючі вищезазначені фактори, за результатами 2023 року компанія отримала чистий прибуток у обсязі 897,0 тис. грн. (у I півріччі 2023 року - збитки у обсязі (-) 717,0 тис. грн.).

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

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	6М2023	2023
Рентабельність діяльності, %	0,1	1,2	-*	8,6	2,5	-*	0,2
Валова рентабельність, %	18,2	3,6	16,2	7,9	25,7	33,9	28,0
Операційна рентабельність, %	3,7	4,8	-*	6,8	9,2	1,7	4,8
Рентабельність EBITDA	13,8	12,7	-*	13,0	5,7	3,8	5,0
Термін оборотності активів, днів	477	475	499	392	311	450	656
Термін оборотності дебіторської заборгованості, днів	18	21	61	98	109	122	187
Термін оборотності кредиторської заборгованості, днів	10	16	16	81	127	221	253
Термін оборотності запасів, днів	291	214	239	173	170	501	452
Тривалість фінансового циклу, днів	300	218	283	190	153	402	386
Тривалість операційного циклу, днів	309	235	300	271	279	623	639

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

**показник має від'ємне значення*

За підсумками 2023 року чисті грошові потоки від операційної діяльності ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» мали від'ємне значення на рівні (-) 224 728,0 тис. грн., що було зумовлено, насамперед, оплатою товарів та послуг, а також здійсненням авансових платежів. За рахунок власних ресурсів та залучення додаткових позикових ресурсів також було профінансовано капітальні витрати (у т.ч. придбання основних фондів).

Боргові інструменти Станом на 01.03.2024 р. заборгованість за банківським кредитом становила 175 130,1 тис. грн. Заставою за кредитом виступають: об'єкти нерухомості, обладнання, транспортні засоби. Кредитна лінія відкрита в доларах та

євро, 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. У 2023 році облігації до оферти не пред'являлись.

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 було сплачено своєчасно та у повному обсязі. Облігації у повному обсязі перебувають у обігу.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» протягом 2023 року демонстрували неістотне зниження та в цілому перебували на задовільному рівні. Станом на 31.12.2023 р. чистий борг ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ» склав **360 048,0 тис. грн.** (+20% за 2023 рік, у т.ч. за рахунок залучення додаткових позикових ресурсів). Показник ЕВІТДА, станом на 31.12.2023 р. становив **23 093,0 тис. грн.** (Таблиця 2).

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

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	6М2023	2023
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	26,0	23,8	5,5	7,1	7,9	12,8	6,4
Чистий робочий капітал, тис. грн.	-26 642,0	-40 565,0	-85 680,0	-67 890,0	-56 224,0	-65 618,0	-87 505,0
Коефіцієнт фінансової автономії, %	35,1	31,2	5,8	7,7	8,6	14,7	6,8
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 міс.)	21 190,0	23 962,0	15 502,0	50 585,0	40 092,0	41 066,0	23 093,0
Чистий борг, тис. грн.	124 671,0	104 191,0	76 729,0	296 146,0	300 581,0	110 000,0	360 048,0
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА	5,9	4,4	4,9	5,9	7,5	2,7	15,6

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

Відповідно, показник співвідношення чистого боргу та EBITDA зріс до рівня в 15,6, що свідчить про збереження високого рівня боргового навантаження. Рівень покриття фінансових витрат (обслуговування боргу) за рахунок операційних надходжень дорівнював 2,1 – **достатній 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 змінено на «стабільний» та виведено з Контрольного списку

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	6M2023	2023
I. Необоротні активи	87 024	101 998	103 293	104 473	110 202	128 386	151 546
Нематеріальні активи	5	5	9	7	5	5	4
Незавершені капітальні інвестиції	188	56	398	14 901	12 370	14 566	12 368
Основні засоби	86 831	101 937	102 886	89 565	97 827	113 815	139 174
II. Оборотні активи	145 233	156 319	217 896	406 863	568 657	359 148	851 087
Запаси	89 471	123 435	109 266	231 067	255 833	207 601	581 349
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	9 185	12 061	58 443	150 636	270 504	46 524	210 676
Дебіторська заборгованість за виданими авансами за розрахунками з бюджетом	25 080	13 255	41 793	17 511	11 694	34 095	11 311
Інша поточна дебіторська заборгованість	4 179	5 360	5 030	3 192	22 743	18 759	36 971
Інша поточна дебіторська заборгованість	470	375	735	690	977	20 623	1 626
Грошові кошти та їх еквіваленти	55	1 497	1 142	161	332	27 766	361
Інші оборотні активи	374	201	1 402	3 487	6 541	3 723	8 724
Витрати майбутніх періодів	16 573	135	85	119	33	57	69
III. Необоротні активи та групи вибуття	-	-	-	3 031	3 031	3 031	1 683
Баланс	232 257	258 317	321 189	514 367	681 890	490 565	1 004 316
Пасив							
I. Власний капітал	60 382	61 433	17 613	36 583	53 984	62 768	64 041
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	15 818	13 912
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	7 366	9 390	(33 952)	(8 163)	11 837	11 045	14 224
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	53 880	-	159 010	135 962	134 152	137 766	183 356
Інші довгострокові зобов'язання	-	-	159 010	135 962	134 152	137 766	183 356
Довгострокові кредити банків	53 880	-	-	-	-	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	38 452	196 884	144 566	341 822	493 754	290 031	756 919
Короткострокові кредити банків	70 846	-	-	-	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	-	105 688	124 272	160 345	166 761	-	177 053
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	3 337	13 033	5 611	167 918	319 794	254 927	330 686
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	445	471	16	21	2 850	84	1 027
з одержаних авансів	4 260	1 120	8 217	11 092	1 877	1 579	465
зі страхування	136	-	1	2	3	91	5
з оплати праці	519	-	9	10	-	353	6
Поточні забезпечення	-	658	998	908	561	822	673
Інші поточні зобов'язання	38 452	75 914	5 376	1 526	1 908	32 175	247 004
Баланс	232 257	258 317	321 189	514 367	681 890	490 565	1 004 316

Джерело: фінансова звітність ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»

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

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	6М2023	2023
Чистий дохід від реалізації продукції	153 417	188 441	212 085	389 064	702 769	234 495	462 709
Собівартість реалізованої продукції	125 515	181 729	177 840	358 529	522 355	154 997	333 155
Валовий прибуток (збиток)	27 902	6 712	34 245	30 535	180 414	79 498	129 554
Інші операційні доходи	8 123	33 322	27 374	26 736	42 792	7 357	22 505
Адміністративні витрати	7 000	5 135	4 477	5 980	7 259	5 323	11 655
Витрати на збут	4 249	7 577	11 312	8 359	91 657	69 570	94 101
Інші операційні витрати	19 075	18 323	61 699	16 451	59 539	8 004	23 999
Операційний прибуток (збиток)	5 701	8 999	(15 869)	26 481	64 751	3 958	22 304
Інші фінансові доходи	243	28	71	440	-	-	339
Інші доходи	15 364	6 896	3 399	23 590	19 369	11 404	8 629
Фінансові витрати	10 821	11 659	11 276	10 379	11 350	4 363	10 375
Інші витрати	9 911	1 256	19 286	6 740	52 320	11 716	18 915
Фінансові результати до оподаткування	576	3 008	(42 961)	33 392	20 450	(717)	1 982
Податок на прибуток	409	704	-	-	2 580	-	1 085
Чистий прибуток (збиток)	167	2 304	(42 961)	33 392	17 870	(717)	897

Джерело: фінансова звітність ТОВ «СОКОВИЙ ЗАВОД КОДИМСЬКИЙ»