

Рейтинговий звіт ENAU-002-010 про оновлення кредитного рейтингу

Об'єкт рейтингування	боргове зобов'язання ТОВ «Дніпропетровський дослідний завод «Енергоавтоматика»
Тип рейтингу	довгостроковий кредитний рейтинг зобов'язання за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового зобов'язання	іменні відсоткові облигації
Обсяг випуску	серії В – 70 000 000 грн.
Номінальна вартість однієї облигації	1 000 грн.
Кількість облигацій	серії А – 70 000 од.
Відсоткова ставка	23% річних
Термін розміщення	17.12.2007 р. – 14.12.2008 р.
Термін обігу	після реєстрації Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку звіту про результати розміщення облигацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облигацій по 11 грудня 2011 року
Термін погашення	12.12.2011 р.
Дата визначення	25.09.2007 р.
Рейтингова дія	оновлення
Дата оновлення	24.09.2009 р.
Рівень кредитного боргового зобов'язання рейтингу	uaBBB
Прогноз	стабільний

Наданий в результаті рейтингового аналізу кредитний рейтинг визначено за Національною рейтинговою шкалою, на що вказують літери **ua** у позначці кредитного рейтингу. Національна рейтингова шкала 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 ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» за I півріччя 2009 року, а також внутрішню інформацію, надану підприємством у ході рейтингового процесу. Було проаналізовано інформацію стосовно усіх істотних аспектів діяльності товариства.

Кредитний рейтинг ґрунтується на інформації, наданій самим підприємством, 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.

Історія кредитного рейтингу

Дата	25.09.2007	11.12.2007	20.03.2008	29.05.2008	16.09.2008	29.10.2008	19.12.2008	30.03.2009	22.06.2009	24.09.2009
Рівень кредитного рейтингу	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	зниження зі зміною прогнозу	підтвердження зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження	підтвердження

Визначення поточного кредитного рейтингу

Позичальник або окремий борговий інструмент з рейтингом **uaBBB** характеризується **ДОСТАТНЬОЮ** кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Рівень кредитоспроможності залежить від впливу несприятливих комерційних, фінансових та економічних умов.

Стабільний прогноз вказує на відсутність на поточний момент передумов для зміни рейтингу протягом року.

**Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання
ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» підтримується:**

- стійкими ринковими позиціями НАК «ІСТА», до складу якої входить ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»;
- забезпеченням основною сировиною: до складу корпорації входить ТОВ «Укрсплав», що на 83% забезпечило потребу підприємства у свинці та свинцевих сплавах за підсумками I півріччя 2009 року;
- низьким борговим навантаженням.

**Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання
ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» обмежується:**

- залежністю від цін на свинець та свинцеві сплави, які мають схильність до значних коливань;
- відсутністю консолідованої звітності НАК «ІСТА», підтвердженої аудиторським висновком;
- скороченням обсягів виробництва, зумовленого зниженням попиту на первинному ринку акумуляторних батарей.

Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Стаття балансу	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	30.06.2009
Активи	164 510	171 331	130 019	167 675	396 745	405 717
Основні засоби	66 078	65 049	56 357	42 211	271 332	279 701
Власний капітал	126 133	128 108	95 029	106 168	344 306	345 758
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	14 681	13 317	17 441	27 536	17 087	22 509
Поточні зобов'язання	29 792	19 282	25 158	38 328	23 673	33 595
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	28 433	12 235	7 978	12 417	15 189	26 591
Короткострокові кредити	0	0	16 032	25 000	1 481	3 835

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2004	2005	2006	2007	I півр. 2008	2008	I півр. 2009
Чистий обсяг продажів	198 290	186 317	195 691	270 286	78 646	202 060	77 395
Валовий прибуток	16 083	14 172	10 175	11 667	7 390	18 210	4 794
Операційний прибуток	22 500	14 078	9 369	14 239	7 825	15 767	4 269
Чистий прибуток	20 952	11 976	10 045	11 139	1 717	2 797	1 490

ТОВ «Дніпропетровський дослідний завод «Енергоавтоматика» (далі – ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика») виробляє акумуляторні батареї для автомобільної та іншої техніки, які реалізуються під торговими марками «ІСТА» та «ОBERON». Підприємство входить до групи компаній «ІСТА», яка є одним з найбільших виробників акумуляторів в Україні. Корпорація об'єднує два заводи з виробництва акумуляторних батарей – ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» та ЗАТ «Іста-центр» (загальна виробнича потужність заводів складає близько 4 млн. батарей на рік). Також до складу групи входить ТОВ «Укрсплав» (переробка відпрацьованих акумуляторів та виробництво свинцевих сплавів), завод «Інтерпласт» (виробництво пластмасових комплектуючих для акумуляторних батарей), а також ТОВ «Торговий дім «Іста». При оновленні кредитного рейтингу агентство оцінювало господарську діяльність ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» у складі групи компаній «ІСТА». Фінансовий аналіз було ускладнено відсутністю консолідованої фінансової звітності групи, підтвердженої аудиторським висновком.

Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» враховує стійкі ринкові позиції групи компаній «ІСТА», забезпеченість сировиною та низьке боргове навантаження. Рівень кредитного рейтингу обмежується залежністю Емітента від коливань цін на свинець і свинцеві сплави, відсутністю консолідованої фінансової звітності групи, підтвердженої аудиторським висновком, а також скороченням обсягів виробництва.

Для виробництва акумуляторних батарей характерні досить високі ризики, пов'язані з коливанням попиту на продукцію та нестабільністю цін на основну сировину – свинець та свинцеві сплави. Значний спад обсягів виробництва автомобілів в Україні, що розпочався у II півріччі 2008 року і продовжився у I півріччі 2009 року, призвів до суттєвого скорочення обсягів первинного ринку акумуляторних батарей (орієнтований на автомобілебудування). Вторинний ринок менш чутливий до впливу кризових явищ, оскільки наявний парк транспортних засобів потребує регулярної заміни акумуляторних батарей, що випрацювали свій ресурс.

У I півріччі 2009 року ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» випустило 262,1 тис. ум. АКБ, що становить 52,9% показника аналогічного періоду 2008 року (Таблиця 1).

Таблиця 1. Динаміка основних виробничих показників ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»

Показник	2005	2006	2007	I півр. 2008	2008	I півр. 2009
Гранична потужність (умовних АКБ), тис. од.	1 008,0	1 008,0	1 008,0	600,0	1 200,0	600,0
Виробництво (фізичних АКБ), тис. од.	877,8	842,6	769,6	500,1	936,3	259,0
Виробництво (умовних АКБ), тис. од.	841,7	816,4	767,3	495,5	920,0	262,1
Завантаження виробничих потужностей, %	83,5	81,0	76,1	82,6	76,7	43,7

Джерело: ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»

Основними факторами, що вплинули на зниження обсягів виробництва, є суттєве скорочення попиту на стартерні АКБ внаслідок кризи в автомобілебудівній галузі

України та, відповідно, намір підприємства скоротити накопичені залишки готової продукції на складах.

Обсяги реалізації продукції за підсумками січня-червня 2009 року склали 324,5 тис. ум. АКБ (на 12,3% більше, ніж за I півріччя 2008 року). У структурі реалізації продукції питома вага продажів на вторинний ринок зросла до 83,6%. Близько 44% продукції підприємства реалізується на експорт. Основними закордонними споживачами є країни Європи (64% експорту) та Росія (36%).

У структурі собівартості АКБ основною складовою є вартість свинцю та свинцевовмісних матеріалів, що робить підприємства чутливими до коливання цін на них. ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» мінімізує зазначений ризик за рахунок наявності у структурі групи «ІСТА» ТОВ «Укрсплав», яке на 83% забезпечує аналізоване підприємство свинцем та його сплавами. Після суттєвого зниження світових цін на свинець у 2008 році, у поточному році намітилася тенденція до їх росту, на яку впливає ситуація в Китаї, який є найбільшим виробником та споживачем цього металу у світі. Середні ціни на свинець та свинцево-кальцієву стрічку за якими їх купує ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика», у I півріччі 2009 року знизилися, порівняно з відповідним періодом 2008 року, на 36% та 33% відповідно.

Обсяг реалізації продукції ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» за результатами I півріччя 2009 року склав 92 613 тис. грн., що на 2,2% більше, порівняно з відповідним періодом 2008 року. Валовий дохід скоротився на 35% – до 4 794 тис. грн. за рахунок зростання собівартості, викликаного збільшенням амортизаційних відрахувань після дооцінки основних засобів. Чистий прибуток підприємства за результатами I півріччя 2009 року склав 1 490 тис. грн. (за січень-червень 2008 року – 1 717 тис. грн.). Показники рентабельності аналізованого підприємства, порівняно з 2008 роком, мали різноспрямовану динаміку (Таблиця 2).

Таблиця 2. Динаміка показників рентабельності ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» протягом 2004–2008 рр. та I півр. 2009 р., %

Показник	2004	2005	2006	2007	2008	I півр. 2009
Валова рентабельність	8,1	7,6	5,2	4,3	9,0	6,2
Операційна рентабельність	11,3	7,6	4,8	5,3	7,8	5,5
Рентабельність діяльності	10,6	6,4	5,1	4,1	1,4	1,9
Рентабельність ЕВІТДА	14,2	11,9	9,8	8,4	11,3	24,4

Джерело: ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика», розрахунки ТОВ «Кредит-Рейтинг»

Сумарні зобов'язання за банківськими кредитами ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» на 30.06.2009 р. становили 25 644 тис. грн. Більшість кредитів отримано в іноземній валюті, що створює ризики, пов'язані з можливою девальвацією гривні. Крім того, в обігу перебували облігації підприємства на суму 2 320 тис. грн. Показник надходжень до виплат амортизації, податків та відсотків (ЕВІТДА), розрахований за попередні 12 місяців, збільшився, порівняно з 2008 роком, на 33,3% (до 30 326 тис. грн.). При цьому чистий борг знизився до 26 438 тис. грн. на кінець I півріччя 2009 року (Таблиця 3).

Таблиця 3. Динаміка показників боргового навантаження ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» протягом 2004–2008 рр. та I півріччя 2009 року

Показник	2004	2005	2006	2007	2008	I півр. 2009
ЕВІТДА (за останні 12 місяців), тис. грн.	28 141	22 219	19 249	22 650	22 752	30 326
FFO, тис. грн.	28 252	22 432	16 768	21 300	16 428	н/р
Чистий борг, тис. грн.	8 550	26 749	25 445	43 793	27 516	26 438
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА, рази	0,30	1,20	1,32	1,93	1,21	0,87
Співвідношення чистого боргу та FFO, рази	0,30	1,19	1,52	2,06	1,67	н/р
Коефіцієнт покриття відсотків за рахунок ЕВІТ	15,64	7,38	8,40	3,82	1,31	н/р
Коефіцієнт фінансової незалежності	0,77	0,75	0,73	0,63	0,87	0,85

Джерело: ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика», розрахунки ТОВ «Кредит-Рейтинг»

Боргове навантаження підприємства знизилося та залишається на низькому рівні: співвідношення чистого боргу до показника ЕВІТДА становило 0,87 рази.

Ліквідність ТОВ ДДЗ «Енергоавтоматика» обмежується необхідністю погашення у 2009 році банківських кредитів (станом на 30.06.2009 р. сума, еквівалентна 25 644 тис. грн.) та зобов'язаннями за розміщеними облігаціями зі щорічною офертою.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» підтверджено на рівні **uaBBB**, прогноз **«стабільний»**.

Генеральний директор

С. А. Дубко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

Д. О. Мельник

**Старший фінансовий аналітик відділу
корпоративних рейтингів**

І.І. Дикий

Додатки

Балансові дані ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика», тис. грн.

АКТИВ	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	30.06.2009
I. Необоротні активи						
Нематеріальні активи:						
• залишкова вартість	4 323,9	4 314,9	4 314,9	5 827,5	5 890,0	5 890,0
• первісна вартість	1 043,8	2 101,5	2 654,8	3 376,2	4 293,0	4 779,0
• знос	691,9	4 724,1	5 726,8	501,3	17 258,0	838,0
Незавершене будівництво	3 280,1	2 213,4	1 660,1	2 451,3	1 597,0	1 111,0
Основні засоби:						
• залишкова вартість	66 077,6	65 048,6	56 356,8	42 211,0	271 332,0	279 701,0
• первісна вартість	80 494,8	86 385,2	82 681,3	70 451,6	440 556,0	463 042,0
• знос	14 417,2	21 336,6	26 324,5	28 240,6	169 224,0	183 341,0
Довгострокові фінансові інвестиції:						
• за методом участі в капіталі інших підприємств	16,7	16,7	0,0	0,0	0,0	0,0
• інші фінансові інвестиції	0,0	0,0	27 503,9	50 503,9	27 504,0	43 504,0
Довгострокова дебіторська заборгованість	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Відстрочені податкові активи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші необоротні активи	40 124,2	40 124,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього за розділом I	110 190,5	112 127,0	91 247,6	95 667,5	317 691,0	325 154,0
II. Оборотні активи						
Запаси:						
• виробничі запаси	15 027,3	7 092,1	7 404,4	16 372,9	7 016,0	4 382,0
• поточні біологічні активи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• незавершене виробництво	3 632,7	3 094,9	2 857,8	4 626,9	22 303,0	24 211,0
• готова продукція	3 040,9	242,8	2 295,4	14 585,0	21 023,0	19 658,0
• товари	1 599,3	23,2	4 585,7	526,0	580,0	625,0
Векселі одержані	11 500,0	11 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:						
• чиста реалізаційна вартість	14 680,6	13 316,5	17 440,9	27 536,3	17 087,0	22 509,0
• первісна вартість	14 680,6	13 316,5	17 440,9	27 536,3	17 087,0	22 509,0
• резерв сумнівних боргів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:						
• з бюджетом	1 055,1	497,6	628,6	3 849,1	3 563,0	5 369,0
• за виданими авансами	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• з нарахованих доходів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• із внутрішніх розрахунків	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інша поточна дебіторська заборгованість	71,8	19 310,0	1 742,5	684,3	6 762,0	2 044,0
Поточні фінансові інвестиції	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Грошові кошти та їх еквіваленти:						
• в національній валюті	152,2	1 388,8	170,2	3 091,0	12,0	1 375,0
• в іноземній валюті	0,0	1 097,2	84,1	250,4	84,0	151,0

Балансові дані ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» (продовження), тис. грн.

АКТИВ	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	30.06.2009
Інші оборотні активи	3 112,7	1 188,6	1 109,6	480,9	611,0	225,0
Усього за розділом II	53 875,8	58 751,7	38 319,2	72 002,8	79 041,0	80 549,0
III. Витрати майбутніх періодів	443,6	452,2	452,2	4,7	13,0	14,0
IV. Необоротні активи та групи вибуття	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
БАЛАНС	164 509,9	171 330,9	130 019,0	167 675,0	396 745,0	405 717,0

Джерело: статистична фінансова звітність ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»

Балансові дані ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» (продовження), тис. грн.

ПАСИВ	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	30.06.2009
I. Власний капітал						
Статутний капітал	59 000,0	81 814,3	81 814,3	81 814,3	81 814,0	81 814,0
Пайовий капітал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Додатковий вкладений капітал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інший додатковий капітал	44 318,2	44 318,2	1 194,0	1 194,0	236 536,0	236 498,0
Резервний капітал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	22 814,3	11 975,6	12 020,5	23 159,2	25 956,0	27 446,0
Неоплачений капітал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Вилучений капітал	0,0	10 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього за розділом I	126 132,5	128 108,1	95 028,8	106 167,5	344 306,0	345 758,0
II. Забезпечення наступних витрат і платежів						
Забезпечення виплат персоналу	0,0	0,0	0,0	83,5	140,0	0,0
Інші забезпечення	586,7	831,7	573,7	961,4	2 495,0	2 235,0
Цільове фінансування	1,3	1,3	1,3	0,0	0,0	0,0
Усього за розділом II	588,0	833,0	575,0	1 044,9	2 635,0	2 235,0
III. Довгострокові зобов'язання						
Довгострокові кредити банків	7 961,9	23 071,7	9 257,6	16 121,7	21 904,0	21 809,0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	0,0	0,0	0,0	6 013,1	4 227,0	2 320,0
Відстрочені податкові зобов'язання	35,7	35,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші довгострокові зобов'язання	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Усього за розділом III	7 997,6	23 107,4	9 257,6	22 134,8	26 131,0	24 129,0
IV. Поточні зобов'язання						
Короткострокові кредити банків	0,0	0,0	2 147,2	25 000,0	1 481,0	3 835,0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	0,0	0,0	13 884,7	0,0	0,0	0,0
Векселі видані	740,7	6 163,3	409,3	0,0	0,0	0,0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	28 432,8	12 235,4	7 978,4	12 417,4	15 189,0	26 591,0
Поточні зобов'язання за розрахунками:						
• з одержаних авансів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• з бюджетом	60,3	82,5	107,7	158,5	236,0	231,0
• з позабюджетних платежів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• зі страхування	103,7	119,8	167,9	188,7	41,0	161,0
• з оплати праці	225,7	331,5	454,4	499,0	702,0	396,0
• з учасниками	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• із внутрішніх розрахунків	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші поточні зобов'язання	228,6	349,9	8,0	64,2	6 024,0	2 381,0
Усього за розділом IV	29 791,8	19 282,4	25 157,6	38 327,8	23 673,0	33 595,0
V. Доходи майбутніх періодів	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
БАЛАНС	164 509,9	171 330,9	130 019,0	167 675,0	396 745,0	405 717,0

Джерело: статистична фінансова звітність ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»

Звіт про фінансові результати ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика», тис. грн.

Показник	2004	2005	2006	2007	I півр. 2008	2008	I півр. 2009
I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ							
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	227 399,5	214 758,5	245 199,0	315 116,1	90 638,0	233 622,0	92 613,0
Податок на додану вартість	29 083,6	26 031,6	30 118,5	44 667,1	11 972,0	30 685,0	10 475,0
Інші вирахування з доходу	26,3	2 410,2	19 389,6	190,2	20,0	877,0	4 743,0
Чистий дохід від реалізації продукції	198 289,6	186 316,7	195 690,9	270 258,8	78 646,0	202 060,0	77 395,0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	182 207,0	172 145,2	185 515,5	258 591,5	71 256,0	183 850,0	72 601,0
Валовий:							
• прибуток	16 082,6	14 171,5	10 175,4	11 667,3	7 390,0	18 210,0	4 794,0
• збиток	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші операційні доходи	42 922,2	26 382,6	37 339,3	55 568,0	29 035,0	112 443,0	67 187,0
Адміністративні витрати	619,2	2 591,2	2 083,6	2 307,4	1 294,0	3 116,0	3 836,0
Витрати на збут	338,4	2 750,9	1 294,8	1 963,4	848,0	4 555,0	1 947,0
Інші операційні витрати	35 547,5	21 134,1	34 767,4	48 726,0	26 458,0	107 215,0	61 929,0
Фінансові результати від операційної діяльності:							
• прибуток	22 499,7	14 077,9	9 368,9	14 238,5	7 825,0	15 767,0	4 269,0
• збиток	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Інші фінансові доходи	0,0	0,0	109,4	28,3	0,0	6,0	10,0
Інші доходи	60,2	68,0	15 548,5	16 456,7	1,0	275,0	3,0
Фінансові витрати	1 432,7	1 912,3	1 379,6	4 166,1	5 536,0	12 057,0	2 498,0
Інші витрати	150,8	35,9	13 324,6	14 796,9	0,0	262,0	0,0
Фінансові результати до оподаткування:							
• прибуток	20 976,4	12 197,7	10 322,6	11 760,5	2 290,0	3 729,0	1 784,0
• збиток	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Податок на прибуток	24,0	222,1	277,7	621,8	573,0	932,0	294,0
Доход з податку на прибуток	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Надзвичайні:							
• доходи	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
• витрати	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Чистий:							
• прибуток	20 952,4	11 975,6	10 044,9	11 138,7	1 717,0	2 797,0	1 490,0
• збиток	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ							
Матеріальні затрати	150 520,9	128 710,4	122 806,4	136 955,0	93 030,0	165 207,0	38 209,0
Витрати на оплату праці	6 577,8	4 839,6	6 920,9	6 637,0	3 841,0	8 102,0	3 383,0
Відрахування на соціальні заходи	2 691,0	1 914,2	2 596,7	2 544,0	1 559,0	3 039,0	1 586,0
Амортизація	5 732,3	8 108,8	7 656,6	6 752,0	3 492,0	6 972,0	14 620,0
Інші операційні витрати	7 665,3	14 876,0	8 748,2	9 661,0	4 224,0	10 576,0	3 865,0
РАЗОМ	173 187,3	158 449,0	148 728,8	162 549,0	106 146,0	193 896,0	61 663,0

Джерело: статистична фінансова звітність ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»

Дані звіту про рух грошових коштів ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика», тис. грн.

Показник	2004	2005	2006	2007	2008
I. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ОПЕРАЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності	20 976	12 198	10 323	11 761	3 729
Коригування на:					
• амортизацію необоротних активів	5 732	8 109	7 657	6 751	6 972
• збільшення (зменшення) забезпечень	-698	245	-258	470	-1 590
• збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	717	0	0	-160	-4 721
• збиток (прибуток) від неопераційної діяльності	91	-32	-2 333	-1 688	-19
Витрати на сплату відсотків	1 433	1 912	1 380	4 166	12 057
Прибуток (збиток) від операційної діяльності до зміни в чистих оборотних активах	28 252	22 432	16 768	21 300	16 428
Зменшення (збільшення):					
• оборотних активів	-9 409	5 509	25 574	-26 453	0
• витрат майбутніх періодів	2 650	-9	0	448	-8
Збільшення (зменшення):					
• поточних зобов'язань	-4 390	2 934	-1 851	4 165	8 864
• доходів майбутніх періодів	0	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	17 104	30 866	40 490	-540	25 284
Сплачені:					
• відсотки	-1 433	-1 912	-1 380	-4 166	-12 057
• податки на прибуток	-24	-200	-284	-598	-1 008
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	15 647	28 754	38 826	-5 304	12 219
Рух коштів від надзвичайних подій	0	0	0	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	15 647	28 754	38 826	-5 304	12 219
II. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ІНВЕСТИЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ					
Реалізація:					
• фінансових інвестицій	0	0	0	0	23 000
• необоротних активів	0	21	10 860	16 457	0
• майнових комплексів	0	0	0	0	0
Отримані:					
• відсотки	0	0	0	11	6
• дивіденди	0	0	0	0	0
Інші надходження	0	0	0	18	5 744
Придбані:					
• фінансові інвестиції	0	0	-27 487	-23 000	0
• необоротні активи	-4 489	-6 190	-1 520	-5 233	-10 942
• майнові комплекси	0	0	0	0	0
Інші платежі	0	-15 126	-3 536	0	-7 894
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	-4 489	-21 295	-21 684	-11 747	9 914
Рух коштів від надзвичайних подій	0	0	0	0	0
Чистий рух від інвестиційної діяльності	-4 489	-21 295	-21 684	-11 747	9 914

Дані звіту про рух грошових коштів ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» (продовження), тис. грн.

Показник	2004	2005	2006	2007	2008
III. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ФІНАНСОВОЇ ДІЯЛЬНОСТІ					
Надходження власного капіталу	0	0	0	0	0
Отримані позики	11 656	23 385	27 761	79 386	34 544
Інші надходження	0	0	109	4 019	68 233
Погашення позик	-22 814	-28 511	-25 543	-62 427	-64 028
Сплачені дивіденди	0	0	0	0	0
Інші платежі	0	0	-21 701	-1 000	-68 848
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	-11 158	-5 125	-19 374	19 978	-30 099
Рух коштів від надзвичайних подій	0	0	0	0	0
Чистий рух від фінансової діяльності	-11 158	-5 125	-19 374	19 978	-30 099
ЧИСТИЙ РУХ ЗА ЗВІТНИЙ ПЕРІОД	580	2 334	-2 232	2 927	-7 966

Джерело: статистична фінансова звітність ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»