

## **Рейтинговий звіт ENAU-002-012 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 В – 70 000 од.
Відсоткова ставка	на IX-XII відсоткові періоди – 20% 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	<b>оновлення</b>
Дата оновлення	<b>31.03.2010 р.</b>
Рівень кредитного боргового зобов'язання рейтингу	<b>uaBBB</b>
Прогноз	<b>стабільний</b>

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 2009 рік, 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	29.10.2008	19.12.2008	30.03.2009	22.06.2009	24.09.2009	11.03.2010	31.03.2010
Рівень кредитного рейтингу	uaBBB+	uaBBB+	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB	uaBBB
Прогноз	стабільний	стабільний	негативний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження	зниження зі зміною прогнозу	підтвердження зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження

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», який забезпечує значну частину потреби Емітента у свинці);
- 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.

## Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Стаття балансу	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009
Активи	171 331	130 019	167 675	396 745	404 883
Основні засоби	65 049	56 357	42 211	271 332	283 952
Власний капітал	128 108	95 029	106 168	344 306	338 318
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	13 317	17 441	27 536	17 087	44 426
Довгострокові кредити	23 072	9 258	16 122	21 904	2 460
Поточні зобов'язання	19 282	25 158	38 328	23 673	62 334
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	12 235	7 978	12 417	15 189	59 663
Короткострокові кредити	0	16 032	25 000	1 481	0

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2005	2006	2007	2008	2009
Чистий обсяг продажів	186 317	195 691	270 286	202 060	224 317
Валовий прибуток	14 172	10 175	11 667	18 210	13 144
Операційний прибуток	14 078	9 369	14 239	15 767	5 560
Чистий прибуток	11 976	10 045	11 139	2 797	652

ТОВ «Дніпропетровський дослідний завод «Енергоавтоматика» (далі – ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика») 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). До складу групи також входить ТОВ «Укрсплав» (переробка відпрацьованих акумуляторів та виробництво свинцевих сплавів), ТОВ «Інтерпласт» (виробництво пластмасових комплектуючих для акумуляторних батарей) і ТОВ «Торговий дім «Іста». При оновленні кредитного рейтингу агентство оцінювало господарську діяльність ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика», враховуючи його входження до складу 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. При цьому 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 галузі 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 2009 році, призвів до суттєвого скорочення обсягів первинного ринку акумуляторних батарей (орієнтований на автомобілебудування). Вторинний ринок, питома вага якого в сукупному обсязі вітчизняного ринку складає понад 85%, менш чутливий до впливу кризових явищ, оскільки наявний парк транспортних засобів потребує регулярної заміни акумуляторних батарей, що випрацювали свій ресурс. За рахунок девальвації гривні наприкінці 2008 року українським виробникам вдалося зберегти у 2009 році обсяги експорту акумуляторних батарей на докризовому рівні. Крім того, зросла конкурентоздатність української продукції на зовнішніх ринках, і надалі існує потенціал для нарощення обсягів експортної продукції. Після суттєвого зниження цін на свинець у 2008 році, у 2009 році спостерігалася тенденція до їх росту, що призведе до збільшення собівартості продукції виробників акумуляторних батарей.

За 2009 рік ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» випустило 673,9 тис. ум. АКБ, що на 26,8% менше за показник попереднього року (Таблиця 1).

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

Показник	2005	2006	2007	2008	6 міс. 2009	9 міс. 2009	2009
Гранична потужність (умовних акумуляторів), тис. од.	1 008,0	1 008,0	1 008,0	1 200,0	600,0	846,0	1 128,0
Виробництво (фізичних акумуляторів), тис. од.	877,8	842,6	769,6	936,3	259,0	410,1	659,5
Виробництво (умовних акумуляторів), тис. од.	841,7	816,4	767,3	920,0	262,1	418,4	673,9
Завантаження виробничих потужностей, %	83,5	81,0	76,1	76,7	43,7	49,5	59,7

Джерело: ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»

Основним чинником, який вплинув на зниження обсягів виробництва, є суттєве скорочення попиту внаслідок кризи в автомобілебудівній галузі, в результаті чого накопичилися значні залишки готової продукції, з метою реалізації яких було знижено виробництво.

Обсяги реалізації продукції за підсумками 2009 року склали 851,5 тис. ум. АКБ, що на 0,7% перевищує показник попереднього року. У структурі реалізації продукції питома вага продажів на вторинний ринок зросла до 71,4%. 47% продукції підприємства реалізується на експорт, приріст його обсягів у натуральному вимірі склав 73,6%.

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 забезпечення основною сировиною за рахунок наявності у структурі групи «ІСТА» ТОВ «Укрсплав», яке забезпечує значну частину потреб аналізованого підприємства у свинці та свинцево-кальцієвих стрічках. Після суттєвого зниження світових цін на свинець у 2008 році, у 2009 році спостерігалася тенденція до їх росту. Таким чином, середні ціни на свинець та свинцево-кальцієву стрічку, за якими їх купує ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика», у IV кварталі 2009 року, порівняно з відповідним періодом 2008 року, зросли на 58,6% та 78,8% відповідно.

Чистий дохід від реалізації продукції ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» за результатами 2009 року склав 224 317 тис. грн., що на 11% більше, ніж за попередній рік. Валовий прибуток скоротився на 27,8% – до 13 144 тис. грн. у результаті зростання собівартості, викликаного підвищенням цін на свинець. Чистий прибуток склав 652 тис. грн. (за 2008 рік – 2 797 тис. грн.). Показники рентабельності аналізованого підприємства, порівняно з 2008 роком, знизилися (Таблиця 2).

**Таблиця 2. Динаміка показників рентабельності ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика», %**

Показник	2005	2006	2007	2008	2009
Валова рентабельність	7,6	5,2	4,3	9,0	5,9
Операційна рентабельність	7,6	4,8	5,3	7,8	2,5
Рентабельність діяльності	6,4	5,1	4,1	1,4	0,3
Рентабельність EBITDA	11,9	9,8	8,4	11,3	5,5

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

Чистий рух коштів ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» за підсумками 2009 року склав 440 тис. грн., чистий грошовий потік від операційної діяльності (30 291 тис. грн.) покривав від'ємні грошові потоки від інвестиційної та фінансової діяльності ((-)7 046 тис. грн. та (-)22 805 тис. грн. відповідно). Рівень ліквідності аналізованого підприємства обмежується необхідністю погашення зобов'язань за короткостроковою кредитною лінією та можливістю пред'явлення до дострокового викупу облігацій серії В.

Сумарні зобов'язання за банківськими кредитами ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика» на 31.12.2009 р. становили 2 460 тис. грн. Прибуток до оподаткування, виплати амортизації, податків та відсотків (показник EBITDA) за 2009 рік склав 12 364 тис. грн., тоді як за попередній рік – 22 752 тис. грн. (Таблиця 3).

**Таблиця 3. Динаміка показників боргового навантаження ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»**

Показник	2005	2006	2007	2008	2009
EBITDA, тис. грн.	22 219	19 249	22 650	22 752	12 364
FFO, тис. грн.	22 432	16 768	21 300	16 428	7 286
Чистий борг, тис. грн.	26 749	25 445	43 793	27 516	1 677
Співвідношення чистого боргу та EBITDA, рази	1,20	1,32	1,93	1,21	0,14
Співвідношення чистого боргу та FFO, рази	1,19	1,52	2,06	1,67	0,23

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

Боргове навантаження підприємства знизилося та залишалось низьким: станом на 31.12.2009 р. співвідношення чистого боргу та показника EBITDA становило 0,14 рази.

## **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**

*А. Г. Кулик*

**Старший фінансовий аналітик відділу  
корпоративних рейтингів**

*І.І. Дикий*



## **Додатки**

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

АКТИВ	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	30.06.2009	30.09.2009	31.12.2009
<b>I. Необоротні активи</b>							
Нематеріальні активи:							
• залишкова вартість	2 213	1 660	2 451	1 597	1 111	1 112	1 112
• первісна вартість	4 315	4 315	5 828	5 890	5 890	5 890	5 890
• знос	2 102	2 655	3 376	4 293	4 779	4 778	4 778
Незавершене будівництво	4 724	5 727	501	17 258	838	0	0
Основні засоби:							
• залишкова вартість	65 049	56 357	42 211	271 332	279 701	285 313	283 952
• первісна вартість	86 385	82 681	70 452	440 556	463 042	465 400	466 048
• знос	21 337	26 325	28 241	169 224	183 341	180 087	182 096
Довгострокові фінансові інвестиції:							
• за методом участі в капіталі інших підприємств	17	0	0	0	0	0	0
• інші фінансові інвестиції	0	27 504	50 504	27 504	43 504	43 504	27 504
Довгострокова дебіторська заборгованість	0	0	0	0	0	0	0
Відстрочені податкові активи	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні активи	40 124	0	0	0	0	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>112 127</b>	<b>91 248</b>	<b>95 668</b>	<b>317 691</b>	<b>325 154</b>	<b>329 929</b>	<b>312 568</b>
<b>II. Оборотні активи</b>							
Запаси:							
• виробничі запаси	7 092	7 404	16 373	7 016	4 382	7 604	7 731
• поточні біологічні активи	0	0	0	0	0	0	0
• незавершене виробництво	3 095	2 858	4 627	22 303	24 211	5 274	12 296
• готова продукція	243	2 295	14 585	21 023	19 658	5 527	8 924
• товари	23	4 586	526	580	625	741	44
Векселі одержані	11 500	0	0	0	0	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:							
• чиста реалізаційна вартість	13 317	17 441	27 536	17 087	22 509	24 413	44 426
• первісна вартість	13 317	17 441	27 536	17 087	22 509	24 413	44 426
• резерв сумнівних боргів	0	0	0	0	0	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:							
• з бюджетом	498	629	3 849	3 563	5 369	7 174	15 261
• за виданими авансами	0	0	0	0	0	0	0
• з нарахованих доходів	0	0	0	0	0	0	0
• із внутрішніх розрахунків	0	0	0	0	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	19 310	1 743	684	6 762	2 044	3 283	911
Поточні фінансові інвестиції	0	0	0	0	0	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:							
• в національній валюті	1 389	170	3 091	12	1 375	23	41
• в іноземній валюті	1 097	84	250	84	151	1 524	2 512

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

<b>АКТИВ</b>	<b>31.12.2005</b>	<b>31.12.2006</b>	<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>30.06.2009</b>	<b>30.09.2009</b>	<b>31.12.2009</b>
Інші оборотні активи	1 189	1 110	481	611	225	140	148
<b>Усього за розділом II</b>	<b>58 752</b>	<b>38 319</b>	<b>72 003</b>	<b>79 041</b>	<b>80 549</b>	<b>55 703</b>	<b>92 294</b>
<i>III. Витрати майбутніх періодів</i>	<i>452</i>	<i>452</i>	<i>5</i>	<i>13</i>	<i>14</i>	<i>184</i>	<i>21</i>
<i>IV. Необоротні активи та групи вибуття</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>БАЛАНС</b>	<b>171 331</b>	<b>130 019</b>	<b>167 675</b>	<b>396 745</b>	<b>405 717</b>	<b>385 816</b>	<b>404 883</b>

*Джерело: ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»*

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

ПАСИВ	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	30.06.2009	30.09.2009	31.12.2009
<b>I. Власний капітал</b>							
Статутний капітал	81 814	81 814	81 814	81 814	81 814	81 814	81 814
Пайовий капітал	0	0	0	0	0	0	0
Додатковий вкладений капітал	0	0	0	0	0	0	0
Інший додатковий капітал	44 318	1 194	1 194	236 536	236 498	219 498	229 896
Резервний капітал	0	0	0	0	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	11 975	12 021	23 159	25 956	27 446	28 331	26 608
Неоплачений капітал	0	0	0	0	0	0	0
Вилучений капітал	10 000	0	0	0	0	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>128 108</b>	<b>95 029</b>	<b>106 168</b>	<b>344 306</b>	<b>345 758</b>	<b>329 643</b>	<b>338 318</b>
<b>II. Забезпечення наступних витрат і платежів</b>							
Забезпечення виплат персоналу	0	0	84	140	0	0	0
Інші забезпечення	832	574	961	2 495	2 235	2 280	1
Цільове фінансування	1	1	0	0	0	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>833</b>	<b>575</b>	<b>1 045</b>	<b>2 635</b>	<b>2 235</b>	<b>2 280</b>	<b>1</b>
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>							
Довгострокові кредити банків	23 072	9 258	16 122	21 904	21 809	22 162	2 460
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	0	0	6 013	4 227	2 320	2 320	1 770
Відстрочені податкові зобов'язання	36	0	0	0	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	0	0	0	0	0	0	0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>23 107</b>	<b>9 258</b>	<b>22 135</b>	<b>26 131</b>	<b>24 129</b>	<b>24 482</b>	<b>4 230</b>
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>							
Короткострокові кредити банків	0	2 147	25 000	1 481	3 835	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	0	13 885	0	0	0	0	0
Векселі видані	6 163	409	0	0	0	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:	12 235	7 978	12 417	15 189	26 591	26 692	59 663
Поточні зобов'язання за розрахунками:							
• з одержаних авансів	0	0	0	0	0	0	0
• з бюджетом	83	108	159	236	231	242	312
• з позабюджетних платежів	0	0	0	0	0	0	0
• зі страхування	120	168	189	41	161	208	254
• з оплати праці	332	454	499	702	396	525	679
• з учасниками	0	0	0	0	0	0	0
• із внутрішніх розрахунків	0	0	0	0	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	350	8	64	6 024	2 381	1 744	1 426
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>19 282</b>	<b>25 158</b>	<b>38 328</b>	<b>23 673</b>	<b>33 595</b>	<b>29 411</b>	<b>62 334</b>
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>171 331</b>	<b>130 019</b>	<b>167 675</b>	<b>396 745</b>	<b>405 717</b>	<b>385 816</b>	<b>404 883</b>

Джерело: ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»

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

Показник	2005	2006	2007	2008	9 міс. 2009	2009
<b>I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ</b>						
<b>Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)</b>	<b>214 759</b>	<b>245 199</b>	<b>315 116</b>	<b>233 622</b>	<b>157 890</b>	<b>249 604</b>
Податок на додану вартість	26 032	30 119	44 667	30 685	17 670	24 774
Інші вирахування з доходу	2 410	19 390	190	877	5 471	513
<b>Чистий дохід від реалізації продукції</b>	<b>186 317</b>	<b>195 691</b>	<b>270 259</b>	<b>202 060</b>	<b>134 749</b>	<b>224 317</b>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	172 145	185 516	258 592	183 850	128 005	211 173
<b>Валовий:</b>						
• <b>прибуток</b>	<b>14 172</b>	<b>10 175</b>	<b>11 667</b>	<b>18 210</b>	<b>6 744</b>	<b>13 144</b>
• <b>збиток</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Інші операційні доходи	26 383	37 339	55 568	112 443	16 309	17 160
Адміністративні витрати	2 591	2 084	2 307	3 116	3 349	3 670
Витрати на збут	2 751	1 295	1 963	4 555	3 030	4 548
Інші операційні витрати	21 134	34 767	48 726	107 215	10 229	16 526
<b>Фінансові результати від операційної діяльності:</b>						
• <b>прибуток</b>	<b>14 078</b>	<b>9 369</b>	<b>14 239</b>	<b>15 767</b>	<b>6 445</b>	<b>5 560</b>
• <b>збиток</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Інші фінансові доходи	0	109	28	6	10	10
Інші доходи	68	15 549	16 457	275	7	7
Фінансові витрати	1 912	1 380	4 166	12 057	3 590	4 361
Інші витрати	36	13 325	14 797	262	51	77
<b>Фінансові результати до оподаткування:</b>						
• <b>прибуток</b>	<b>12 198</b>	<b>10 323</b>	<b>11 761</b>	<b>3 729</b>	<b>2 821</b>	<b>1 139</b>
• <b>збиток</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Податок на прибуток	222	278	622	932	446	487
Доход з податку на прибуток	0	0	0	0	0	0
<b>Надзвичайні:</b>						
• доходи	0	0	0	0	0	0
• витрати	0	0	0	0	0	0
<b>Чистий:</b>						
• <b>прибуток</b>	<b>11 976</b>	<b>10 045</b>	<b>11 139</b>	<b>2 797</b>	<b>2 375</b>	<b>652</b>
• <b>збиток</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ</b>						
Матеріальні затрати	128 710	122 806	136 955	165 207	75 252	133 276
Витрати на оплату праці	4 840	6 921	6 637	8 102	5 105	7 730
Відрахування на соціальні заходи	1 914	2 597	2 544	3 039	2 355	3 300
Амортизація	8 109	7 657	6 752	6 972	5 894	6 864
Інші операційні витрати	14 876	8 748	9 661	10 576	6 874	10 984
<b>РАЗОМ</b>	<b>158 449</b>	<b>148 729</b>	<b>162 549</b>	<b>193 896</b>	<b>95 480</b>	<b>162 154</b>

Джерело: ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»

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

Показник	2005	2006	2007	2008	2009
<b>I. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ОПЕРАЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ</b>					
<b>Прибуток (збиток) від звичайної діяльності</b>	<b>12 198</b>	<b>10 323</b>	<b>11 761</b>	<b>3 729</b>	<b>652</b>
Коригування на:					
• амортизацію необоротних активів	8 109	7 657	6 751	6 972	6 864
• збільшення (зменшення) забезпечень	245	(258)	470	(1 590)	(2 634)
• збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	0	0	(160)	(4 721)	(2 017)
• збиток (прибуток) від неопераційної діяльності	(32)	(2 333)	(1 688)	(19)	60
Витрати на сплату відсотків	1 912	1 380	4 166	12 057	4 361
<b>Прибуток (збиток) від операційної діяльності до зміни в чистих оборотних активах</b>	<b>22 432</b>	<b>16 768</b>	<b>21 300</b>	<b>16 428</b>	<b>7 286</b>
Зменшення (збільшення):					
• оборотних активів	5 509	25 574	(26 453)	0	(10 749)
• витрат майбутніх періодів	(9)	0	448	(8)	(8)
Збільшення (зменшення):					
• поточних зобов'язань	2 934	(1 851)	4 165	8 864	38 652
• доходів майбутніх періодів	0	0	0	0	0
<b>Грошові кошти від операційної діяльності</b>	<b>30 866</b>	<b>40 490</b>	<b>(540)</b>	<b>25 284</b>	<b>35 181</b>
Сплачені:					
• відсотки	(1 912)	(1 380)	(4 166)	(12 057)	(4 361)
• податки на прибуток	(200)	(284)	(598)	(1 008)	(529)
<b>Чистий рух коштів до надзвичайних подій</b>	<b>28 754</b>	<b>38 826</b>	<b>(5 304)</b>	<b>12 219</b>	<b>30 291</b>
Рух коштів від надзвичайних подій	0	0	0	0	0
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>28 754</b>	<b>38 826</b>	<b>(5 304)</b>	<b>12 219</b>	<b>30 291</b>
<b>II. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ІНВЕСТИЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ</b>					
Реалізація:					
• фінансових інвестицій	0	0	0	23 000	0
• необоротних активів	21	10 860	16 457	0	0
• майнових комплексів	0	0	0	0	0
Отримані:					
• відсотки	0	0	11	6	10
• дивіденди	0	0	0	0	0
Інші надходження	0	0	18	5 744	15
Придбані:					
• фінансові інвестиції	0	(27 487)	(23 000)	0	0
• необоротні активи	(6 190)	(1 520)	(5 233)	(10 942)	(377)
• майнові комплекси	0	0	0	0	0
Інші платежі	(15 126)	(3 536)	0	(7 894)	(6 694)
<b>Чистий рух коштів до надзвичайних подій</b>	<b>(21 295)</b>	<b>(21 684)</b>	<b>(11 747)</b>	<b>9 914</b>	<b>(7 046)</b>
Рух коштів від надзвичайних подій	0	0	0	0	0
<b>Чистий рух від інвестиційної діяльності</b>	<b>(21 295)</b>	<b>(21 684)</b>	<b>(11 747)</b>	<b>9 914</b>	<b>(7 046)</b>

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

Показник	2005	2006	2007	2008	2009
<b>III. РУХ КОШТІВ У РЕЗУЛЬТАТІ ФІНАНСОВОЇ ДІЯЛЬНОСТІ</b>					
Надходження власного капіталу	0	0	0	0	0
Отримані позики	23 385	27 761	79 386	34 544	36 301
Інші надходження	0	109	4 019	68 233	0
Погашення позик	(28 511)	(25 543)	(62 427)	(64 028)	(56 649)
Сплачені дивіденди	0	0	0	0	0
Інші платежі	0	(21 701)	(1 000)	(68 848)	(2 457)
<b>Чистий рух коштів до надзвичайних подій</b>	<b>(5 125)</b>	<b>(19 374)</b>	<b>19 978</b>	<b>(30 099)</b>	<b>(22 805)</b>
Рух коштів від надзвичайних подій	0	0	0	0	0
<b>Чистий рух від фінансової діяльності</b>	<b>(5 125)</b>	<b>(19 374)</b>	<b>19 978</b>	<b>(30 099)</b>	<b>(22 805)</b>
<b>ЧИСТИЙ РУХ ЗА ЗВІТНИЙ ПЕРІОД</b>	<b>2 334</b>	<b>(2 232)</b>	<b>2 927</b>	<b>(7 966)</b>	<b>440</b>

Джерело: ТОВ «ДДЗ «Енергоавтоматика»