

Рейтинговий звіт SMHP 001-030 про оновлення кредитних рейтингів

Об'єкт рейтингування:	боргові зобов'язання Публічного акціонерного товариства «Сумихімпром»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового зобов'язання:	облігації іменні відсоткові незабезпечені
Обсяг випуску:	серії А – 50 000 000,00 грн.; серії В – 50 000 000,00 грн. на загальну суму: 100 000 000,00 грн.
Номінальна вартість однієї облігації:	серій А-В – 1 000,00 грн.
Кількість облігацій:	серії А – 50 000 шт.; серії В – 50 000 шт. загальною кількістю: 100 000 шт.
Відсоткова ставка:	серії А – на 9-12 купонні періоди – 25% річних; серії В – на 17-20 купонні періоди – 12% річних
Термін розміщення:	серії А – з 11.06.2007 р. по 11.06.2008 р.; серії В – з 03.12.2007 р. по 03.11.2008 р.
Термін обігу:	після реєстрації звіту про результати розміщення облігацій та видачі свідоцтва Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку: серії А – по 06.06.2010 р.; серії В – по 25.11.2012 р.
Термін погашення:	серії А – 07.06.2010 р.; серії В – 26.11.2012 р.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення (серія А):	28.04.2007 р.
Дата визначення (серія В):	18.10.2007 р.
Дата оновлення:	13.09.2022 р.
Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	uaCC (Контрольний список)
Прогноз:	негативний

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 кредитних рейтингів агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність Публічного акціонерного товариства «Сумихімпром» за II півріччя та 2021 рік у цілому, а також внутрішню інформацію, надану компанією у ході рейтингової процедури.

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 облігацій серії А

Дата	28.04.2007	28.11.2008	11.12.2008	28.04.2009	18.02.2010	17.09.2010	20.09.2010	25.12.2012
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaBBB-	uaBBB-	uaBB	uaBB	uaB	uaB	-	uaCC
Прогноз	стабільний	негативний	негативний	негативний	стабільний	стабільний	-	негативний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження зі зміною прогнозу	зниження	підтвердження	зниження зі зміною прогнозу	підтвердження	призупинення	зниження зі зміною прогнозу
Дата	26.05.2015	09.10.2015	21.04.2016	01.09.2016	11.04.2017	01.09.2017	24.05.2018	02.10.2018
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC
Прогноз	негативний	негативний	у розвитку	у розвитку	у розвитку	у розвитку	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу	підтвердження
Дата	09.04.2019	12.11.2019	31.03.2020	08.12.2020	29.06.2021	28.09.2021	28.02.2022	13.09.2022
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку

Історія кредитного рейтингу облігацій серії В

Дата	18.10.2007	28.11.2008	11.12.2008	28.04.2009	18.02.2010	17.09.2010	26.10.2010	25.12.2012
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaBBB-	uaBBB-	uaBB	uaBB	uaB	uaB	-	uaCC
Прогноз	стабільний	негативний	негативний	негативний	стабільний	стабільний	-	негативний
Рейтингова дія	визначення	підтвердження зі зміною прогнозу	зниження	підтвердження	зниження зі зміною прогнозу	підтвердження	призупинення	зниження зі зміною прогнозу
Дата	26.05.2015	09.10.2015	21.04.2016	01.09.2016	11.04.2017	01.09.2017	24.05.2018	02.10.2018
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC
Прогноз	негативний	негативний	у розвитку	у розвитку	у розвитку	у розвитку	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу	підтвердження
Дата	09.04.2019	12.11.2019	31.03.2020	08.12.2020	29.06.2021	28.09.2021	28.02.2022	13.09.2022
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку

Позичальник або окремий борговий інструмент з рейтингом **uaCC** характеризується високою вірогідністю дефолту.

Негативний прогноз вказує на можливість зниження рейтингу протягом року при збереженні негативних тенденцій і реалізації поточних ризиків.

Внесення рейтингу до Контрольного списку означає, що агентство розглядає питання про зміну рейтингу у зв'язку з подіями або тенденціями, що розвиваються, і які можуть істотно вплинути на кредитоспроможність власника цього рейтингу.

Рівень кредитних рейтингів боргових зобов'язань ПАТ «Сумихімпром» підтримується:

- позиціями підприємства на ринку: ПАТ «Сумихімпром» є одним з найбільших в Україні виробників діоксиду титану, мінеральних добрив та іншої хімічної продукції;
- диверсифікацією ринків збуту продукції підприємства.

Рівень кредитних рейтингів боргових зобов'язань ПАТ «Сумихімпром» 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;
- збереженням істотних ризиків, пов'язаних із коливаннями валютних курсів, нестабільною ситуацією на ринках збуту, а також зростанням цін на основну сировину та енергоносії (у т.ч. природний газ), що обмежує рівень ліквідності підприємства;
- високим рівнем зношеності основних виробничих фондів підприємства;
- високим рівнем конкуренції на ринку з боку іноземних виробників;
- невизначеністю щодо термінів відновлення платоспроможності у рамках діючої процедури санації, а також запланованого продажу державного пакету акцій ПАТ «Сумихімпром».

Основні показники

Балансові показники, тис. грн.

Показник	2016	2017	2018	2019	6M2020	2020	6M2021	2021
Активи	1 096 817	1 179 976	1 275 616	1 333 868	1 407 382	1 516 298	1 697 972	1 491 823
Основні засоби	663 066	672 324	724 941	736 933	748 635	772 533	804 876	814 728
Дебіторська заборгованість	126 222	216 846	247 216	310 754	402 174	474 267	604 446	328 452
Товарно-матеріальні запаси	230 248	227 115	235 173	227 462	196 858	211 957	224 021	277 116
Власний капітал	(785 335)	(920 912)	1 020 735	(1 035 766)	(951 054)	(1 360 327)	(1 698 866)	(1 344 914)
Кредиторська заборгованість	219 181	159 975	189 704	156 423	161 053	159 306	186 220	206 035

Джерело: фінансова звітність ПАТ «Суміхімпром»

Показники фінансово-господарської діяльності, тис. грн.

Показник	2016	2017	2018	2019	6M2020	2020	6M2021	2021
Чистий дохід від реалізації продукції	1 819 411	2 140 886	2 334 515	2 194 106	956 070	1 888 880	1 075 720	2 426 351
Валовий прибуток (збиток)	172 370	303 626	339 205	463 015	242 083	502 490	270 572	1 929 265
Операційний прибуток (збиток)	559	24 785	(16 332)	3 376	83 623	38 056	115 803	44 895
Чистий прибуток (збиток)	2 041	5 642	(25 576)	(10 530)	84 766	(108 611)	96 160	7 141
Операційна рентабельність, %	0,03	1,16	-	-	8,7	2,0	10,8	1,9

Джерело: фінансова звітність ПАТ «Суміхімпром»

Загальна інформація Реєстрацію ВАТ «Сумихімпром» було проведено Виконавчим комітетом Сумської міської ради 30.01.1995 р., про що видано свідоцтво Серії АОО №113056 (Код за ЄДРПОУ 05766356). У квітні 2011 року було прийнято рішення про перейменування підприємства з Відкритого акціонерного товариства «Сумихімпром» на Публічне акціонерне товариство «Сумихімпром» (відповідно до вимог ЗУ «Про акціонерні товариства»).

На сьогодні Публічне акціонерне товариство «Сумихімпром» залишається одним з найбільших в Україні виробників мінеральних добрив, пігментів, іншої хімічної продукції.

Зареєстрований капітал підприємства на початок січня поточного року дорівнював 434 687,0 тис. грн., який поділено на 1 738 747 866 простих акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна. Частка Держави в особі Фонду державного майна України становила 99,9953% капіталу. Частка у розмірі 0,0047% була передана працівникам ПАТ «Сумихімпром».

Операційна діяльність ПАТ «Сумихімпром» спеціалізується на виробництві наступних видів продукції: двоокис титану та пігменти, які використовуються для виробництва лакофарбових матеріалів різних типів; мінеральні добрива (суперфосфат амонізований, амофос, тощо); коагулянти та добавки до цементу (сульфат заліза, дехроматор, сірчаноокислий алюміній); кислоти (сірчана та фосфорна); товари народного попиту, продукція будівельного призначення (у т.ч. лакофарбові вироби) тощо.

Виробництво продукції ПАТ «Сумихімпром», як і у минулі періоди, залишається досить матеріалоемним – у структурі собівартості на основну сировину, матеріали та енергоносії (у т.ч. природний газ) сукупно приходиться більше **60%**. Основною сировиною, що використовується у процесі виробництва є сірка грудкова (виробництво сірчаної кислоти), фосфорити (виробництво фосфорної кислоти), ільменіт (виробництво діоксиду титану), аміак та калій хлористий (виробництво складних мінеральних добрив).

Після суттєвого скорочення, у період 2015-2017 рр. спостерігається поступова стабілізація обсягів виробництва за низкою основних груп продукції. За підсумками 2021 року майже всі основні сегменти продемонстрували позитивну динаміку зростання.

У структурі виробництва, як і у минулі періоди, на сірчану кислоту та мінеральні добрива приходилось більше **80%** від загального обсягу (натуральний вимір). За даними ПАТ «Сумихімпром» середній рівень завантаженості основних виробничих ділянок підприємства складав **51%** (у I півріччі 2021 року – **80%**).

Крім того, починаючи з 2018 року підприємство надає послуги з переробки істотних обсягів давальницької сировини. За підсумками 2021 року чистий дохід від реалізації продукції підприємства склав **2 426 351,0 тис. грн.**, що становило **128,5%** від фактичних результатів 2020 року.

У періоді, що аналізувався, найбільша частка у структурі реалізації, як і у попередні періоди, приходилась на двоокис титану, добрива та сульфат заліза. ПАТ «Суміхімпром» здійснює реалізацію продукції як на внутрішньому, так і на зовнішніх ринках. Основними напрямками експортних поставок є країни Європи (двоокис титану та добрива – виробництво за давальницькою схемою). У II півріччі 2021 року близько **56%** поставок власної продукції - сульфату заліза (третя позиція за обсягами виробництва) приходилось на експортні поставки (переважно країни Європи).

Однією з галузей української промисловості, яка є найбільш чутливою до кон'юнктури ринків, є саме хімічна, що зумовлено високим рівнем залежності компаній-виробників від цін на природний газ (який є однією з основних складових собівартості виробництва). У свою чергу, збереження високого рівня енергоємності виробничого процесу призводить до суттєвого обмеження рентабельності хімічного виробництва та конкурентоспроможності української продукції в цілому, крім того суттєвий вплив має складна епідеміологічна ситуація в Україні та світі в цілому.

Після деякого поліпшення індексу промислового виробництва (**+2,8%** за підсумками 2016 року, у т.ч. за рахунок низької порівняльної бази минулих періодів), основний індекс демонстрував негативну динаміку: **-3%** у 2018 році та **-0,5%** у 2019 році, у 2020 році **-4,5%**. У 2021 році динаміка дещо поліпшилась – індекс склав **101,9 (+1,9%)**.

При цьому, обсяги хімічного виробництва мали набагато гіршу динаміку, (виробництво основної хімічної продукції, добрив і азотних сполук, тощо) – якщо зростання об'ємів виробництва у 2020 році становило **+6,4%** (за підсумками 2019 року **+24,6%**), то у 2021 році спостерігалось падіння на **5,8%**.

В цілому на сьогодні досить складно прогнозувати показники діяльності компанії та економіки в цілому навіть у короткостроковому періоді. У поточному році суттєвий вплив на діяльність 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 пального. 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.

Фінансові показники Валюта балансу станом на 31.12.2021 р. становила **1 491 823,0 тис. грн.** Скорочення активів на **12%** відбулось, переважно за рахунок поточної товарної дебіторської заборгованості. У пасиві зменшення було пов'язано

зі збитковою діяльністю та скороченням балансової вартості інших поточних зобов'язань.

Джерелами формування активів підприємства залишались переважно позикові та залучені ресурси. Власний капітал залишався від'ємним, що було зумовлено наявністю непокритих збитків, накопичених в т.ч. у минулі періоди.

Позикові та залучені ресурси підприємства практично повністю було представлено коштами, які надійшли у рамках укладених кредитних договорів з комерційними банками, від розміщення відсоткових облігацій власного випуску (у попередніх періодах). Крім того, значна питома вага у структурі залучених ресурсів приходилась на отримані аванси, товарну кредиторську заборгованість перед постачальниками тощо.

На фоні деякого відновлення ділової активності у 2021 році, дефіцит обігових коштів та наявність значного обсягу фінансових зобов'язань обумовлюють збереження істотного рівня залежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування. Необхідно зазначити, що у структурі активів значну питому вагу займають менш ліквідні активи, а саме: основні засоби нематеріальні активи та незавершені капітальні інвестиції (**57%** активів підприємства), що є типовим для виробничих та промислових підприємств.

Діяльність ПАТ «Сумихімпром» за результатами 2021 року була прибутковою, при цьому операційний прибуток становив **44 895,0 тис. грн.** (у 2020 році – **38 056,0 тис. грн.**). Операційна прибутковість було забезпечено надходженнями від основної діяльності. Обсяг чистого прибутку дорівнював **7 141,0 тис. грн.** (у 2020 році – збитки на рівні 108 611,0 тис. грн.). Відповідно, це забезпечило відносну стабільність основних показників рентабельності підприємства (Таблиця 1).

Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності ПАТ «Сумихімпром»

Показник	2017	2018	2019	6M2020	2020	6M2021	2021	Динаміка (+/-)
Рентабельність діяльності, %	0,30	-*	-*	8,90	-*	8,90	0,29	-
Валова рентабельність, %	14,20	14,53	19,60	25,31	26,60	25,20	20,49	↓ 6,11 в. п.
Операційна рентабельність, %	1,20	-*	0,21	8,82	2,00	10,80	1,85	↓ 0,15 в. п.

*показник має від'ємне значення

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ПАТ «Сумихімпром»

За результатами 2021 року чисті грошові потоки від операційної діяльності мали додатне значення на рівні **164 210,0 тис. грн.** (Таблиця 2), що було забезпечено більшою мірою надходженнями виручки від операційної діяльності, а також авансових платежів. Переважно за рахунок власних ресурсів було профінансовано капітальні витрати ПАТ «Сумихімпром».

Боргові інструменти ПАТ «Сумихімпром» у 2007 році здійснило два випуски відсоткових облігацій серій А та В на загальну суму 100 000 тис. грн. НКЦПФР зареєструвала випуски облігацій, про що свідчать отримані постійні свідоцтва № 237/2/07 від 31.05.2007 р. та № 893/2/07 від 19.11.2007 р.

У грудні 2008 року ПАТ «Сумихімпром» здійснило виплату відсоткового доходу за шостим купонним періодом (серія А) у сумі 2 250,0 тис. грн. із затримкою у півтора місяці. Відсотковий дохід за сьомим купонним періодом у сумі 2 369,0 тис. грн. було сплачено з затримкою у 15 днів. У червні 2009 року до оферти було пред'явлено 48 992 облигації серії А. Підприємство своєчасно здійснило викуп 714 облигацій, заборгованість за рештою (48 278 шт.) було реструктуризовано до червня 2010 року.

На дату погашення, яке було заплановано 07.06.2010 р., у обігу перебувало 9 741 облигація. Своєчасно було погашено 61 облигацію.

У грудні 2008 року до оферти було пред'явлено 49 940 облигацій серії В, зобов'язання за якими було сплачено із затримкою протягом двох місяців. На дату погашення, яке було передбачено 26.11.2012 р., у обігу перебувало облигацій на суму 60,0 тис. грн., які у встановлений термін не було пред'явлено власниками до погашення.

Таким чином, заборгованість підприємства за облигаціями серій А та В у обсязі 10 794,6 тис. грн. було включено до реєстру вимог кредиторів у рамках справи про банкрутство.

Боргове навантаження Завдяки поступовому відновленню ділової активності у 2021 році ПАТ «Сумихімпром», в умовах нестабільної ринкової кон'юнктури, показник ЕВІТДА на 31.12.2021 р. (розрахований за останні 12 місяців) мав додатне значення на рівні **112 314,0 тис. грн. (-14%**, у порівнянні з результатом, розрахованим на 30.06.2021 р.). При цьому, враховуючі наявність суттєвого боргу за фінансовими зобов'язаннями, які виникли у минулі роки, рівень боргового навантаження поступово знижувалось, але поки що залишається на досить високому рівні.

Необхідно зазначити, що подальша динаміка основних фінансових показників ПАТ «Сумихімпром» буде суттєво залежати від ефективності впровадження комплексу мір з відновлення платоспроможності підприємства у рамках діючої процедури санації, а також вирішенням питання щодо продажу державного пакету акцій.

Інформація про процедуру санації Господарським судом Сумської області 24.10.2011 р. за заявою кредитора – ТОВ «КУА «Промислові інвестиції» було винесено Ухвалу про порушення провадження у справі про банкрутство ПАТ «Сумихімпром».

Станом на сьогодні заборгованість за банківськими кредитами (у т.ч. нарахованими відсотками), облигаціями (у т.ч. нарахованим відсотковим доходом за відповідні купонні періоди) включено до реєстру кредиторів та віднесено до конкурсних у рамках провадження справи про банкрутство.

У жовтні 2012 року Господарський суд розпочав процедуру санації підприємства. Ухвалою Господарського суду Сумської області від 08.09.2020 р. було продовжено строк процедури санації до 08.03.2021 р. Процедура санації наразі триває.

Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій серії А ПАТ «Суміхімпром» підтверджено на рівні **uaCC**, з прогнозом «негативний» зі збереженням у Контрольному списку

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій серії В ПАТ «Суміхімпром» підтверджено на рівні **uaCC**, з прогнозом «негативний» зі збереженням у Контрольному списку

Голова рейтингового комітету



М. Б. Проценко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

Балансові дані ПАТ «Сумихімпром», тис. грн.

Актив	2016	2017	2018	2019	2020	6M2021	2021
I. Необоротні активи	715 229	715 802	766 262	774 157	813 108	849 346	861 195
Нематеріальні активи	150	126	169	40	45	27	31
Незавершені капітальні інвестиції	41 563	32 902	30 702	31 498	1 839	38 168	39 417
Основні засоби	663 066	672 324	724 941	736 933	772 533	804 876	814 728
Довгострокові фінансові інвестиції	0	0	0	0	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	10 316	10 316	10 316	5 552	6 204	6 141	6 885
Інші необоротні активи	134	134	134	134	134	134	134
II. Оборотні активи	381 588	464 174	509 354	559 711	703 190	848 626	630 628
Запаси	230 248	227 115	235 173	227 762	211 957	224 021	277 116
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	30 104	173 292	123 963	220 791	388 352	552 378	188 380
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом, за виданими авансами	92 316	32 108	21 351	21 351	21 351	21 351	21 351
Інша поточна дебіторська заборгованість	3 418	11 156	101 075	67 293	62 876	28 430	116 656
Інша поточна дебіторська заборгованість	384	290	827	1 319	1 688	2 287	2 065
Грошові кошти та їх еквіваленти	3 771	2 775	5 962	7 137	3 173	5 277	7 928
Інші оборотні активи	21 277	17 247	20 427	12 887	13 793	14 882	17 120
Витрати майбутніх періодів	70	191	576	1 171	0	0	12
Баланс	1 096 817	1 179 976	1 275 616	1 333 868	1 516 298	1 697 972	1 491 823
Пасив							
I. Власний капітал	(785 335)	(920 912)	(1 020 735)	(1 035 766)	(1 360 327)	(1 264 179)	(1 344 914)
Зареєстрований капітал	434 687	434 687	434 687	434 687	434 687	434 687	434 687
Капітал у дооцінках	0	0	0	0	0	0	0
Додатковий капітал	445	337	229	121	12	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(1 220 467)	(1 355 936)	(1 455 651)	(1 470 574)	(1 795 026)	(1 698 866)	(1 779 601)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	0	127 268	112 036	109 786	342 422	382 397	342 668
Довгострокові забезпечення	0	127 268	112 036	109 786	342 422	382 397	342 668
Інші довгострокові зобов'язання	0	0	0	0	0	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	1 882 152	1 973 620	2 184 315	2 259 848	2 534 203	2 579 754	2 494 069
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	179 736	65 541	65 349	78 768	47 461	32 740	55 025
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів, з бюджетом	23 532	49 047	62 604	23 088	25 933	29 861	24 777
зі страхування	4 554	10 306	20 249	24 192	25 297	38 301	27 410
з оплати праці	7 674	20 888	21 154	6 455	39 095	60 616	72 469
Поточні забезпечення	3 685	14 220	20 348	23 088	21 520	24 702	26 354
Інші поточні зобов'язання	11 753	68 230	71 144	80 068	84 599	61 226	206 024
Інші поточні зобов'язання	1 651 218	1 745 415	1 923 467	2 023 357	2 290 298	2 331 151	2 082 010
Доходи майбутніх періодів	0	0	0	0	0	0	0
Баланс	1 096 817	1 179 976	1 275 616	1 333 868	1 516 298	1 697 972	1 491 823

Джерело: фінансова звітність ПАТ «Сумихімпром»

Дані звіту про фінансові результати ПАТ «Сумихімпром», тис. грн.

Показник	2015	2016	2017	2018	2019	2020	6M2021	2021
Чистий дохід від реалізації продукції	2 508 632	1 819 411	2 140 886	2 334 515	2 194 106	1 888 880	1 075 720	2 426 351
Собівартість реалізованої продукції	2 129 262	1 647 041	1 837 260	1 995 310	1 764 091	1 386 390	805 148	1 929 265
Валовий прибуток (збиток)	379 370	172 370	303 626	339 205	430 015	502 490	270 572	497 086
Інші операційні доходи	123 927	130 672	62 545	46 306	59 868	43 911	10 984	31 244
Адміністративні витрати	80 289	75 160	110 759	143 568	164 879	162 140	84 057	178 377
Витрати на збут	70 942	17 568	26 361	33 251	50 595	38 098	15 922	34 092
Інші операційні витрати	317 295	209 755	204 266	225 024	271 033	308 107	65 774	270 966
Операційний прибуток (збиток)	34 771	559	24 785	(16 332)	3 376	38 056	115 803	44 895
Інші фінансові доходи	0	0	0	0	688	770	0	862
Інші доходи	1 473	1 657	3 620	695	262	1 229	62	174
Фінансові витрати	28 175	0	22 680	9 858	14 856	148 666	19 705	38 790
Інші витрати	450	175	83	81	0	0	0	0
Прибуток (збиток) до оподаткування	7 619	2 041	5 642	(25 576)	(10 530)	(108 611)	96 160	7 141
Податок на прибуток від звичайної діяльності	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий прибуток (збиток)	7 619	2 041	5 642	(25 576)	(10 530)	(108 611)	96 160	7 141

Джерело: фінансова звітність ПАТ «Сумихімпром»