

Рейтинговий звіт DNMZ 001-007 про оновлення кредитних рейтингів

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛНІСТЮ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового зобов'язання:	іменні відсоткові облигації незабезпечені (звичайні)
Обсяг випуску:	серія А – 40 000 000,0 грн., серія В – 40 000 000,0 грн. серія С – 40 000 000,0 грн. на загальну суму: 120 000 000 грн. серія D – 1 000 000,0 дол. США серія Е – 1 000 000,0 дол. США серія F – 1 000 000,0 дол. США серія G - 1 000 000,0 дол. США серія H - 1 000 000,0 дол. США на загальну суму: 5 000 000 дол. США серій А-С – 1 000,0 грн. серій D-H – 1 000,0 дол. США
Номінальна вартість однієї облигації:	серія А – 40 000 шт., серія В – 40 000 шт., серія С – 40 000 шт. на загальну кількість: 120 000 шт. серія D – 1 000 шт., серія Е – 1 000 шт., серія F – 1 000 шт., серія G - 1 000 шт., серія H - 1 000 шт. на загальну кількість: 5 000 шт.
Кількість облигацій:	серія А - С – 13% річних у гривні, серій D-H – 6% річних у дол. США
Відсоткова ставка:	серія А – з 20.05.2021 р. по 19.07.2021 р. серія В – з 20.07.2021 р. по 20.09.2021 р. серія С – з 21.09.2021 р. по 19.11.2021 р. серія D – з 07.03.2023 р. по 04.05.2023 р. серія Е – з 05.05.2023 р. по 03.07.2023 р. серія F – з 04.07.2023 р. по 01.09.2023 р. серія G - з 01.09.2023 р. по 30.10.2023 р. серія H - з 21.02.2024 р. по 15.04.2024 р.
Термін розміщення:	після реєстрації НКЦПФР звіту про результати розміщення облигацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облигацій по: серії А - 13.05.2026 р., серії В – 13.07.2026 р., серії С – 14.09.2026 р. серії D - 28.02.2028 р., серії Е – 27.04.2028 р., серії F – 26.06.2028 р., серії G - 24.08.2028 р., серії H – 13.02.2029 р.
Термін обігу:	серія А – з 14.05.2026 р. по 21.05.2026 р. серія В – з 14.07.2026 р. по 21.07.2026 р. серія С – з 15.09.2026 р. по 22.09.2026 р. серія D – з 29.02.2028 р. по 03.03.2028 р. серія Е – з 28.04.2028 р. по 03.05.2028 р. серія F – з 27.06.2028 р. по 30.06.2028 р. серія G - з 25.08.2028 р. по 29.08.2028 р. серія H - з 14.02.2029 р. по 27.02.2029 р.
Термін погашення:	
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення А-С:	05.10.2021 р.
Дата визначення D-H:	19.12.2023 р.
Дата оновлення:	21.11.2024 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 ВІДПОВІДАЛНІСТЮ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» за I півріччя 2024 року, а також внутрішню інформацію, надану компанією у ході рейтингового процесу.

Рейтингова оцінка ґрунтується на інформації, наданій клієнтом, а також на іншій інформації, що є у розпорядженні рейтингового агентства та вважається надійною. Рівень кредитного рейтингу залежить від якості, однорідності та повноти інформації, що є у розпорядженні рейтингового агентства.

Рейтингове агентство не проводить аудиторську перевірку наданої клієнтом інформації.

Положення звіту щодо тенденцій розвитку ринків, на яких працює клієнт, та ризиків, притаманних цим ринкам, ґрунтуються на ринкових умовах і чинниках, що діяли на момент написання звіту.

Рейтинговий звіт не є рекомендацією щодо покупки або продажу цінних паперів. ТОВ «Кредит-Рейтинг» не несе відповідальності за результати кредитних, інвестиційних або господарських рішень третіх осіб, прийнятих виключно на основі інформації звіту.

Деякі кількісні дані, які аналізуються у звіті, наведені після відповідного округлення. У зв'язку з цим, значення певних показників, що наводяться в звіті більше одного разу, можуть не збігатися, а підсумкові значення окремих показників можуть не відповідати арифметичній сумі їх складових.

Історія кредитного рейтингу випуску облігацій А, В, С

Дата	05.10.2021	28.02.2022	12.05.2022	01.12.2022	06.06.2023	14.11.2023	13.06.2024	21.11.2024
Рівень кредитного рейтингу:	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+
Прогноз:	стабільний	негативний	негативний	негативний	у розвитку	у розвитку	стабільний	стабільний
Рейтингова дія:	визначення	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	підтвердження зі зміною прогнозу та виведенням з Контрольного списку	підтвердження

Історія кредитного рейтингу випуску облігацій D-H

Дата	19.12.2023	13.06.2024	21.11.2024
Рівень кредитного рейтингу:	uaA+ (Контрольний список)	uaA+	uaA+
Прогноз:	у розвитку	стабільний	стабільний
Рейтингова дія:	визначення	підтвердження зі зміною прогнозу та виведенням з Контрольного списку	підтвердження

Позичальник або окремих 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.

Знак «+» позначає проміжну категорію (рівень) рейтингу відносно основних категорій (рівнів).

Прогноз «стабільний» вказує на відсутність на поточний момент передумов для зміни рейтингу протягом року.

Рівень кредитних рейтингів боргових зобов'язань ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» підтримується:

- входженням ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» в одну з найбільших фінансово-промислових груп України – «ТАС»;
- стійкими ринковими позиціями: ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» є лідером на українському ринку за обсягами виробництва метизної продукції та її експорту;
- високим рівнем диверсифікації структури покупців та географії збуту;
- істотним обсягом капіталовкладень у власний розвиток;
- збереженням стабільного рівня попиту на основні види продукції компанії в умовах воєнного стану та у період відновлення країни;
- інформаційною відкритістю та прозорістю діяльності підприємства.

Рівень кредитних рейтингів боргових зобов'язань ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» 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;
- залежністю операційної діяльності від цін на сировину та державного регулювання (у т. ч. митного регулювання), а також від конкурентного тиску та протекціоністських заходів країн-імпортерів продукції ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС»;
- високим рівнем боргового навантаження компанії;
- перебуванням у заставі за банківськими кредитами істотного обсягу майна підприємства.

Основні показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024
Активи	557 724	624 459	862 137	1 048 879	1 358 607	1 724 037	1 739 249
Капітальні інвестиції	46 748	126 247	64 025	44 829	96 695	11 144	7 547
Основні засоби	182 867	207 053	358 175	452 110	450 876	621 309	610 045
Запаси	131 319	112 024	259 224	220 043	234 263	405 558	425 962
Товарна дебіторська заборгованість та аванси	122 092	105 974	92 425	240 190	287 903	329 077	375 179
Грошові кошти	30 591	13 784	22 415	3 603	83 950	105 940	89 772
Власний капітал	155 124	184 202	156 689	310 846	338 699	345 761	353 159
Кредити банків	201 166	238 151	311 532	320 676	409 947	526 031	451 521
Товарна кредиторська заборгованість та аванси	138 380	121 153	278 941	289 470	329 567	455 815	497 894
Інші поточні зобов'язання	18 932	35 910	69 748	73 599	99 935	129 709	189 953

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024
Чистий дохід від реалізації продукції	1 764 831	1 327 622	1 227 246	2 448 196	2 474 397	2 677 836	1 626 181
Собівартість реалізованої продукції	1 643 021	1 225 145	1 084 453	2 107 323	2 084 128	2 399 651	1 393 932
Валовий прибуток	121 810	102 477	145 793	340 873	390 269	278 185	232 249
Операційний прибуток	30 596	6 063	45 980	185 096	172 964	101 412	65 065
Фінансові витрати	10 460	15 497	33 779	37 876	55 280	73 474	26 492
Чистий прибуток (збиток)	(4 364)	25 279	(33 968)	154 226	25 572	9 658	7 398
Операційна рентабельність, %	1,7	0,5	3,7	7,6	7,0	3,8	4,0

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС»

Загальна інформація На сьогодні ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» залишається найбільшим підприємством з виробництва метизної продукції в Україні. Підприємство має стійкі позиції як один із лідерів ринку, поставляє свою продукцію як українським споживачам, так й здійснює істотні обсяги експортних поставок на ринки близького та далекого зарубіжжя. Продукція компанії широко використовується у будівництві, промисловості, сільському та комунальному господарстві тощо.

Згідно з останньою редакцією статуту (від 03.06.2024 р.) статутний капітал ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» складає 83 479 696,0 грн. (сплачений у повному обсязі). Учасниками підприємства є дві юридичні особи.

Чисельність штатних працівників ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» станом на 01.10.2024 р. **797 осіб** (станом на 13.06.2022 р. - **772 особи**).

Підприємство не має філій та представництв, **не має непрофільних напрямів діяльності**, які б суттєво впливали на його операційну діяльність.

З 2017 року ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» входить до складу однієї з найбільших фінансово-промислових груп України «ТАС». Крім того, ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» є членом Асоціації «Ліга машинобудівників та роботодавців України «Укрмашбуд», Об'єднання метизних заводів України «УКРМЕТИЗ», Конфедерації будівельників України.

Операційна діяльність На сучасному етапі своєї діяльності ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» є найбільшим виробником метизної продукції в Україні різного діаметру та різних видів обробки. Основними видами готової продукції є: дріт сталевий загального призначення, оцинкований дріт, колючий дріт, дріт марок СВ-08А і СВ-08Г2С, а також вироби з дроту: цвяхи, болти, фібра, сітки, прутки. Асортимент продукції підприємства є одним з найширших й універсальних, а розташування в центральній частині країни дозволяє оптимально забезпечувати споживачів всіх регіонів.

Близько 83% обсягу виробництва складає дріт з нелегованої сталі, який у свою чергу включає: дріт низьковуглецевий без покриття, дріт з цинковим покриттям, з цинк-алюмінієвим покриттям, дріт для армування залізобетонних виробів та конструкцій. За підсумками I півріччя 2024 року середній рівень завантаженості виробничих потужностей дорівнював 78% (за підсумками 2022 року – 64%, 2023 року – 72%). Обсяги виробництва у натуральному вимірі за підсумками I півріччя 2024 року, на відміну від попереднього періоду, зросли на 12% (у порівнянні з I півріччям 2023 року), що безумовно, свідчить про ефективність стабілізуючих заходів з боку компанії щодо мінімізації дії негативних зовнішніх та внутрішніх чинників.

При цьому, істотний стримуючий вплив чинять зовнішні фактори форс-мажорного характеру (які не залежать від операційних рішень та діяльності компанії), які у свою чергу пов'язані з воєнною агресією та вторгненням РФ на територію України,

цілеспрямованим знищенням промислової інфраструктури, енергетичної системи тощо.

Основними постачальниками сировини залишаються українські компанії. Рівень диверсифікації структури постачальників оцінюється як досить низький, що безумовно підвищує ризики залежності підприємства від ціни та фінансового стану окремих контрагентів. Питома вага імпорту є неістотною.

Особливістю виробництва металевих виробів в Україні є те, що основна сировина – це гарячекатаний сортовий круглий прокат у бунтах (катанка), яка становить **80%** собівартості готової продукції. Таким чином, виробники металевих виробів, значною мірою, не спроможні самостійно контролювати власну собівартість, як наслідок – високий рівень залежності від металургійних комбінатів. Ціни на сировину характеризуються постійними коливаннями, причиною цього є волатильність цін на світовому ринку, оскільки виробники сировини значною мірою є експортерами. Крім того, на ціни напряму впливає курс гривні до світових валют.

Конкурентними перевагами ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» є: забезпечення індивідуального підходу до замовлень кожного клієнта; адаптація упаковки під вимоги замовника; комплектація партій за індивідуальними замовленнями; кредитування; послуги доставки; рекомендації по використанню продукції з урахуванням технологій споживача; широкий асортимент готової продукції в наявності на складі.

Продукція ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» широко використовується в машинобудуванні, будівництві, сільському господарстві, при виконанні ремонтних робіт, у сфері обслуговування і багатьох інших видах діяльності. Серед українських виробників цієї продукції ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» є найбільшим підприємством за обсягами виробництва та експортних поставок (близько третини від загального обсягу українського ринку відповідно).

Конкуренція на ринку є достатньо високою, оскільки вироби металургійної промисловості є стандартизованими, мають подібні характеристики та використовуються для однакових цілей. Крім того, металопродукція повинна відповідати технічним вимогам, що також сприяє уніфікації та стандартизації виробництва. Конкурентна боротьба в галузі ведеться у більшості випадків ціновими методами.

Ринками збуту продукції ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС», крім внутрішнього ринку, є широкий перелік країн далекого зарубіжжя. Не зважаючи на складні економічні умови, обсяги реалізації ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» в I півріччі 2024 року у грошовому вимірі зросли – на 14%, тоді як у натуральному вимірі – на 9%, що свідчить про збереження істотного впливу цінового фактору на загальні темпи зростання обсягів реалізації. Структура продажів, як і у минулі періоди, була сформована, переважно дротом з нелогованої сталі, фіброю, секційними огорожами тощо.

Каналами реалізації готової продукції є як прямі поставки споживачам, так і продаж через торговельні компанії. ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» не має власних торговельних представництв. На складах підтримується запас найбільш затребуваної продукції для оперативності виконання замовлень. Покупцям надається гнучка система формування знижок і можливість різної форми оплати.

Рівень диверсифікації структури покупців оцінюється як високий та представлений широким спектром українських та іноземних компаній, що є позитивним фактором та знижує ризики залежності підприємства від фінансового стану окремих контрагентів

У період з 2017 по 2023 рр. ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» здійснило істотний обсяг капітальних інвестицій. Було реалізовано цілий комплекс заходів, пов'язаних із модернізацією обладнання, розширенням та освоєнням виробництва нових видів продукції.

Стратегічним завданням підприємства на сьогодні є створення високопродуктивного виробництва продукції з високою доданою вартістю. Основною продукцією є: оцинкований дріт; панельні огорожі; високовуглецевий дріт; цвяхи; фібра; зварювальний дріт. У 2024 році компанія також активно реінвестувала власні кошти у розвиток.

Завдяки тому, що продукція компанії широко використовується у будівництві, промисловості, сільському та комунальному господарстві, попит на неї буде зберігатись на високому рівні як у період воєнного часу, так і у період відновлення країни після завершення війни. Крім того, на високому рівні зарекомендувала себе продукція – військові габіонні бар'єри, які пройшли випробування та показали високу ефективність та швидкий монтаж при створенні захисної інфраструктури.

Фінансові показники Станом на 30.06.2024 р. валюта балансу ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» дорівнювала 1 739 249,0 тис. грн. Зростання валюти балансу у I півріччі поточного року на 1%. було забезпечено у т. ч. збільшенням балансової вартості фінансових інвестицій. У структурі пасиву зростання відбулось переважно за рахунок прибуткової діяльності та поточної товарної кредиторської заборгованості перед постачальниками.

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: власний капітал – на 20%, позикові та залучені ресурси – на 80%. Власний капітал дорівнював 353 159,0 тис. грн. та був сформований, переважно, зареєстрованим капіталом та нерозподіленим прибутком. Позикові та залучені ресурси станом на кінець періоду, що аналізувався, було, насамперед, представлено коштами, які надійшли у рамках діючих кредитних договорів, укладених з комерційними банками та іншими кредиторами (у т.ч. учасником), а також від розміщення облігацій власного випуску.

Станом на 30.06.2024 р. поточна фінансово-господарська діяльність ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» була частково забезпечена власним капіталом. В умовах наявності суттєвого обсягу фінансових зобов'язань, рівень залежності підприємства

від зовнішніх джерел фінансування оцінюється як високий. При цьому, слід зазначити, що у структурі активів істотну питому вагу займають більш ліквідних активів, а саме: залишки грошових коштів, готова продукція та поточна товарна дебіторська заборгованість, що є позитивним фактором.

Фінансові результати діяльності ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» за підсумками I півріччя 2024 року, як і у минулі періоди, характеризувались позитивною динамікою, чистий дохід, попре складні економічні умови, зріс на 14%, що обумовило поліпшення більшості показників рентабельності та оборотності (Таблиця 1). Операційна діяльність була прибутковою (компанія отримала операційний прибуток у обсязі 65 065,0 тис. грн.), чистий прибуток склав 7 398,0 тис. грн. Суттєвий вплив на формування кінцевих результатів діяльності також чинили інші операційні доходи та витрати (операційна оренда активів, транспортні витрати тощо), а також збутові (у т.ч. транспортно-логістичні витрати) та фінансові витрати (обслуговування позикових ресурсів).

Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності та оборотності ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС»

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	2023	6М2024
Рентабельність діяльності, %	-*	1,9	-*	5,9	1,0	0,4	0,5
Валова рентабельність, %	6,9	7,7	11,9	13,9	15,8	10,4	14,3
Операційна рентабельність, %	1,7	0,5	3,8	7,8	7,0	3,8	4,0
Рентабельність EBITDA	1,5	4,3	0,8	9,6	3,3	4,2	3,5
Термін оборотності активів, днів	132	163	221	142	178	210	192
Термін оборотності дебіторської заборгованості, днів	22	27	25	24	34	37	37
Термін оборотності кредиторської заборгованості, днів	33	32	54	38	42	47	46
Термін оборотності запасів, днів	32	36	63	42	40	49	54
Тривалість фінансового циклу, днів	21	31	34	27	32	39	44
Тривалість операційного циклу, днів	54	63	88	66	74	86	90

-*показник має від'ємне значення

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС»

За результатами I півріччя 2024 року чисті грошові потоки від операційної діяльності ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» мали додатне значення на рівні 17 678,0 тис. грн., що було забезпечено, насамперед, надходженням виручки від здійснення основної діяльності, авансів, відшкодування ПДВ тощо. Переважно за рахунок власних ресурсів було профінансовано капітальні витрати (придбання основних засобів) та фінансові витрати (у т.ч. обслуговування позикових ресурсів).

Боргові інструменти Банківські кредити, якими користується ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» залучені в низці комерційних банків. Станом на 01.10.2024 р. заборгованість за банківськими кредитами дорівнювала 240 672,3 тис. грн. (станом на 01.05.2024 р. – 146 613,5 тис. грн.). Заставою за кредитами виступають: обладнання, товари в обороті.

Істотний обсяг заборгованості за кредитами номіновано в євро, при цьому валютні ризики частково нівелюються отриманням валютної виручки від експортних поставок.

На сьогодні компанія має два діючих випуски відсоткових облигацій серій А-С номінальним обсягом 120 000,0 тис. грн та серій D-H номінальним обсягом 5 000,0 тис. дол. США.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» у поточному році в цілому перебували на прийнятному рівні. Станом на 30.06.2024 р. чистий борг ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» склав 539 226,0 тис. грн. (-14% у порівнянні з показником, розрахованим на 31.12.2023 р., за рахунок часткового погашення зобов'язань за залученими позиковими ресурсами). Показник ЕВІТДА станом на 30.06.2024 р., розрахований за останні 12 місяців, становив 75 275,0 тис. грн. (-34% у т.ч. за рахунок зростання обсягу збутових витрат) (Таблиця 2).

Таблиця 2. Основні показники боргового навантаження ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС»

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	2023	6М2024
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	27,8	29,5	18,2	29,0	24,9	20,1	20,3
Чистий робочий капітал, тис. грн.	-74 736,0	-158 355,0	-273 951,0	-202 898,0	-237 234,0	-313 333,0	-350 891,0
Коефіцієнт фінансової автономії, %	38,5	41,8	22,2	40,9	33,2	25,1	25,5
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 міс.)	26 238,0	57 209,0	10 043,0	234 673,0	115 284,0	113 196,0	75 275,0
Чистий борг, тис. грн.	170 575,0	224 514,0	289 117,0	317 073,0	446 046,0	625 373,0	539 226,0
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА	6,5	3,9	4,8	1,4	3,9	5,5	7,2

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС»

Таким чином показник співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА мав тенденцію до зростання з 5,5 до 7,2, що свідчить про збереження високого рівня боргового навантаження компанії. Рівень покриття фінансових витрат (обслуговування боргу) за рахунок операційних надходжень станом на 30.06.2024 р. становив 1,4 – задовільний рівень.

Висновок

За результатами аналізу кредитні рейтинги випусків іменних відсоткових звичайних облігацій серій А, В, С та серій D-H ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» підтверджено на рівні **uaA+**, прогноз **«стабільний»**

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

Балансові дані ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС», тис. грн.

Актив	2018	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024
I. Необоротні активи	229 860	342 557	430 640	504 653	575 933	659 141	704 050
Нематеріальні активи	245	138	74	67	59	62	57
Незавершені капітальні інвестиції	46 748	126 247	64 025	44 829	96 695	11 144	7 547
Основні засоби	182 867	207 053	358 175	452 110	450 876	621 309	610 045
Інвестиційна нерухомість	-	9 119	8 366	7 616	6 865	6 315	6 090
II. Оборотні активи	327 633	281 661	431 256	534 710	782 443	1 064 604	1 034 986
Запаси	131 319	112 024	259 224	220 043	234 263	405 558	425 962
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	111 493	82 200	88 315	233 361	223 633	314 433	347 644
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	10 599	23 774	4 110	6 829	64 270	14 644	27 535
за розрахунками з бюджетом	22 324	29 364	51 922	61 748	92 549	75 546	64 072
Інша поточна дебіторська заборгованість	18 523	17 200	2 801	6 056	81 456	136 964	49 984
Грошові кошти та їх еквіваленти	30 591	13 784	22 415	3 603	83 950	105 940	89 772
Інші оборотні активи	2 784	3 315	2 334	3 070	2 322	11 446	29 980
Витрати майбутніх періодів	-	-	135	3 453	-	73	37
III. Необоротні активи та групи вибуття	231	231	241	231	231	292	213
Баланс	557 724	624 459	862 137	1 039 594	1 358 607	1 724 037	1 739 249
Пасив							
I. Власний капітал	155 124	184 202	156 689	301 755	338 699	345 761	353 159
Зареєстрований капітал	83 480	83 480	83 480	83 480	83 480	83 480	83 480
Капітал у дооцінках	68 668	-	-	-	-	-	-
Додатковий капітал	-	2 692	9 012	9 082	11 363	9 653	9 653
Резервний капітал	3 776	3 776	3 776	3 776	3 776	3 776	3 776
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(800)	94 254	60 421	205 417	240 080	248 852	256 250
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	27 209	162 848	199 633	170 866	189 053	514 036	490 801
Відстрочені податкові зобов'язання	7 115	3 918	5 313	5 020	1 490	2 550	2 756
Пенсійні зобов'язання	16 923	17 075	13 935	17 197	14 073	16 201	16 201
Довгострокові кредити банків	3 171	141 855	180 385	148 649	53 575	290 003	294 367
Інші довгострокові зобов'язання	-	-	-	-	119 915	205 282	177 477
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	375 391	277 409	505 815	566 973	830 855	864 240	895 289
Короткострокові кредити банків	197 995	96 296	131 083	172 027	356 372	236 028	157 154
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	-	147	64	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	123 002	106 811	258 330	252 842	312 456	380 110	452 136
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	3 278	3 573	4 062	4 170	11 358	4 744	5 078
з одержаних авансів	15 378	14 342	20 611	36 628	17 111	75 705	45 758
зі страхування	1 267	1 587	1 857	2 509	2 365	2 824	3 251
з оплати праці	4 179	5 766	6 737	9 242	10 645	10 594	11 879
Поточні забезпечення	10 820	12 977	13 323	15 956	20 613	24 526	30 080
Інші поточні зобов'язання	18 932	35 910	69 748	73 599	99 935	129 709	189 953
Баланс	557 724	624 459	862 137	1 039 594	1 358 607	1 724 037	1 739 249

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС»

Дані звіту про фінансові результати ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС», тис. грн.

Показник	2018	2019	2020	2021	2022	2023	6М2024
Чистий дохід від реалізації продукції	1 764 831	1 327 622	1 227 246	2 448 196	2 474 397	2 677 836	1 626 181
Собівартість реалізованої продукції	1 643 021	1 225 145	1 081 453	2 107 323	2 084 128	2 399 651	1 393 932
Валовий прибуток (збиток)	121 810	102 477	145 793	340 873	390 269	278 185	232 249
Інші операційні доходи	21 447	29 905	37 791	38 496	80 026	63 647	39 433
Адміністративні витрати	57 000	65 431	67 031	86 753	95 886	99 715	107 801
Витрати на збут	38 795	43 824	49 097	87 026	126 111	127 459	89 763
Інші операційні витрати	16 866	17 064	21 476	20 494	75 334	13 246	9 053
Операційний прибуток (збиток)	30 596	6 063	45 980	185 096	172 964	101 412	65 065
Дохід від участі в капіталі	-	-	-	9 945	-	-	-
Інші фінансові доходи	8	2 806	12 440	3 471	1 653	15 538	2 801
Інші доходи	7 672	36 915	-	20 540	80	188	1 518
Фінансові витрати	10 460	15 497	33 779	37 876	55 280	73 474	26 492
Інші витрати	26 135	3 442	57 214	117	102 223	29 099	34 761
Фінансові результати до оподаткування	1 681	26 814	(32 573)	181 059	28 687	12 549	8 131
Податок на прибуток	6 045	1 535	1395	26 633	3 115	2 891	733
Чистий прибуток (збиток)	(4 364)	25 279	(33 968)	154 426	25 572	9 658	7 398

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС»