

## **Рейтинговий звіт GRDL 001-001 про визначення кредитного рейтингу**

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ»
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Тип боргового зобов'язання:	іменні відсоткові облигації незабезпечені звичайні
Обсяг випуску:	серія А – 6 400 000,0 дол. США серія В – 5 000 000,0 дол. США серія С – 3 000 000,0 дол. США на загальну суму: 14 400 000 дол. США
Номінальна вартість однієї облигації:	серій А-С – 1 000,0 дол. США
Кількість облигацій:	серія А – 6 400 шт. серія В – 5 000 шт. серія С – 3 000 шт. на загальну кількість: 14 400 шт.
Відсоткова ставка:	серії А – 5% річних (фіксована), серії В – 6% річних на 1-4 відсоткові періоди, серії С – 6% річних на 1-2 відсоткові періоди
Термін розміщення:	серій А – С - з 14.12.2021 р. по 12.02.2022 р.
Термін обігу:	після реєстрації НКЦПФР звіту про результати розміщення облигацій та отримання свідоцтва про реєстрацію випуску облигацій по 07.12.2026 р.
Термін погашення:	серій А – С - з 08.12.2026 р. по 13.12.2026 р.
Рейтингова дія:	визначення
Дата визначення:	12.10.2021 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 визначення кредитного рейтингу агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» за 2018-2020 рр. та I півріччя 2021 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	12.10.2021
Рівень кредитного рейтингу:	uaA
Прогноз:	стабільний
Рейтингова дія:	визначення

Позичальник або окремий борговий інструмент з рейтингом «**uaA**» характеризується **ВИСОКОЮ** кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами. Рівень кредитоспроможності чутливий до впливу несприятливих комерційних, фінансових та економічних умов.

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

### **Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» підтримується:**

- стійкими ринковими позиціями: ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» входить у Групу компаній «ГРАДОЛІЯ», яка є однією з найбільших і сучасних виробників та експортерів соняшникової та ріпакової олії в Україні;
- структурою Групи, яка дозволяє ефективно здійснювати виробничу та операційну діяльність повного циклу та мінімізувати зовнішні фактори впливу;
- високим рівнем диверсифікації каналів та географії збуту продукції;
- істотним обсягом капіталовкладень у власний розвиток;
- значним досвідом роботи керівного складу компанії;
- інформаційною відкритістю та прозорістю діяльності підприємства.

### **Рівень кредитного рейтингу боргового зобов'язання ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» обмежується:**

- високим рівнем боргового навантаження компанії;
- перебуванням у заставі за банківськими кредитами значної частини майна підприємства;
- впливом негативних чинників на фінансовий ринок та економіку й мінливістю валютно-курсової політики в країні.

## Основні показники

### Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2018	2019	2020	6M2021
Активи	531 214	579 330	650 194	590 083
Капітальні інвестиції	2 687	3 487	3 606	3 992
Основні засоби	290 465	273 695	258 206	249 699
Запаси	128 546	47 722	70 183	154 171
Товарна дебіторська заборгованість та аванси	51 609	211 620	232 095	74 751
Грошові кошти	1 709	156	9	1 191
Власний капітал	164 605	181 905	160 966	170 281
Кредити банків	308 794	284 123	420 139	323 954
Товарна кредиторська заборгованість та аванси	52 334	15 249	58 222	86 088
Інші поточні зобов'язання	950	92 725	6 297	5 491

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ»

### Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2018	2019	6M2020	2020	6M2021
Чистий дохід від реалізації продукції	1 461 046	679 841	698 993	1 823 452	844 253
Собівартість реалізованої продукції	1 376 721	611 171	669 945	1 698 119	790 000
Валовий прибуток	84 325	68 670	29 048	125 333	54 253
Операційний прибуток	34 336	20 697	(3 707)	50 109	31 954
Фінансові витрати	29 945	25 933	18 722	40 932	20 094
Чистий прибуток (збиток)	852	17 300	(42 473)	(20 939)	9 315
Операційна рентабельність, %	2,4	3,0	-	2,7	3,8

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ»

**Загальна інформація** Історія ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» (далі ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» або підприємство) розпочалася у грудні **2012 року**, коли – була запущена в експлуатацію перша черга виробництва високоякісних рослинних олій і шротів (місце розташування – Кіровоградська область, м. Кропивницький).

У **2013-2016 рр.** підприємство поступово нарощувало виробничі та складські потужності. У **2016 році** було освоєно продаж олії у флексітанках. У червні **2017 року** запрацював завод по рафінації та розливу олії.

На сучасному етапі свого розвитку ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» є одним з найбільших та найсучасніших підприємств серед виробників нерафінованої соняшникової та ріпакової олії в Україні. Підприємство займає провідні позиції як один із лідерів ринку, поставляє свою продукцію як українським споживачам, так й здійснює експортні поставки на ринки близького та далекого зарубіжжя.

Згідно з останньою редакцією статуту, статутний капітал ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» станом на 30.06.2021 р. складав 141 918 201,41 грн. (сплачений у повному обсязі). Учасником підприємства є одна юридична особа. Перелік органів управління ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» є типовим для товариств з обмеженою відповідальністю - резидентів України. Середньооблікова чисельність штатних працівників ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» станом на дату проведення рейтингової процедури становила **201 особу**.

Підприємство не має філій та представництв, **не має непрофільних напрямів діяльності**, які б суттєво впливали на його операційну діяльність. Позови до підприємства, які знаходяться на розгляді в суді (на суму більше 20,0 тис. грн.), на дату проведення рейтингової процедури **відсутні**.

З 2012 року ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» входить у групу компаній «ГРАДОЛІЯ», яка є однією з найбільших серед виробників та експортерів соняшникової та ріпакової олії в Україні. Група володіє олійно-екстракційним заводом, заводом з рафінації та фасування рослинних олій, елеватором для зберігання сировини. Всі виробничі потужності Групи розташовані у місті Кропивницький. Крім того, до складу групи входять логістичні та торговельні компанії, що дозволяє оптимізувати процес виробництва та логістику й зменшити зовнішні ризики впливу на операційну діяльність виробничих підприємств Групи.

**Операційна діяльність** Основним видом діяльності ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» є виробництво олії соняшникової нерафінованої, шроту соняшникового тостованого гранульованого, соняшникового фосфатидного концентрату, олії ріпакової нерафінованої, шроту ріпакового тостованого, та ріпакового гідрофuzu.

Підприємство оснащено спеціалізованим обладнанням провідних світових виробників. В основі виробничих процесів видобутку олії з насіння соняшнику і насіння ріпаку лежить метод «Форпресування – Екстракція». Показники якості продукції, що випускається, відповідають вимогам державних та міжнародних стандартів за параметрами безпеки.

Всі потужності Групи розташовані за адресою: вул. Мурманська, 37Г, м. Кропивницький. Складська та транспортна інфраструктура включає: потужний елеваторний комплекс для зберігання сировини; силоси для зберігання шроту та лушпиння; резервуари для зберігання рослинної олії; склад фасованої продукції; автомобільну та залізничну розв'язки, що забезпечує ефективне транспортування.

ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» розташовано на ділянці площею 5,8 га. Інфраструктура заводу складається з: електрики - від міської мережі; енергія (пара) - власна котельня; вода - від міської мережі та артезіанських свердловин; дренажні споруди. Завод працює цілодобово, переробляє за добу до 680 тонн соняшника або до 480 тонн ріпаку.

Основними постачальниками сировини є українські компанії Кіровоградської, Миколаївської, Черкаської, Дніпропетровської та інших областей. Понад 80% обсягу виробництва складає соняшникова олія. Особливістю виробництва є те, що нерафінована олія, яку виробляє ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» є проміжним продуктом і продається на підприємство Групи - ТОВ «ГРАДОЛІЯ РАФІНАЦІЯ», яке, у свою чергу, його рафінує і фасує, отримуючи тим самим вже кінцевий продукт.

У кінці 2017 року Група ввела в експлуатацію перші потужності з розливу рафінованої олії у тару об'ємом 1 літр. У 2019 році відбулась модернізація існуючої лінії розливу, що дозволило розпочати розлив рафінованої олії у тару об'ємом 0,85 літра. У листопаді 2018 року Група розширила власні розливні потужності шляхом купівлі та встановлення нової напівавтоматичної лінії розливу рафінованої олії у тару об'ємом 5 літрів (50 тонн на добу). У квітні 2019 року Група почала розливати рафіновану олію у каністри на 18, 20 та 25 літрів. У серпні 2019 року лінію з розливу у 5-ти літрові пляшки було модернізовано, з'явилась можливість розливу у тару об'ємом 3 літри.

Протягом 2017-2021 рр. Група постійно збільшувала обсяги рафінації олії, з 14 тис. тонн у 2017 році до 80 тис. тонн у 2020/2021 маркетинговому році. За оцінками Групи, у поточному році її частка на ринку виробництва рафінованої олії становить 6,1% від загального обсягу ринку.

Наразі виробництво рафінованої ріпакової олії не здійснюється, але існує можливість розпочати її виробництво за умов сприятливої економічної кон'юнктури.

Продукція ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» широко використовується у харчовій та кормовій промисловості. Операційна діяльність напряму не схильна до сезонних ризиків. Конкуренція на ринку є достатньо високою, оскільки продукція є досить стандартизованою, має подібні характеристики та використовується для однакових цілей.

За підсумками перших шести місяців поточного року обсяги реалізації у грошовому вимірі істотно зросли (на **21%**). Структура реалізації була сформована переважно соняшниковою олією – понад **80%** від загального обсягу.

У період з 2012 по 2017 рр. ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» здійснило істотний обсяг капітальних інвестицій, було реалізовано цілий комплекс заходів, пов'язаних із

модернізацію обладнання, розширенням та освоєнням виробництва нових видів продукції. Підприємство перейшло від виробництва і реалізації нерафінованої олії на сировинних ринках з невисокою маржою, до реалізації фасованої продукції кінцевим споживачам з високою маржинальністю, що дозволяє ефективно конкурувати з іншими виробниками на ринку соняшникової олії, **і на сьогодні Група «ГРАДОЛІЯ» посідає четверте місце в Україні по експорту рафінованої олії.**

Стратегічним завданням підприємства є залучення достатнього обсягу фінансування для повного завантаження виробничих потужностей, а також забезпечення сировиною (нерафінованою олією) другого заводу Групи по рафінації та фасуванню рослинних олій.

**Фінансові показники** Станом на 30.06.2021 р. валюта балансу ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» становила **590 083,0 тис. грн.** Зростання валюти балансу за 2018-6М2021 рр. на **11%** було забезпечено збільшенням балансової вартості запасів, а також обсягів поточної дебіторської заборгованості (у т.ч. товарної, за виданими авансами). У структурі пасиву зростання відбулось переважно за рахунок залучення позикових ресурсів та прибуткової діяльності.

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: власний капітал – на **29%**, позикові та залучені ресурси – на **71%**. Власний капітал дорівнював 170 281,0 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.

Станом на 30.06.2021 р. поточна фінансово-господарська діяльність ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» була частково забезпечена власним капіталом. При цьому, в умовах наявності суттєвого обсягу фінансових зобов'язань, рівень залежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування оцінюється як **високий**. Крім того, слід зазначити, що у структурі активів значну питому вагу займають менш ліквідні активи, а саме: основні фонди та акумульовані капітальні витрати (43% активів), що є типовим для виробничих підприємств. У цілому, рівень **адекватності капіталу** підприємства перебуває на **достатньому рівні**.

Фінансові результати діяльності ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» протягом періоду з 2018 року по 30.06.2021 р. характеризувались істотними коливаннями. Динаміка чистої виручки від реалізації основних видів продукції демонструвала здебільшого позитивний вектор.

При цьому слід зазначити, що суттєвий вплив на формування кінцевих результатів діяльності чинили інші операційні доходи та витрати (у т.ч. операційні курсові різниці, експлуатаційні, збутові та фінансові витрати, пов'язані з обслуговуванням позикових ресурсів тощо). Все це зумовило істотні коливання основних показників рентабельності та оборотності, які у I півріччі поточного року здебільшого демонстрували позитивну динаміку (Таблиця 1).



**Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності та оборотності ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ»**

Показник	2018	2019	2020	6М2021
Рентабельність діяльності, %	0,06	2,54	-*	<b>1,10</b>
Валова рентабельність, %	5,77	10,10	6,87	<b>6,43</b>
Операційна рентабельність, %	2,35	3,04	2,75	<b>3,78</b>
Рентабельність EBITDA	3,36	9,58	2,10	<b>4,55</b>
Термін оборотності активів, днів	66	298	123	<b>132</b>
Термін оборотності дебіторської заборгованості, днів	6	34	29	<b>29</b>
Термін оборотності кредиторської заборгованості, днів	6	16	7	<b>15</b>
Термін оборотності запасів, днів	17	53	13	<b>26</b>
Тривалість фінансового циклу, днів	17	71	35	<b>40</b>
Тривалість операційного циклу, днів	23	87	42	<b>55</b>

-\*показник має від'ємне значення

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ»

За результатами I півріччя 2021 року чисті грошові потоки від операційної діяльності ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» мали додатне значення на рівні 142 737,0 тис. грн., що було забезпечено, насамперед, надходженням виручки від здійснення основної діяльності, авансів, відшкодування ПДВ тощо.

Фінансову діяльність (обслуговування позикових ресурсів) та інвестиційну (капітальні витрати) було профінансовано переважно за рахунок власних ресурсів та операційних надходжень.

**Боргові інструменти** Банківські кредити, якими користується ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ», залучені в низці комерційних банків. Станом на 01.08.2021 р. заборгованість за банківськими кредитами дорівнювала **298 750,5 тис. грн.** Заставою за кредитами виступають, ЦМК, обладнання, товари в обороті. За даними ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» підприємство дотримується графіків погашення кредитів та на дату проведення рейтингової процедури не має простроченої заборгованості.

Рішення про випуск відсоткових звичайних облігацій серій А, В, С, які є предметом рейтингування, було прийнято Загальними зборами учасників ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» (Рішення № 20-08-2021 від 20.08.2021 р.). Згідно з умовами випуску, ресурси, залучені від розміщення облігацій у повному обсязі (14 400 000 дол. США) планується спрямувати на збільшення запасів сировини, з метою забезпечення безперервної діяльності підприємства та подальшого збільшення рентабельності продажів.

Джерелами погашення та виплати відсоткового доходу є кошти емітента, отримані від фінансово-господарської діяльності, що залишаються після розрахунків з бюджетом та сплати інших обов'язкових платежів.

Для укладання договорів із першими власниками облігацій на первинному ринку емітент залучає андерайтера – АТ «ТАСКОМБАНК» (код за ЄДРПОУ 09806443, 01032, Україна, м. Київ, вул. Симона Петлюри, 30, Ліцензія №АЕ 642020, Дата видачі 13.05.2015 р., строк дії необмежений).

Умовами випуску можливість дострокового викупу облігацій за вимогою власників облігацій серії А не передбачена, серії В – раз на рік, починаючи з грудня 2022 року, серії С – раз у півроку, починаючи з червня 2022 року.

Виплата відсоткового доходу здійснюється щоквартально (всього 20 купонних періодів), у встановлені умовами випуску терміни. Виплата доходу за I купонний період запланована у березні 2022 року. Відсоткова ставка встановлена на рівні: серія А – 5% річних (фіксована); серія В – 6% річних на 1-4 відсоткові періоди; серія С – 6% річних на 1-2 відсоткові періоди.

За умовами випуску, розміщення облігацій усіх серій заплановано у період з 14.12.2021 р. по 12.02.2022 р.

**Боргове навантаження** Показники фінансової незалежності та автономії ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» протягом 2018-6М2021 рр. перебували на прийнятному рівні, що було обумовлено частковим забезпеченням діяльності власними ресурсами.

Станом на 30.06.2021 р., чистий борг ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» складав **322 763,0 тис. грн.** (-23% у порівнянні з показником, розрахованим на 31.12.2020 р., за рахунок часткового погашення зобов'язань за раніше залученими ресурсами). Показник ЕВІТДА станом на 30.06.2021 р., розрахований за останні 12 місяців, становив **38 379,0 тис. грн.** (позитивна динаміка у порівнянні з показником, розрахованим на 31.12.2020 р., збільшення відбулось за рахунок операційних надходжень) (Таблиця 2).

**Таблиця 2. Основні показники боргового навантаження ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ»**

Показник	2018	2019	2020	6М2021
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	31,0	31,4	24,8	<b>28,9</b>
Чистий робочий капітал, тис. грн.	(128 663,0)	(95 402,0)	(100 954,0)	<b>(83 473,0)</b>
Коефіцієнт фінансової автономії, %	44,9	45,8	32,9	<b>40,6</b>
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 міс.)	49 062,0	65 158,0	38 215,0	<b>38 379,0</b>
Чистий борг, тис. грн.	307 085,0	283 826,0	420 130,0	<b>322 763,0</b>
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА	6,3	4,4	11,0	<b>8,4</b>

*Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ»*

Таким чином показник співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА мав тенденцію до деякого зниження, а саме: з **11,0** до **8,4**, що є позитивним фактором, проте в цілому **рівень боргового навантаження** поки що залишається на високому рівні. Рівень покриття фінансових витрат (обслуговування боргу) за рахунок операційних надходжень станом на 30.06.2021 р. становив **1,6 – задовільний рівень.**

За оцінками рейтингового агентства, у разі розміщення відсоткових облігацій власного випуску (серії А, В, С) можливе подальше підвищення рівня боргового навантаження підприємства у короткостроковому періоді.

## **Висновок**

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових звичайних облігацій серій А, В, С ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ» визначено на рівні **uaA**, прогноз «стабільний»

**Голова рейтингового комітету**

*М. Б. Проценко*

**Начальник відділу корпоративних рейтингів**

*О. В. Чорноротов*

## **Додатки**

**Балансові дані ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ», тис. грн.**

Актив	2018	2019	2020	6M2021
<b>I. Необоротні активи</b>	<b>293 268</b>	<b>277 307</b>	<b>261 920</b>	<b>253 754</b>
Нематеріальні активи	116	125	104	63
Незавершені капітальні інвестиції	2 687	3 487	3 606	3 992
Основні засоби	290 465	273 695	258 206	249 699
<b>II. Оборотні активи</b>	<b>237 946</b>	<b>302 023</b>	<b>388 274</b>	<b>336 329</b>
Запаси	128 546	47 722	70 183	154 171
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	47 825	78 215	214 626	58 593
Дебіторська заборгованість за виданими авансами за розрахунками з бюджетом	3 784	133 405	17 469	16 711
Інша поточна дебіторська заборгованість	16 012	39 758	25 169	11 074
Інша поточна дебіторська заборгованість	35 933	729	58 895	90 900
Грошові кошти та їх еквіваленти	1 709	156	9	1 191
Інші оборотні активи	828	617	661	2 561
Витрати майбутніх періодів	3 309	1 421	1 262	1 681
<b>III. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>531 214</b>	<b>579 330</b>	<b>650 194</b>	<b>590 083</b>
<b>Пасив</b>				
<b>I. Власний капітал</b>	<b>164 605</b>	<b>181 905</b>	<b>160 966</b>	<b>170 281</b>
Зареєстрований капітал	141 918	141 918	141 918	141 918
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	22 687	39 987	19 048	28 363
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>	<b>-</b>	<b>141 075</b>	<b>139 224</b>	<b>117 456</b>
Довгострокові кредити банків	-	141 075	139 224	117 456
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>	<b>366 609</b>	<b>141 075</b>	<b>350 004</b>	<b>302 346</b>
Короткострокові кредити банків	308 794	126 383	254 167	178 452
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	-	16 524	26 748	28 046
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	17 856	11 544	57 022	80 385
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	397	466	431	299
з одержаних авансів	4 478	3 705	1 200	5 703
зі страхування	357	584	536	454
з оплати праці	1 314	1 424	1 218	1 051
Поточні забезпечення	2 463	2 905	2 385	2 465
Інші поточні зобов'язання	950	92 725	6 297	5 491
<b>Баланс</b>	<b>531 214</b>	<b>579 330</b>	<b>650 194</b>	<b>590 083</b>

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ»

**Дані звіту про фінансові результати ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ», тис. грн.**

Показник	2018	2019	6М2020	2020	6М2021
<b>Чистий дохід від реалізації продукції</b>	<b>1 461 046</b>	<b>679 841</b>	<b>698 993</b>	<b>1 823 452</b>	<b>844 253</b>
Собівартість реалізованої продукції	1 376 721	611 171	669 945	1 698 119	790 000
<b>Валовий прибуток (збиток)</b>	<b>84 325</b>	<b>68 670</b>	<b>29 048</b>	<b>125 333</b>	<b>54 253</b>
Інші операційні доходи	44 163	55 330	39 420	65 579	20 534
Адміністративні витрати	20 801	28 790	11 706	23 412	10 828
Витрати на збут	32 314	26 708	16 391	32 527	6 463
Інші операційні витрати	41 037	47 805	44 078	84 864	25 542
<b>Операційний прибуток (збиток)</b>	<b>34 336</b>	<b>20 697</b>	<b>(3 707)</b>	<b>50 109</b>	<b>31 954</b>
Інші доходи	25 793	38 544	11 592	14 311	6 279
Фінансові витрати	29 793	25 933	18 722	40 932	20 094
Інші витрати	28 742	12 010	31 636	44 385	8 824
<b>Фінансові результати до оподаткування</b>	<b>1 442</b>	<b>21 298</b>	<b>(42 473)</b>	<b>20 897</b>	<b>9 315</b>
Податок на прибуток	590	3 998	-	42	-
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	<b>852</b>	<b>17 300</b>	<b>(42 473)</b>	<b>(20 939)</b>	<b>9 315</b>

*Джерело: фінансова звітність ТОВ «ОЕЗ ГРАДОЛІЯ»*