

Рейтинговий звіт DNMZ 001-008 про оновлення кредитних рейтингів

Об'єкт рейтингування:	боргове зобов'язання ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «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.
Кількість облигацій:	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.
Відсоткова ставка:	серій А - С – 13% річних у гривні, серій D-H – 6% річних у дол. США
Термін розміщення:	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 обігу:	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 погашення:	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.
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення А-С:	05.10.2021 р.
Дата визначення D-H:	19.12.2023 р.
Дата оновлення:	01.07.2025 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 ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» за II півріччя та 2024 рік у цілому, 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 A, B, C

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

Дата	01.07.2025
Рівень кредитного рейтингу:	uaA+
Прогноз:	стабільний
Рейтингова дія:	підтвердження

Історія кредитного рейтингу випуску облігацій D-H

Дата	19.12.2023	13.06.2024	21.11.2024	01.07.2025
Рівень кредитного рейтингу:	uaA+ (Контрольний список)	uaA+	uaA+	uaA+
Прогноз:	у розвитку	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія:	визначення	підтвердження зі зміною прогнозу та виведенням з Контрольного списку	підтвердження	підтвердження

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.

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, виведенням на ринок нових видів продукції;
- 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	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Активи	624 459	862 137	1 048 879	1 358 607	1 724 037	1 739 249	1 669 025
Капітальні інвестиції	126 247	64 025	44 829	96 695	11 144	7 547	15 093
Основні засоби	207 053	358 175	452 110	450 876	621 309	610 045	601 903
Запаси	112 024	259 224	220 043	234 263	405 558	425 962	349 292
Товарна дебіторська заборгованість та аванси	105 974	92 425	240 190	287 903	329 077	375 179	405 384
Грошові кошти	13 784	22 415	3 603	83 950	105 940	89 772	110 632
Власний капітал	184 202	156 689	310 846	338 699	345 761	353 159	355 051
Кредити банків	238 151	311 532	320 676	409 947	526 031	451 521	537 517
Товарна кредиторська заборгованість та аванси	121 153	278 941	289 470	329 567	455 815	497 894	346 472
Інші поточні зобов'язання	35 910	69 748	73 599	99 935	129 709	189 953	230 205

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Чистий дохід від реалізації продукції	1 327 622	1 227 246	2 448 196	2 474 397	2 677 836	1 626 181	3 285 688
Собівартість реалізованої продукції	1 225 145	1 084 453	2 107 323	2 084 128	2 399 651	1 393 932	2 843 615
Валовий прибуток	102 477	145 793	340 873	390 269	278 185	232 249	442 073
Операційний прибуток	6 063	45 980	185 096	172 964	101 412	65 065	125 153
Фінансові витрати	15 497	33 779	37 876	55 280	73 474	26 492	54 285
Чистий прибуток (збиток)	25 279	(33 968)	154 426	25 572	9 658	7 398	14 197
Операційна рентабельність, %	0,5	3,7	7,6	7,0	3,8	4,0	3,8

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС»

Загальна інформація На сьогодні ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ 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, у зведенні оборонної інфраструктури тощо.

Згідно з останньою редакцією статутний капітал ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» складав 83 479 696,0 грн. (сплачений у повному обсязі). Учасниками підприємства є дві юридичні особи. Чисельність штатних працівників ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» станом на 01.04.2025 р. **817 осіб** (станом на 21.11.2024 р. - **797 осіб**).

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

Операційна діяльність На сьогодні ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ 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 80% обсягу виробництва складає дріт з нелегованої сталі, який у свою чергу включає: дріт звичайний та сталевий. За підсумками 2024 року середній рівень завантаженості виробничих потужностей дорівнював 79% (за підсумками 2022 року – 64%, 2023 року – 72%). Обсяги виробництва у натуральному вимірі за підсумками 2024 року, на відміну від попереднього періоду, зросли на 9% (у порівнянні з 2023 роком), що безумовно, свідчить про ефективність стабілізуючих заходів з боку компанії щодо мінімізації дії негативних зовнішніх та внутрішніх чинників, а також зниження впливу цінового фактору росту.

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 становить 6,4% від загального обсягу.

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

Не зважаючи на складні економічні умови, обсяги реалізації ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» в 2024 році у грошовому вимірі істотно зросли – на 23%, тоді як у натуральному вимірі – на 9%, що свідчить про збереження впливу цінового фактору на загальні темпи зростання обсягів реалізації. Структура продажів, як і у минулі періоди, була сформована, переважно дротом з нелегованої 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. У 2024 році компанія також активно реінвестувала власні кошти у розвиток (у т.ч. заміна та модернізація обладнання, встановлення обладнання для виробництва нових видів продукції тощо). У 2025 році компанією заплановано істотні інвестиційні програми, у т. ч. впровадження проекту з окалиноломання (частково буде профінансовано за рахунок інвестиційного кредиту).

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.

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. На високому рівні зарекомендувала себе продукція – військові габіонні бар'єри, які пройшли випробування та показали високу ефективність та швидкий монтаж при створенні захисної інфраструктури.

Крім того, компанія вивела на ринок нові види продукції, а саме: МПП (малопомітна перешкода), малопомітна дротяна мережа «Плутанка» – це об'ємна дротяна загорода, що має високі захисні властивості. МПП – це надійний і ефективний засіб для створення перешкод, що використовується на об'єктах з підвищеними вимогами до безпеки. Завдяки особливій конструкції, сітка "Плутанка" малопомітна на відстані, що значно ускладнює її виявлення та подолання. Використовують: Військові частини, режимні об'єкти, прикордонні зони; Підприємства пенітенціарної служби; Комерційні склади та приватні території.

Колючий ріжучий дріт (типу єгоза), колючий дріт ріжучий є сучасним засобом інженерного захисту, що використовується для створення перепон, обмеження доступу до важливих військових об'єктів та контролю над територіями під час військових конфліктів. Цей вид загородження також застосовується для захисту периметрів територій з різним рельєфом місцевості, об'єктів, що знаходяться під посиленням режимом охорони (мости, електростанції, газоперекачувальні станції, торговельні та промислові бази), а також для охорони приватних володінь та інших цілей.

Фінансові показники Станом на 31.12.2024 р. валюта балансу ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» дорівнювала 1 669 025,0 тис. грн. Скорочення валюти балансу у II півріччі 2024 року на 4% було зумовлено перш за все скороченням запасів. У структурі пасиву скорочення відбулось переважно за рахунок поточної товарної кредиторської заборгованості перед постачальниками та інших довгострокових зобов'язань.

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: власний капітал – на 21%, позикові та залучені ресурси – на 79%. Власний капітал дорівнював 355 051,0 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 31.12.2024 р. поточна фінансово-господарська діяльність ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ 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 безумовно є позитивним фактором.

Фінансові результати діяльності ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» за результатами 2024 року, як і у минулі періоди, характеризувались позитивною динамікою, чистий дохід, попре складні економічні умови, істотно зріс на 23%, що обумовило поліпшення більшості показників рентабельності та оборотності (Таблиця 1). Операційна діяльність була прибутковою (компанія отримала операційний

прибуток у обсязі 125 153,0 тис. грн., +23%; у порівнянні з 2023 роком), чистий прибуток склав 14 197,0 тис. грн. (+48%).

Суттєвий вплив на формування кінцевих результатів діяльності також чинили інші операційні доходи та витрати (операційна оренда активів, реалізація оборотних активів, передані активи 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 «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС»

Показник	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Рентабельність діяльності, %	1,9	-*	5,9	1,0	0,4	0,5	0,4
Валова рентабельність, %	7,7	11,9	13,9	15,8	10,4	14,3	13,5
Операційна рентабельність, %	0,5	3,8	7,8	7,0	3,8	4,0	3,8
Рентабельність EBITDA	4,3	0,8	9,6	3,3	4,2	3,5	3,6
Термін оборотності активів, днів	163	221	142	178	210	192	186
Термін оборотності дебіторської заборгованості, днів	27	25	24	34	37	37	38
Термін оборотності кредиторської заборгованості, днів	32	54	38	42	47	46	38
Термін оборотності запасів, днів	36	63	42	40	49	54	41
Тривалість фінансового циклу, днів	31	34	27	32	39	44	41
Тривалість операційного циклу, днів	63	88	66	74	86	90	79

-*показник має від'ємне значення

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

За результатами 2024 року чисті грошові потоки від операційної діяльності ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» мали додатне значення на рівні 5 345,0 тис. грн., що було забезпечено, насамперед, надходженням виручки від здійснення основної діяльності, операційної оренди, авансів, відшкодування ПДВ тощо. За рахунок як власних так і позикових ресурсів було профінансовано капітальні витрати (придбання основних засобів).

Боргові інструменти Банківські кредити, якими користується ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС» залучені в низці комерційних банків. Станом на 01.04.2025 р. заборгованість за банківськими кредитами дорівнювала 250 266,3 тис. грн. (станом на 01.10.2024 р. – 240 672,3 тис. грн.). Заставою за кредитами виступають: обладнання, товари в обороті, майнові права.

Істотний обсяг заборгованості за кредитами номіновано в євро, при цьому валютні ризики частково нівелюються отриманням валютної виручки від експортних поставок. У 2025 році має бути погашено **26%** від загального обсягу, решта у 2026-30 рр. За даними ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС», підприємство не має простроченої заборгованості.

На сьогодні компанія має два діючих випуски відсоткових облігацій 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 2024 році в цілому перебували на прийнятному рівні та характеризувались позитивною динамікою. Станом на 31.12.2024 р. чистий борг ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС» складав 548 714,0 тис. грн. (+2% у порівнянні з показником, розрахованим на 30.06.2024 р.). Показник EBITDA станом на 31.12.2024 р., розрахований за останні 12 місяців, становив 117 332,0 тис. грн. (+56% у т.ч. за рахунок зростання обсягу отриманої виручки від основної діяльності) (Таблиця 2).

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

Показник	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	29,5	18,2	29,0	24,9	20,1	20,3	21,3
Чистий робочий капітал, тис. грн.	-158 355,0	-273 951,0	-202 898,0	-237 234,0	-313 333,0	-350 891,0	-289 804,0
Коефіцієнт фінансової автономії, %	41,8	22,2	40,9	33,2	25,1	25,5	27,0
EBITDA, тис. грн. (за останні 12 міс.)	57 209,0	10 043,0	234 673,0	115 284,0	113 196,0	75 275,0	117 332,0
Чистий борг, тис. грн.	224 514,0	289 117,0	317 073,0	446 046,0	625 373,0	539 226,0	548 714,0
Співвідношення чистого боргу та EBITDA	3,9	4,8	1,4	3,9	5,5	7,2	4,7

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

Таким чином показник співвідношення чистого боргу та EBITDA мав тенденцію до зниження з 7,2 до 4,7, що є позитивним фактором, проте рівень боргового навантаження компанії поки залишається високим. Рівень покриття фінансових витрат (обслуговування боргу) за рахунок операційних надходжень станом на 31.12.2024 р. становив 2,3 – достатній 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

Додаток до рейтингового звіту №1

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

Актив	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
I. Необоротні активи	342 557	430 640	504 653	575 933	659 141	704 050	644 855
Нематеріальні активи	138	74	67	59	62	57	55
Незавершені капітальні інвестиції	126 247	64 025	44 829	96 695	11 144	7 547	15 093
Основні засоби	207 053	358 175	452 110	450 876	621 309	610 045	601 903
Інвестиційна нерухомість	9 119	8 366	7 616	6 865	6 315	6 090	5 865
II. Оборотні активи	281 661	431 256	534 710	782 443	1 064 604	1 034 986	963 957
Запаси	112 024	259 224	220 043	234 263	405 558	425 962	349 292
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	82 200	88 315	233 361	223 633	314 433	347 644	373 132
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	23 774	4 110	6 829	64 270	14 644	27 535	32 252
за розрахунками з бюджетом	29 364	51 922	61 748	92 549	75 546	64 072	71 432
Інша поточна дебіторська заборгованість	17 200	2 801	6 056	81 456	136 964	49 984	24 334
Грошові кошти та їх еквіваленти	13 784	22 415	3 603	83 950	105 940	89 772	110 632
Інші оборотні активи	3 315	2 334	3 070	2 322	11 446	29 980	2 883
Витрати майбутніх періодів	-	135	3 453	-	73	37	-
III. Необоротні активи та групи вибуття	231	241	231	231	292	213	60 213
Баланс	624 459	862 137	1 039 594	1 358 607	1 724 037	1 739 249	1 669 025
Пасив							
I. Власний капітал	184 202	156 689	301 755	338 699	345 761	353 159	355 051
Зареєстрований капітал	83 480	83 480	83 480	83 480	83 480	83 480	83 480
Капітал у дооцінках	-	-	-	-	-	-	-
Додатковий капітал	2 692	9 012	9 082	11 363	9 653	9 653	4 747
Резервний капітал	3 776	3 776	3 776	3 776	3 776	3 776	3 776
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	94 254	60 421	205 417	240 080	248 852	256 250	263 048
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	162 848	199 633	170 866	189 053	514 036	490 801	436 834
Відстрочені податкові зобов'язання	3 918	5 313	5 020	1 490	2 550	2 756	2 144
Пенсійні зобов'язання	17 075	13 935	17 197	14 073	16 201	16 201	21 071
Довгострокові кредити банків	141 855	180 385	148 649	53 575	290 003	294 367	291 790
Інші довгострокові зобов'язання	-	-	-	119 915	205 282	177 477	121 829
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	277 409	505 815	566 973	830 855	864 240	895 289	877 140
Короткострокові кредити банків	96 296	131 083	172 027	356 372	236 028	157 154	245 727
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	147	64	-	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	106 811	258 330	252 842	312 456	380 110	452 136	321 148
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	3 573	4 062	4 170	11 358	4 744	5 078	7 735
з одержаних авансів	14 342	20 611	36 628	17 111	75 705	45 758	25 324
зі страхування	1 587	1 857	2 509	2 365	2 824	3 251	3 761
з оплати праці	5 766	6 737	9 242	10 645	10 594	11 879	13 002
Поточні забезпечення	12 977	13 323	15 956	20 613	24 526	30 080	30 238
Інші поточні зобов'язання	35 910	69 748	73 599	99 935	129 709	189 953	230 205
Баланс	624 459	862 137	1 039 594	1 358 607	1 724 037	1 739 249	1 669 025

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ДНІПРОМЕТИЗ ТАС»

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

Показник	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Чистий дохід від реалізації продукції	1 327 622	1 227 246	2 448 196	2 474 397	2 677 836	1 626 181	3 285 688
Собівартість реалізованої продукції	1 225 145	1 081 453	2 107 323	2 084 128	2 399 651	1 393 932	2 483 615
Валовий прибуток (збиток)	102 477	145 793	340 873	390 269	278 185	232 249	442 073
Інші операційні доходи	29 905	37 791	38 496	80 026	63 647	39 433	69 426
Адміністративні витрати	65 431	67 031	86 753	95 886	99 715	107 801	196 897
Витрати на збут	43 824	49 097	87 026	126 111	127 459	89 763	173 243
Інші операційні витрати	17 064	21 476	20 494	75 334	13 246	9 053	16 206
Операційний прибуток (збиток)	6 063	45 980	185 096	172 964	101 412	65 065	125 153
Дохід від участі в капіталі	-	-	9 945	-	-	-	1 093
Інші фінансові доходи	2 806	12 440	3 471	1 653	15 538	2 801	2 802
Інші доходи	36 915	-	20 540	80	188	1 518	2 407
Фінансові витрати	15 497	33 779	37 876	55 280	73 474	26 492	54 285
Інші витрати	3 442	57 214	117	102 223	29 099	34 761	59 649
Фінансові результати до оподаткування	26 814	(32 573)	181 059	28 687	12 549	8 131	17 521
Податок на прибуток	1 535	1395	26 633	3 115	2 891	733	3 324
Чистий прибуток (збиток)	25 279	(33 968)	154 426	25 572	9 658	7 398	14 197

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ДНІПРОМЕТІЗ ТАС»