

Рейтинговий звіт SMHP 001-032 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 свідчення 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:	08.04.2025 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 I півріччя та 2023 рік, 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	11.12.2008	28.04.2009	18.02.2010	17.09.2010	20.09.2010	25.12.2012	21.04.2016
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaBBB-	uaBB	uaBB	uaB	uaB	-	uaCC	uaCC
Прогноз	стабільний	негативний	негативний	стабільний	стабільний	-	негативний	у розвитку
Рейтингова дія	визначення	зниження	підтвердження	зниження зі зміною прогнозу	підтвердження	призупинення	зниження зі зміною прогнозу	підтвердження зі зміною прогнозу
Дата	01.09.2016	11.04.2017	01.09.2017	24.05.2018	02.10.2018	09.04.2019	12.11.2019	31.03.2020
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC
Прогноз	у розвитку	у розвитку	у розвитку	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження
Дата	08.12.2020	29.06.2021	28.09.2021	28.02.2022	13.09.2022	29.09.2022	31.08.2023	08.04.2025
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	-	uaCC	uaCC
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний	-	негативний	негативний
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	призупинення	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку

Історія кредитного рейтингу облігацій серії В

Дата	18.10.2007	11.12.2008	28.04.2009	18.02.2010	17.09.2010	26.10.2010	25.12.2012	21.04.2016
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaBBB-	uaBB	uaBB	uaB	uaB	-	uaCC	uaCC
Прогноз	стабільний	негативний	негативний	стабільний	стабільний	-	негативний	у розвитку
Рейтингова дія	визначення	зниження	підтвердження	зниження зі зміною прогнозу	підтвердження	призупинення	зниження зі зміною прогнозу	підтвердження зі зміною прогнозу
Дата	01.09.2016	11.04.2017	01.09.2017	24.05.2018	02.10.2018	09.04.2019	12.11.2019	31.03.2020
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC
Прогноз	у розвитку	у розвитку	у розвитку	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження
Дата	08.12.2020	29.06.2021	28.09.2021	28.02.2022	13.09.2022	29.09.2022	31.08.2023	08.04.2025
Рівень довгострокового кредитного рейтингу	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	uaCC	-	uaCC	uaCC
Прогноз	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний	-	негативний	негативний
Рейтингова дія	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	призупинення	підтвердження зі збереженням у Контрольному 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 «Суміхімпром» підтримується:

- позиціями підприємства на ринку: ПАТ «Суміхімпром» 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 «Суміхімпром» 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, нестабільної 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.

Основні показники

Балансові показники, тис. грн.

Показник	2017	2018	2019	2020	2021	6M2022	2022	2023
Активи	1 179 976	1 275 616	1 333 868	1 516 298	1 491 823	1 410 516	1 369 714	1 143 451
Основні засоби	672 324	724 941	736 933	772 533	814 728	820 126	846 696	801 730
Дебіторська заборгованість	216 846	247 216	310 754	474 267	328 452	250 359	248 034	49 243
Товарно-матеріальні запаси	227 115	235 173	227 462	211 957	277 116	282 498	215 640	210 057
Власний капітал	(920 912)	1 020 735	(1 035 766)	(1 360 327)	(1 344 914)	(1 561 838)	(1 558 992)	(2 037 939)
Кредиторська заборгованість	159 975	189 704	156 423	159 306	206 035	234 659	235 784	319 793

Джерело: фінансова звітність ПАТ «Суміхімпром»

Показники фінансово-господарської діяльності, тис. грн.

Показник	2017	2018	2019	2020	2021	6M2022	2022	2023
Чистий дохід від реалізації продукції	2 140 886	2 334 515	2 194 106	1 888 880	2 426 351	772 437	1 584 030	632 110
Валовий прибуток (збиток)	303 626	339 205	463 015	502 490	1 929 265	125 911	302 699	132 128
Операційний прибуток (збиток)	24 785	(16 332)	3 376	38 056	44 895	(187 660)	(273 911)	(436 823)
Чистий прибуток (збиток)	5 642	(25 576)	(10 530)	(108 611)	7 141	(210 497)	(316 616)	(482 340)
Операційна рентабельність, %	1,16	-	-	2,0	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 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, залишалось досить матеріалоємним – у структурі собівартості на основну сировину, матеріали та енергоносії (у т.ч. природний газ) сукупно приходиться близько **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. до 2021 року включно спостерігалась поступова стабілізація обсягів виробництва за низкою основних груп продукції. Проте, у 2022 році знову спостерігалась негативна динаміка. **Безумовно, значний негативний 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.**

У структурі виробництва, як і у минулі періоди, на сірчану кислоту та мінеральні добрива приходилось більше **80%** від загального обсягу (натуральний вимір). Крім того, починаючи з 2018 року підприємство надає послуги з переробки істотних обсягів давальницької сировини.

За підсумками 2023 року чистий дохід від реалізації продукції підприємства склав **632 110,0 тис. грн.**, що становило лише **40%** від фактичних результатів 2022 року.

Найбільша частка у структурі реалізації, як і у попередні періоди, приходилась на двоокис титану, добрива та сульфат заліза. ПАТ «Сумихімпром» 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).

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.

В Україні виробляється низка хімічної продукції, при цьому добрива залишалися одною з основних складових виробництва. Також одним із важливих неорганічних сполучень, яке виготовляється українськими підприємствами хімічної промисловості, залишається діоксид титану. Це неорганічний пігмент, який широко застосовується у виробництві гуми, емалей, фарб, паперу, пластмас, поліетилену, хімволокна, в шкіряній та інших галузях промисловості.

Найбільшими споживачами української хімічної продукції за кордоном є такі країни, як: Туреччина, Індія, Італія, Румунія, Угорщина та інші країни.

Одним з важливих трендів, які спостерігались на ринку хімічного виробництва останні роки, була консолідація галузі, а також концентрація профільних виробничих потужностей великими фінансово-промисловими групами України.

ПАТ «Сумихімпром» впроваджує інвестиційну політику поступового оновлення виробничих потужностей. Фактичний обсяг освоєних ресурсів у 2021 році становив **17 421,6 тис. грн.** Проте, 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 пальне. 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 31.12.2023 р. становила **1 143 451,0 тис. грн.** Істотне скорочення активів на **17%** відбулось, переважно за рахунок основних засобів та поточної товарної дебіторської заборгованості. У пасиві зменшення було пов'язано насамперед зі збитковою діяльністю.

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.

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 (**73%** активів підприємства), що є типовим для виробничих та промислових підприємств.

Діяльність ПАТ «Сумихімпром» за результатами 2023 року була збитковою, збиток склав (-) 482 340,0 тис. грн., при цьому операційний збиток становив (-) **436 823,0 тис. грн.** Відповідно, це зумовило негативну динаміку основних показників рентабельності підприємства (Таблиця 1).

Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності ПАТ «Сумихімпром»

Показник	2017	2018	2019	2020	2021	6M2022	2023
Рентабельність діяльності, %	0,30	-*	-*	-*	0,29	-	-
Валова рентабельність, %	14,20	14,53	19,60	26,60	20,49	16,3	21,0
Операційна рентабельність, %	1,20	-*	0,21	2,00	1,85	-	-

*показник має від'ємне значення

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

За результатами 2023 року чисті грошові потоки від операційної діяльності мали додатне значення на рівні **29 638,0 тис. грн.**, 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 oferty було пред'явлено 48 992 облігації серії А. Підприємство своєчасно здійснило викуп 714 облігацій, 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 облігація. Своєчасно було погашено 61 облігацію.

У грудні 2008 року до oferty було пред'явлено 49 940 облігацій 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 облігацій на суму 60,0 тис. грн., які у встановлений термін не було пред'явлено власниками до погашення.

Таким чином, заборгованість підприємства за облігаціями 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 EBITDA на 31.12.2021 р. (розрахований за останні 12 місяців) мав додатне значення на рівні **112 314,0 тис. грн.** При цьому, враховуючі вкрай важкі умови функціонування підприємства, починаючи з 2022 року, цей показник за підсумками 2022-2023 рр. мав від'ємне значення (за рахунок істотного скорочення обсягів операційних надходжень). На тлі наявності суттєвого боргу за фінансовими зобов'язаннями, які виникли у минулі роки, рівень боргового навантаження 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 ділової активності підприємства, вирішенням питання щодо продажу державного пакету акцій, а також термінів закінчення воєнного стану в країні.

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». Заборгованість за банківськими кредитами (у т.ч. нарахованими відсотками), облігаціями (у т.ч. нарахованим відсотковим доходом за відповідні купонні періоди) було 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.

21 листопада 2023 року за результатами судового розгляду у справі № 5021/2509/2011 про банкрутство ПАТ «Сумихімпром» Господарським судом Сумської області було прийнято рішення: відмовити керуючому санацією

ПАТ «Суміхімпром» у задоволенні його скарги на дії та рішення Фонду (щодо плану санації) та клопотання про продовження процедури санації; задовольнити клопотання Фонду про **закриття провадження** у даній справі про банкрутство ПАТ «Суміхімпром»; задовольнити клопотання Управління Мінюсту про закриття провадження у справі; закрити провадження у даній справі.

Наразі своїм рішенням Господарський суд Сумської області фактично розблокував приватизацію і відновив контроль держави над підприємством.

Висновок

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

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску іменних відсоткових облігацій серії В ПАТ «Сумихімпром» 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

Додаток до рейтингового звіту №1

Балансові дані ПАТ «Сумихімпром», тис. грн.

Актив	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
I. Необоротні активи	715 802	766 262	774 157	813 108	861 195	886 687	831 868
Нематеріальні активи	126	169	40	45	31	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	32 902	30 702	31 498	1 839	39 417	32 341	30 004
Основні засоби	672 324	724 941	736 933	772 533	814 728	846 696	801 730
Довгострокові фінансові інвестиції	0	0	0	0	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	10 316	10 316	5 552	6 204	6 885	7 516	0
Інші необоротні активи	134	134	134	134	134	134	134
II. Оборотні активи	464 174	509 354	559 711	703 190	630 628	483 027	311 583
Запаси	227 115	235 173	227 762	211 957	277 116	215 640	210 057
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	173 292	123 963	220 791	388 352	188 380	218 241	6 019
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом, за виданими авансами	32 108	21 351	21 351	21 351	21 351	22 508	30 783
Інша поточна дебіторська заборгованість	11 156	101 075	67 293	62 876	116 656	5 335	2 703
Грошові кошти та їх еквіваленти	290	827	1 319	1 688	2 065	1 950	9 738
Грошові кошти та їх еквіваленти	2 775	5 962	7 137	3 173	7 928	920	2 152
Інші оборотні активи	17 247	20 427	12 887	13 793	17 120	18 433	50 131
Витрати майбутніх періодів	191	576	1 171	0	12	0	0
Баланс	1 179 976	1 275 616	1 333 868	1 516 298	1 491 823	1 369 714	1 143 451
Пасив							
I. Власний капітал	(920 912)	(1 020 735)	(1 035 766)	(1 360 327)	(1 344 914)	(1 558 992)	(2 037 252)
Зареєстрований капітал	434 687	434 687	434 687	434 687	434 687	434 687	434 687
Додатковий капітал	337	229	121	12	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(1 355 936)	(1 455 651)	(1 470 574)	(1 795 026)	(1 779 601)	(1 993 679)	(2 471 939)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	127 268	112 036	109 786	342 422	342 668	238 041	221 614
Довгострокові забезпечення	127 268	112 036	109 786	342 422	342 668	238 041	221 614
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	1 973 620	2 184 315	2 259 848	2 534 203	2 494 069	2 690 665	2 959 089
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	65 541	65 349	78 768	47 461	55 025	83 019	89 100
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів, з бюджетом	49 047	62 604	23 088	25 933	24 777	2 164	21 242
з страхування	10 306	20 249	24 192	25 297	27 410	9 626	3 935
з оплати праці	20 888	21 154	6 455	39 095	72 469	127 470	190 572
з оплати праці	14 220	20 348	23 088	21 520	26 354	13 505	14 944
Поточні забезпечення	68 230	71 144	80 068	84 599	206 024	203 540	131 917
Інші поточні зобов'язання	1 745 415	1 923 467	2 023 357	2 290 298	2 082 010	2 251 341	2 507 379
Баланс	1 179 976	1 275 616	1 333 868	1 516 298	1 491 823	1 369 714	1 143 451

Джерело: фінансова звітність ПАТ «Сумихімпром»

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

Показник	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Чистий дохід від реалізації продукції	2 140 886	2 334 515	2 194 106	1 888 880	2 426 351	1 584 030	632 110
Собівартість реалізованої продукції	1 837 260	1 995 310	1 764 091	1 386 390	1 929 265	1 281 331	499 982
Валовий прибуток (збиток)	303 626	339 205	430 015	502 490	497 086	302 699	132 128
Інші операційні доходи	62 545	46 306	59 868	43 911	31 244	37 764	68 671
Адміністративні витрати	110 759	143 568	164 879	162 140	178 377	121 131	98 908
Витрати на збут	26 361	33 251	50 595	38 098	34 092	26 149	17 285
Інші операційні витрати	204 266	225 024	271 033	308 107	270 966	467 094	521 429
Операційний прибуток (збиток)	24 785	(16 332)	3 376	38 056	44 895	(273 911)	(436 823)
Інші фінансові доходи	0	0	688	770	862	948	1 125
Інші доходи	3 620	695	262	1 229	174	134	0
Фінансові витрати	22 680	9 858	14 856	148 666	38 790	43 787	46 640
Інші витрати	83	81	0	0	0	0	0
Прибуток (збиток) до оподаткування	5 642	(25 576)	(10 530)	(108 611)	7 141	(316 616)	(482 338)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	0	0	0	0	0	0	(2)
Чистий прибуток (збиток)	5 642	(25 576)	(10 530)	(108 611)	7 141	(316 616)	(482 340)

Джерело: фінансова звітність ПАТ «Сумихімпром»