

Рейтинговий звіт ILTA 001-010 про оновлення кредитних рейтингів

Об'єкт рейтингування:	ТОВ «ІЛТА» та його боргове зобов'язання
Тип рейтингу:	довгостроковий кредитний рейтинг за Національною рейтинговою шкалою
Рейтингова дія:	оновлення
Дата визначення кредитного рейтингу	02.10.2018 р.
Позичальника:	
Дата визначення кредитного рейтингу боргового зобов'язання:	10.09.2019 р.
Дата оновлення:	06.07.2023 р.
Рівень кредитних рейтингів:	aaA+ (Контрольний список)
Прогноз:	у розвитку

Наданий у результаті рейтингового аналізу кредитний рейтинг визначено за Національною рейтинговою шкалою, на що вказують літери aa 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 ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІЛТА» за II півріччя та 2022 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 Позичальника

Дата	02.10.2018	23.05.2019	10.09.2019	07.04.2020	10.09.2020	22.04.2021	16.09.2021
Рівень рейтингу:	uaA	uaA	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+
Прогноз:	стабільний	позитивний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія:	визначення	підтвердження зі зміною прогнозу	підвищення зі зміною прогнозу	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження

Дата	28.02.2022	01.09.2022	06.07.2023
Рівень рейтингу:	uaA+	uaA+	uaA+
Прогноз:	негативний	негативний	у розвитку
Рейтингова дія:	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку

Історія кредитного рейтингу випуску облігацій серії А

Дата	10.09.2019	07.04.2020	10.09.2020	22.04.2021	16.09.2021	28.02.2022	01.09.2022	06.07.2023
Рівень рейтингу:	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+
Прогноз:	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний	у розвитку
Рейтингова дія:	визначення	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку

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 «у розвитку» вказує на підвищену імовірність зміни рейтингу протягом року.

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 ТОВ «ІЛТА» підтримується:

- провідні ринкові позиції: ТОВ «ІЛТА» є офіційним дилером автомобільних марок Peugeot, Citroën та DS Automobiles в м. Києві та Київській області, а також займає лідируючі позиції у сегменті лізингу легкових та комерційних автомобілів, комплексного технічного обслуговування та фліт-менеджменту;
- диверсифікацією джерел доходів компанії;
- якістю лізингового портфелю, а також збалансованістю активів та пасивів за строками до погашення;
- інформаційною відкритістю та прозорістю діяльності.

Рівень кредитних рейтингів ТОВ «ІЛТА» 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;
- чутливістю діяльності підприємства до валютно-курсних коливань;
- низьким рівнем диверсифікації портфелю за основними контрагентами.

Основні фінансові показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2018	2019	2020	6M2021	2021	6M2022	2022
Активи	615 535	586 088	468 326	497 224	458 896	402 329	365 015
Основні засоби	422 015	343 124	294 112	304 350	317 302	275 877	245 627
Довгострокові фінансові інвестиції	27 971	29 727	28 562	26 891	16 872	14 044	14 546
Запаси	10 800	42 476	55 904	79 198	49 434	30 226	22 880
Поточна дебіторська заборгованість	74 964	91 584	59 782	59 070	37 189	32 709	32 539
Грошові кошти	3 280	7 269	23 817	26 446	29 694	37 642	34 275
Власний капітал	173 847	155 376	89 801	84 817	164 898	147 051	131 880
Кредити банків	328 818	274 516	173 274	147 987	173 076	158 894	155 257
Поточна кредиторська заборгованість	23 973	44 372	67 552	131 404	58 740	36 832	21 386
Інші поточні зобов'язання	30 113	5 640	5 848	7 639	3 711	3 344	3 054

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2018	2019	2020	6M2021	2021	6M2022	2022
Чистий дохід	576 683	506 005	496 868	288 230	697 843	145 650	338 937
Операційний прибуток (збиток)	27 818	(4 890)	(20 297)	(3 112)	(153)	52	23 790
Фінансові витрати	7 917	34 575	78 362	11 958	21 985	17 859	61 170
Чистий прибуток (збиток)	18 909	19 640	(65 575)	(4 984)	(21 156)	(18 817)	(33 987)
Операційна рентабельність, %	4,8	-	-	-	-	0,04	7,0
Рентабельність діяльності, %	3,3	3,9	-	-	-	-	-

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

Загальна інформація Історія компанії розпочалась у 1992 році – у цьому році був підписаний договір з французькою автомобільною компанією «Automobiles Peugeot». Відповідно до договору компанія «Ілта» отримала статус офіційного імпортера «Peugeot» в Україні. Значний період часу, а саме 18 років компанія представляла інтереси французького автовиробника на території України. Саме компанія «ІЛТА» фактично привела французьку марку в Україну та сприяла її істотної популяризації. Все це дало можливість французькому промислового автогігантові створити у 2010 році дочірню компанію з імпорту автомобілів в Україну.

Державну реєстрацію ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІЛТА» (далі ТОВ «ІЛТА» або підприємство) було проведено 30.10.2002 р. (Код ЄДРПОУ 14284053). Місцезнаходження компанії: 01103, м. Київ, Залізничне шосе буд. 6.

ТОВ «ІЛТА» займає міцні ринкові позиції як один з лідерів - українських лізингових компаній. Підприємство надає послуги з оперативного лізингу легкових та комерційних автомобілів, продажу нових та б/в авто, комплексного фліт-менеджменту та технічного обслуговування. Підприємство є офіційним дилером автомобільних марок Peugeot, Citroën та DS Automobiles в м. Києві та Київській області. Крім того, компанія отримала ліцензію на право зберігання пального виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки.

Згідно з останньою редакцією статуту підприємства (затверджено Загальними зборами учасників, протокол від 05.08.2019 р. №2019/20) статутний капітал складає **134 569 549,6 грн.** (сплачений у повному обсязі). Учасниками підприємства є дві юридичні особи. Розподіл часток у статутному капіталі ТОВ «ІЛТА» дозволяє одному учаснику здійснювати одноосібний контроль за діяльністю підприємства.

Чисельність штатних працівників ТОВ «ІЛТА» на 01.04.2023 р. становила **104 особи** (станом на 01.07.2022 р. - 119 особа). Підприємство **не має непрофільних напрямів** діяльності, які б суттєво впливали на його операційну діяльність

Операційна діяльність Компанія надає послуги з оперативного лізингу, продажу нових та б/в автомобілів, комплексного фліт-менеджменту, а також технічного обслуговування. Лізинговий портфель складається виключно з високоліквідної техніки – на сам перед це легкові та комерційні автомобілі.

Станом на 01.04.2023 р. на оперативний лізинг припадає **100%** всього портфелю. На сьогодні операційна діяльність ТОВ «ІЛТА» характеризується наступними ключовими показниками:

- підприємство успішно функціонує на українському ринку понад 30 років, у червні 2022 року компанія відзначає ювілей з нагоди 30 річчя;
- ТОВ «ІЛТА» має 2 центра продажів та 2 центри сервісного обслуговування автомобілів Peugeot у Києві. Торгово-сервісні центри здійснюють повний комплекс

робіт: продаж, гарантійне та пост-гарантійне обслуговування, продаж оригінальних запчастин і аксесуарів;

- під торговою маркою «Ілта» у Києві працює: 2 автосалони в яких можна придбати автомобілі марок Peugeot (Ілта на Печерську та Ілта на Харківському), Citroen та DS (Ілта на Печерську), а також 2 центри сервісного обслуговування автомобілів Peugeot, Citroen, OPEL (Ілта на Печерську та Ілта на Харківському) та DS (Ілта на Печерську);

- загальна площа найбільшого в Україні торгово-сервісного центру Peugeot від «ІЛТА» на Залізничному шосе в Києві становить 8 000 кв. м, територія станції технічного обслуговування на 26 постів становить 2 900 кв. м;

- більше 26 тис. автомобілів марки Peugeot було продано за 31 рік існування компанії (24% всіх автомобілів Peugeot в Україні продано в центрах ТОВ «ІЛТА» у 2018 році);

- більше 7 000 автомобілів підприємство передало у користування клієнтам.

З 19.07.2019 р. компанія запустила спільну програму лізингу комерційного транспорту для юридичних осіб з імпортером автомобілів марки Peugeot. З липня 2019 року ТОВ «ІЛТА» також є офіційним сервіс-партнером марок Citroen та Opel.

Клієнтами ТОВ «ІЛТА» вже багато років є значна кількість провідних компаній, які є лідерами у низці галузей економіки України. Станом на 01.04.2023 р., за даними підприємства, ТОВ «ІЛТА» не мало в портфелі простроченої (проблемної) заборгованості. Операційна діяльність, як і у минулі періоди, **не схильна до ризиків сезонності**. Структура основних клієнтів підприємства характеризується збереженням невисокого рівня диверсифікації (проте останні півроку спостерігається деяке підвищення рівня диверсифікації), що може **підвищувати ризики залежності від фінансового стану окремих контрагентів**.

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.

В цілому на сьогодні досить складно прогнозувати показники діяльності компанії та економіки в цілому навіть у короткостроковому періоді. У поточному році суттєвий вплив на діяльність матимуть наслідки російської військової агресії проти України. Активні військові дії, які були розгорнуті російськими окупантами на території України починаючи з 24 лютого 2022 року, вже призвели до руйнування та знищення інфраструктури окремих населених пунктів, призупинки або повної зупинки діяльності підприємств та організацій, в тому числі внаслідок руйнування виробничих потужностей.

Порушення взаємозв'язків між регіонами, бізнес-зв'язків та логістики створюють умови для дефіциту товарів та призводять до зростання цін, передусім, на продукти

харчування та 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.

Стратегічним завданням ТОВ «ІЛТА», яке поетапно вже виконується, є, перш за все, стабілізація ситуацію в компанії, а також поступове виведення на довоєнний рівень. Виходячи з показників 2022 року та I кварталу 2023 року спостерігається позитивна динаміка основних фінансово-операційних показників діяльності компанії, що безумовно є позитивним фактором.

Фінансові показники Станом на 31.12.2022 р. валюта балансу ТОВ «ІЛТА» становила **365 015,0 тис. грн.** Скорочення на **9,5%** у II півріччі 2022 року відбувалось за рахунок балансової вартості товарів та основних засобів. У структурі пасиву зменшення, відповідно, відбувалось за рахунок поточної товарної та бюджетної кредиторської заборгованості (у т.ч. за договорами лізингу), довгострокових зобов'язань, а також збиткової діяльності.

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: власний капітал – на **36%**, позикові та залучені ресурси – на **64%**. Власний капітал дорівнював 131 880,0 тис. грн. (-15 171,0 тис. грн. у II півріччі, за рахунок збиткової діяльності) та був сформований, переважно зареєстрованим, додатковим капіталом та дооцінкою. Позикові ресурси підприємства практично повністю було представлено коштами, які надійшли у рамках діючих договорів, укладених з комерційними банками та іншими кредиторами, а також від розміщення відсоткових облігацій власного випуску.

Операційна діяльність ТОВ «ІЛТА» у періоді що аналізувався, була частково забезпечена власним капіталом. В умовах наявності суттєвого обсягу фінансових зобов'язань рівень залежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування залишається на високому рівні, що в цілому є досить типовим для лізингових компаній України, які активно використовують банківські кредити у поточній діяльності.

Діяльність ТОВ «ІЛТА» за підсумками 2022 року була збитковою, збиток становив (-) 33 987,0 тис. грн. **(що було зумовлено в першу чергу понесеними курсовими втратами, які не мають системний характер)**. Чистий дохід становив 338 937,0 тис. грн., операційний прибуток – 23 790,0 тис. грн.

Як зазначалось вище, істотне зниження обсягів отриманого чистого доходу, а також обсягів діяльності в цілому, було зумовлено, перш за все зовнішніми факторами форс мажорного характеру, пов'язаними з війною, яку розпочала РФ проти України. Компанія наразі вживає комплекс усіх необхідних заходів для стабілізації ситуації та поступового виходу на довоєнні обсяги діяльності.

Так, вже у I кварталі поточного року спостерігається істотне поліпшення основних показників, чистий дохід за перші три місяці поточного року дорівнював 134 830,0 тис. грн. (+99% у порівнянні з I кварталом 2022 року), операційний прибуток становив 15 033,0 тис. грн. (проти збитків у обсязі (-) 1 615,0 тис. грн. за I квартал 2022 року), чистий прибуток склав 8 735,0 тис. грн. (проти збитків (-) 14 671,0 тис. грн. у I кварталі 2022 року). Дана динаміка свідчить про збереження високо рівня ефективності діяльності компанії у надскладних умовах.

Слід зазначити, що структура джерел формування виручки, як і у минулі періоди, залишається **досить диверсифікованою** (продаж автомобілів, послуги лізингу, послуги технічного обслуговування та інші послуги), що також є **позитивним фактором**.

У 2022 році, чисті грошові потоки від операційної діяльності ТОВ «ІЛТА» мали **додатне значення на рівні 72 104,0 тис. грн.**, що було забезпечено перш за все надходженнями від основної діяльності. Інвестиційну діяльність (у т. ч. придбання основних фондів) та фінансову діяльність (погашення та обслуговування зобов'язань за раніше залученими позиковими ресурсами) було профінансовано більшою мірою за рахунок власних ресурсів.

Боргові інструменти ТОВ «ІЛТА» активно використовує у поточній діяльності позикові ресурси, залучені в комерційних банках. Метою залучення є поповнення обігових коштів та фінансування лізингової діяльності. Заставою за кредитами виступають, переважно транспортні засоби, об'єкти нерухомості та товари в обороті.

Станом на 01.04.2023 р. сумарна заборгованість підприємства за кредитами складала **146 354,4 тис. грн.** (станом на 01.07.2022 р. – **158 872,9 тис. грн.**). Слід зазначити, що більша частина заборгованості номінована у доларах США та євро. Валютні ризики частково нівелюються діючими договорами лізингу, які укладено у іноземній валюті. Практично весь обсяг заборгованості за кредитами є довгостроковим та більшу її частину має бути погашено у 2025 та 2028 рр.: до кінця 2025 року – **44%**, 2027 року – **5%**; 2028 року – **51%**.

ТОВ «ІЛТА» у повному обсязі дотримується графіків погашення банківських кредитів. Графік погашення зобов'язань підприємства перед комерційними банками є **в цілому збалансованим та корелюється з графіком надходження платежів** за лізинговими угодами.

Рішення про публічне розміщення облігацій було прийнято Загальними зборами учасників та затверджено Протоколом від 02.08.2019 р. №2019/19-1. Емітент раніше не здійснював випуск облігацій.

Фінансові ресурси, залучені від розміщення облігацій у повному обсязі (50 000,0 тис. грн.) планується спрямувати на забезпечення здійснення основної діяльності, а саме на купівлю нових та вживаних автомобілів та інших основних засобів для збільшення лізингового портфелю ТОВ «ІЛТА».

Джерелами погашення та виплати відсоткового доходу є отримані від господарської діяльності кошти емітента, які залишаються після розрахунків з бюджетом і сплати інших обов'язкових платежів. Емітент зобов'язується не використовувати кошти, залучені від розміщення облігацій для формування і поповнення статутного капіталу та покриття збитків від господарської діяльності.

Укладання договорів з першими власниками (продаж) у процесі розміщення облігацій проводиться емітентом із залученням андеррайтера - АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ТАСКОМБАНК», на біржі АТ «ФОНДОВА БІРЖА ПФТС».

Умовами випуску передбачений достроковий викуп (оферта) облігацій власниками цінних паперів. Емітент зобов'язаний здійснити викуп облігацій за номінальною вартістю на вимогу власників. Можливість оферти передбачена **щорічно, починаючи з 2020 року**.

Виплата відсоткового доходу здійснюватиметься щоквартально, у встановлені умовами випуску терміни (впродовж 2 днів після закінчення відсоткового періоду). Виплата доходу за I купонний період була здійснена у лютому 2020 року, всього передбачено 20 купонних періодів. Діюча відсоткова ставка становить **17%** річних у гривні.

На дату проведення рейтингової процедури підприємство отримало постійне свідоцтво НКЦПФР про реєстрацію випуску облігацій за №87/2/2019 від 13.12.2019 р. За даними ТОВ «ІЛТА», облігацій було розміщено серед низки компаній у повному обсязі. Відсотковий дохід за поточні купонні періоди сплачується своєчасно та у повному обсязі.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТОВ «ІЛТА» за результатами 2022 року та I кварталу 2023 року характеризувались позитивною динамікою). Показник ЕВІТДА станом на 31.03.2023 р., розрахований за останні 12 місяців, становив **111 369,0 тис. грн. (+11%** у порівнянні з показником, розрахованим на 31.12.2022 р.) (Таблиця 1).

Таблиця 1. Основні показники боргового навантаження ТОВ «ІЛТА»

Показник	2018	2019	2020	6М2021	2021	6М2022	2022	3М2023
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	28,2	26,8	19,0	17,0	35,9	36,5	36,1	38,4
Чистий робочий капітал, тис. грн.	(345 318,0)	(295 983,0)	(239 016,0)	(247 371,0)	(177 422,0)	(154 358,0)	(143 195,0)	(124 009)
Коефіцієнт фінансової автономії, %	39,4	36,6	23,7	20,6	56,1	57,6	56,6	62,9
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 міс.)	99 754,0	96 260,0	70 847,0	73 944,0	75 313,0	78 066,0	100 441,0	111 369,0
Чистий борг, тис. грн.	376 854,0	353 302,0	268 034,0	243 080,0	199 203,0	176 227,0	172 473,0	180 920,0
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА	3,8	3,6	3,8	3,3	2,6	2,3	1,7	1,6
Покриття фін. витрат чистими опер. надходженнями	1,1	5,1	1,9	3,0	-	1,7	1,2	2,7

Джерело: показники розраховано за даними фінансової звітності ТОВ «ІЛТА»

Станом на 31.03.2023 р. чистий борг ТОВ «ІЛТА» складав 180 920,0 тис. грн. **(+5%**, у т. ч. за рахунок зменшення залишків грошових коштів на рахунках, при

цьому загальний обсяг зобов'язань за банківськими кредитами мав тенденцію до скорочення). Як наслідок, показник співвідношення чистого боргу та EBITDA знизився з **2,3** (на 30.06.2022 р.) до **1,6** (на 31.03.2023 р.), **що безумовно є позитивним фактором** та свідчить про **помірний рівень** боргового навантаження.

Рівень покриття фінансових витрат (обслуговування боргу) за рахунок чистих операційних надходжень становив **2,7** та оцінюється як достатній.

Висновок

За результатами аналізу кредитні рейтинги позичальника та випуску відсоткових облігацій серії А ТОВ «ІЛТА» підтверджено на рівні **uaA+**, прогноз змінено на «у розвитку» зі збереженням у Контрольному списку

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

Балансові дані ТОВ «ІЛТА», тис. грн.

Актив	2018	2019	2020	6М2021	2021	6М2022
I. Необоротні активи	519 165	444 734	328 817	332 188	342 320	301 409
Нематеріальні активи	107	548	817	947	1 086	1 027
Незавершені капітальні інвестиції	1 856	-	-	-	-	-
Основні засоби	422 015	343 124	294 112	304 350	317 302	275 877
Довгострокові фінансові інвестиції	27 971	29 727	28 562	26 891	16 872	14 044
Довгострокова дебіторська заборгованість	67 216	71 335	5 326	-	-	-
II. Оборотні активи	89 151	141 354	139 509	165 036	116 576	100 920
Запаси	10 800	42 476	55 904	79 198	49 434	30 226
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	22 191	75 945	39 743	35 972	27 143	21 554
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	1 324	3 724	9 509	9 325	8 940	7 547
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом,	121	1 494	484	7 101	10	82
Інша поточна дебіторська заборгованість	51 328	10 421	10 046	6 672	1 096	3 526
Грошові кошти та їх еквіваленти	3 280	7 269	23 817	26 446	29 694	37 642
Витрати майбутніх періодів	-	-	-	-	-	-
Інші оборотні активи	107	25	6	322	259	343
III. Необоротні активи для продажу, групи вибуття	7 219	-	-	-	-	-
Баланс	615 535	586 088	468 326	497 224	458 896	402 329
Пасив						
I. Власний капітал	173 847	155 376	89 801	84 817	164 898	147 051
Зареєстрований капітал	134 570	134 570	134 570	134 570	134 570	134 570
Капітал у дооцінках	165 614	124 072	124 072	124 072	115 411	110 997
Додатковий капітал	-	-	-	-	80 084	80 084
Резервний капітал	241	241	241	241	241	241
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(126 578)	(103 507)	(169 082)	(174 066)	(165 408)	(178 841)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	290 593	260 298	216 124	186 720	157 154	143 957
Відстрочені податкові зобов'язання	3 935	10 810	750	750	-	-
Довгострокові кредити банків	235 342	160 263	87 347	64 431	101 333	88 982
Інші довгострокові зобов'язання	51 316	89 225	128 027	121 539	55 821	54 975
Довгострокові забезпечення	-	-	-	-	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	151 095	170 414	162 401	225 687	136 844	111 321
Короткострокові кредити банків	93 476	111 253	75 427	73 056	71 743	69 912
Поточна кредиторська заб-сть за довгостроковим зобов'язаннями	-	-	10 500	10 500	-	-
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	16 990	34 823	53 701	113 729	39 514	10 894
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	3 181	548	474	504	59	11 573
з одержаних авансів	2 896	7 177	5 541	8 270	6 709	8 373
зі страхування	122	280	6 217	7 593	6 203	4 627
з оплати праці	784	1 544	1 619	1 308	1 835	1 365
Поточні забезпечення	3 533	9 149	3 074	3 088	2 650	1 233
Інші поточні зобов'язання	30 113	5 640	5 848	7 639	3 711	3 344
Баланс	615 535	586 088	468 326	497 224	458 896	402 329

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

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

Показник	2018	2019	6M2020	2020	6M2021	2021	6M2022
Чистий дохід від реалізації продукції	576 683	506 005	205 308	496 868	288 230	697 843	145 650
Собівартість реалізованої продукції	529 798	471 009	196 150	472 462	262 020	628 338	119 449
Валовий прибуток (збиток)	46 885	34 996	9 158	24 406	26 210	69 505	26 201
Інші операційні доходи	30 939	34 537	14 874	32 105	17 818	34 106	9 166
Адміністративні витрати	32 135	36 630	13 905	33 872	18 234	35 986	12 840
Витрати на збут	16 461	17 598	7 736	18 582	19 736	40 103	15 055
Інші операційні витрати	1 410	20 195	10 498	24 354	9 170	27 675	7 420
Операційний прибуток (збиток)	27 818	(4 890)	(8 107)	(20 297)	(3 112)	(153)	52
Інші фінансові доходи	5 587	65 361	28 213	24 478	11 861	13 038	-
Доходи від участі в капіталі	-	1 968	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	-	-	591	1 166	1 675	3 486	2 261
Фінансові витрати	7 917	34 575	43 265	78 362	11 958	21 985	17 859
Інші доходи	-	400	-	-	-	-	-
Інші витрати	482	288	288	288	100	16 380	1 180
Фінансові результати до оподаткування	23 060	23 564	(38 152)	(75 635)	(4 984)	(28 966)	(21 248)
Податок на прибуток (дохід)	4 151	3 924	-	10 060	-	7 810	2 431
Чистий прибуток (збиток)	18 909	19 640	(38 152)	(65 575)	(4 984)	(21 156)	(18 817)

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»