

## **Рейтинговий звіт ILTA 001-004 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:   | 07.04.2020 р.   |
| Рівень кредитних рейтингів:                                 | 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 кредитних рейтингів агентство «Кредит-Рейтинг» використовувало фінансову звітність ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІЛТА» за II півріччя та 2019 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    |
|------------------|------------|--|----------------------------------|---------------|
| Рівень рейтингу: | uaA        | uaA                                    | uaA+                             | uaA+          |
| Прогноз:         | стабільний | позитивний                             | стабільний                       | стабільний    |
| Рейтингова дія:  | визначення | підтвердження<br>зі зміною<br>прогнозу | підвищення зі<br>зміною прогнозу | підтвердження |

## Історія кредитного рейтингу випуску облігацій серії А

| Дата             | 10.09.2019 | 07.04.2020    |
|------------------|------------|---------------|
| Рівень рейтингу: | uaA+       | uaA+          |
| Прогноз:         | стабільний | стабільний    |
| Рейтингова дія:  | визначення | 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.

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

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

### **Рівень кредитних рейтингів ТОВ «ІЛТА» підтримується:**

- провідні ринкові позиції: ТОВ «ІЛТА» є офіційним дилером автомобільної марки Peugeot в Україні, а також займає лідируючі позиції у сегменті лізингу легкових та комерційних автомобілів, комплексного технічного обслуговування та фліт-менеджменту;
- прибутковою операційною діяльністю протягом останніх років;
- диверсифікацією джерел доходів компанії;
- якістю лізингового портфелю, а також збалансованістю активів та пасивів за строками до погашення;
- інформаційною відкритістю та прозорістю діяльності підприємства.

### **Рівень кредитних рейтингів ТОВ «ІЛТА» обмежується:**

- низьким рівнем диверсифікації портфелю за основними контрагентами;
- чутливістю діяльності підприємства до валютно-курскових коливань;
- валютними ризиками, складною соціальною ситуацією, нестабільною діловою активністю в економіці, а також впливом інших негативних чинників на фінансовий ринок України.

## Основні фінансові показники

### Основні балансові показники, тис. грн.

| Показник                            | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 6M2019  | 2019    |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Активи                              | 403 782 | 425 121 | 445 546 | 615 535 | 621 071 | 582 618 |
| Основні засоби                      | 252 417 | 294 271 | 299 819 | 422 015 | 408 531 | 347 040 |
| Довгострокові фінансові інвестиції  | 23 764  | 42 179  | 28 732  | 27 971  | 26 333  | 29 727  |
| Запаси                              | 22 891  | 15 194  | 19 658  | 10 800  | 23 328  | 38 517  |
| Поточна дебіторська заборгованість  | 87 194  | 44 389  | 51 419  | 74 964  | 79 883  | 84 620  |
| Грошові кошти                       | 2 411   | 1 891   | 13 804  | 3 280   | 6 037   | 7 269   |
| Власний капітал                     | 38 184  | 88 351  | 97 264  | 173 847 | 192 997 | 156 172 |
| Кредити банків                      | 240 773 | 241 153 | 230 101 | 328 818 | 301 259 | 271 516 |
| Поточна кредиторська заборгованість | 28 265  | 21 267  | 25 275  | 23 973  | 35 010  | 45 983  |
| Інші поточні зобов'язання           | 93 616  | 37 000  | 74 856  | 30 113  | 4 259   | 4 199   |

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

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

| Показник                      | 2015     | 2016    | 2017    | 6M2018  | 2018    | 6M2019  | 2019    |
|-------------------------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Чистий дохід                  | 420 670  | 409 698 | 338 953 | 242 027 | 576 683 | 210 306 | 530 792 |
| Операційний прибуток (збиток) | (7 278)  | 83 818  | 37 805  | 30 783  | 27 818  | 30 022  | 18 929  |
| Фінансові витрати             | 60 017   | 57 410  | 42 567  | 15 099  | 7 917   | 18 196  | 7 020   |
| Чистий прибуток (збиток)      | (17 833) | 53 314  | 13 695  | 29 601  | 18 909  | 19 150  | 19 832  |
| Операційна рентабельність, %  | -        | 20,5    | 11,2    | 12,7    | 4,8     | 14,3    | 3,6     |
| Рентабельність діяльності, %  | -        | 13,0    | 4,0     | 12,2    | 3,3     | 9,1     | 3,7     |

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

**Загальна інформація** ТОВ «ІЛТА» на сьогодні продовжує займати стійкі ринкові позиції як один з лідерів - українських лізингових компаній. Підприємство надає повний спектр послуг з фінансового та оперативного лізингу легкових та комерційних автомобілів, продажу нових та б/в авто, комплексного технічного обслуговування та фліт-менеджменту. ТОВ «ІЛТА» є офіційним дилером автомобільної марки Peugeot в Україні.

Згідно з останньою редакцією статуту підприємства (затверджено Загальними зборами учасників, протокол від 05.08.2019 р. №2019/20) статутний капітал складає **134 569 549,58 грн.** (сплачений у повному обсязі). Учасниками підприємства є дві юридичні особи.

Чисельність штатних працівників ТОВ «ІЛТА» на дату проведення рейтингової процедури становила **124** особи (станом на 10.09.2019 р. - **125** осіб). У періоді, що аналізувався, штрафних санкцій з боку контролюючих органів до ТОВ «ІЛТА» не застосовувалось. Підприємство **не має непрофільних напрямів** діяльності, які б суттєво впливали на його операційну діяльність.

**Операційна діяльність** Компанія надає повний спектр послуг з фінансового та оперативного лізингу, продажу нових та б/в автомобілів, комплексного технічного обслуговування та фліт-менеджменту. Лізинговий портфель складається виключно з високоліквідної техніки – переважно це легкові та комерційні автомобілі. Станом на 01.01.2020 р. на операційний лізинг припадає більше **60%** всього портфелю.

У 2017-2019 рр. компанія активно збільшувала обсяг портфелю. Клієнтами ТОВ «ІЛТА» вже багато років є значна кількість провідних компаній, які є лідерами у низки галузях економіки України. Станом на 01.01.2020 р., за даними підприємства, ТОВ «ІЛТА» не мало в портфелі простроченої заборгованості. Операційна діяльність, як і у минулі періоди, **не схильна до ризиків сезонності.**

Структура основних клієнтів підприємства характеризується збереженням невисокого рівня диверсифікації, що може **підвищувати ризики залежності від фінансового стану окремих контрагентів.**

ТОВ «ІЛТА» планує більш активно розвивати сегмент роздрібного фінансового лізингу, у рамках програми розвитку наразі ведуться переговори з низкою крупних комерційних банків. Також запланована подальша диверсифікація структури об'єктів лізингу, зниження відсоткової ставки за низкою діючих угод, подальший розвиток паливних проектів, сегменту фліт-менеджменту, а також заключення нових договорів з лізингу спец.техніки.

**Фінансові показники** Станом на 31.12.2019 р. валюта балансу ТОВ «ІЛТА» становила **582 618,0 тис. грн.** Помірне скорочення на **6,2%** за II півріччя 2019 року було зумовлено зменшенням балансової вартості основних фондів (переоцінка об'єктів нерухомості, землі). У структурі пасиву скорочення відбулось за рахунок власного капіталу (у т.ч. капітал у дооцінках), а також часткового погашення зобов'язань за банківськими кредитами.

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: власний капітал – на **27%** (на 30.06.2019 р. – **31%**), позикові та залучені ресурси – на **73%**. Власний капітал дорівнював 156 172,0 тис. грн. (-36 825,0 тис. грн. у II півріччі 2019 року, за рахунок капіталу у дооцінках) та був сформований, переважно зареєстрованим капіталом та дооцінкою.

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 оцінюється як **високий**, що є досить типовим для лізингових компаній України, які активно використовують банківські кредити у поточній діяльності. При цьому слід зазначити, що в цілому, рівень **адекватності капіталу** підприємства залишається на **достатньому рівні**, крім того, спостерігається подальше скорочення непокритого збитку за рахунок прибуткової діяльності компанії.

Діяльність ТОВ «ІЛТА» за результатами 2019 року була прибутковою, прибуток склав 19 832,0 тис. грн. Структура джерел формування виручки є **досить диверсифікованою**: продаж автомобілів – **43%** від загального обсягу, лізинг – **51%**, послуги технічного обслуговування – **6%**, що також є **позитивним фактором**. Вищезазначені фактори обумовили відносну стабільність основних показників рентабельності (Таблиця 1).

Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності ТОВ «ІЛТА»

| Показник                     | 2015 | 2016 | 6М2017 | 2017 | 6М2018 | 2018       | 6М2019 | 2019       | Динаміка    |
|------------------------------|------|------|--------|------|--------|------------|--------|------------|-------------|
| Рентабельність діяльності, % | -*   | 13,0 | 10,0   | 4,0  | 12,2   | <b>3,3</b> | 9,1    | <b>3,7</b> | ↑ 0,4 в. п. |
| Валова рентабельність, %     | 19,2 | 19,1 | 8,9    | 8,7  | 3,4    | <b>8,1</b> | -*     | <b>2,0</b> | ↓ 6,1 в. п. |
| Операційна рентабельність, % | -*   | 20,5 | 24,1   | 11,1 | 12,7   | <b>4,8</b> | 14,3   | <b>3,6</b> | ↓ 1,2 в. п. |

\*показник має від'ємне значення

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

У 2019 році, чисті грошові потоки від операційної діяльності ТОВ «ІЛТА», як і у минулі періоди, мали **додатне значення на рівні 163 446,0 тис. грн.**, що було забезпечено перш за все надходженнями виручки від основної діяльності: оперативний, фінансовий лізинг, продаж нових та б/в авто, послуги сервісу, а також надходженнями авансових платежів.

Інвестиційну діяльність (у т. ч. придбання основних фондів) було профінансовано більшою мірою за рахунок власних ресурсів. Від'ємні фінансові грошові потоки було зумовлено погашенням зобов'язань, обслуговуванням позикових ресурсів (кредити комерційних банків), а також викупом власних цінних паперів.

**Боргові інструменти** Станом на 31.12.2019 р. сумарна заборгованість підприємства за кредитами складала **271 623,6 тис. грн.** (станом на 01.07.2019 р. – **295 580,8 тис. грн.**). Слід зазначити, що більша частина заборгованості номінована у доларах США та євро. При цьому валютні ризики більшою мірою нівелюються діючими договорами лізингу, переважно більшість яких укладено у іноземній валюті. Практично весь обсяг заборгованості за кредитами є довгостроковим.

ТОВ «ІЛТА» у повному обсязі дотримується графіків погашення банківських кредитів, крім того за низкою діючих угод спостерігається оптимізація умов кредитування. Графік погашення зобов'язань підприємства перед комерційними банками є **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.

Фінансові ресурси, залучені від розміщення відсоткових облігацій серії А загальним номінальним обсягом 50 000 000,0 грн. у повному обсязі 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».

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 здійснюватиметься у лютому 2020 року, всього передбачено 20 купонних періодів. Діюча відсоткова ставка становить **18,0%** 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», станом на початок 2020 року облігацій було розміщено серед низки компаній у обсязі 32 056 шт. (64% від загального обсягу випуску). Відсотковий дохід за перший купонний період було сплачено своєчасно та у повному обсязі на суму 1 278,3 тис. грн.

**Боргове навантаження** Показники фінансової незалежності та автономії ТОВ «ІЛТА» за результатами 2019 року характеризувались неістотним діапазоном коливань та залишались на стабільному рівні. Рівень **адекватності капіталу** підприємства оцінюється як **достатній**. Показник EBITDA, розрахований за останні 12 місяців становив **96 260,0 тис. грн.** (Таблиця 2).



**Таблиця 2. Основні показники боргового навантаження ТОВ «ІЛТА»**

| Показник   | 2016        | 2017        | 6М2018      | 2018               | 6М2019      | 2019               | Динаміка            |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|---------------------|
| Коефіцієнт фінансової незалежності, %            | 20,8        | 21,8        | 22,7        | <b>28,2</b>        | 31,0        | <b>26,8</b>        | ↑ 8,3 в. п.         |
| Чистий робочий капітал, тис. грн.                | (261 617,0) | (254 363,0) | (317 963,0) | <b>(345 318,0)</b> | (312 735,0) | <b>(295 983,0)</b> | ↑ 5 228,0 тис. грн. |
| Коефіцієнт фінансової автономії, %               | 26,2        | 27,9        | 29,3        | <b>39,4</b>        | 45,1        | <b>36,6</b>        | ↑ 15,8 в. п.        |
| ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 міс.)           | 137 481,0   | 86 823,0    | 92 570,0    | <b>99 754,0</b>    | 98 423,0    | <b>96 260,0</b>    | ↓ 1,3 %*            |
| Чистий борг, тис. грн.                           | 275 194,0   | 228 915,0   | 269 434,0   | <b>376 854,0</b>   | 370 133,0   | <b>353 302,0</b>   | ↓ 1,8 %*            |
| Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА           | 2,0         | 2,6         | 2,9         | <b>3,8</b>         | 3,7         | <b>3,6</b>         | ↓ 0,1 п.            |
| Покриття фін. витрат чистими опер. надходженнями | 1,6         | 1,0         | 2,4         | <b>1,1</b>         | 3,9         | <b>5,1</b>         | ↑ 1,5 п.            |

\*розраховано у порівнянні з показником на 30.06.2019 р. Джерело: розраховано за даними фінансової звітності ТОВ «ІЛТА»

Станом на 31.12.2019 р. чистий борг ТОВ «ІЛТА» складав 353 302,0 тис. грн. (**-4,5%**, у т. ч. за рахунок часткового погашення раніше залучених позикових ресурсів). Відповідно, показник співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА несуттєво знизився до **3,6**, проте залишається на високому рівні (для лізингових компаній є досить типовим залучення суттєвого обсягу позикових ресурсів для забезпечення операційної діяльності).

Рівень покриття фінансових витрат (обслуговування боргу) за рахунок чистих операційних надходжень показав також позитивну динаміку зростання та станом на 31.12.2019 р. склав **5,1 – високий рівень**.

## Висновок

За результатами аналізу кредитний рейтинг ТОВ «ІЛТА» підтверджено на рівні **uaA+**, прогноз «стабільний»

За результатами аналізу кредитний рейтинг випуску відсоткових облігацій серії А ТОВ «ІЛТА» підтверджено на рівні **uaA+**, прогноз «стабільний»

Голова рейтингового комітету

*М. Б. Проценко*

Начальник відділу корпоративних рейтингів

*О. В. Чорноротов*

## **Додатки**

## Балансові дані ТОВ «ІЛТА», тис. грн.

| Актив   | 2015           | 2016           | 2017           | 2018           | 6М2019         | 2019           |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>I. Необоротні активи</b>                                   | <b>284 316</b> | <b>349 968</b> | <b>351 900</b> | <b>519 165</b> | <b>505 732</b> | <b>452 155</b> |
| Нематеріальні активи  | 478            | 409            | 259            | 107            | 92             | 548            |
| Незавершені капітальні інвестиції                             | 146            | 146            | 7 160          | 1 856          | 714            | -              |
| Основні засоби  | 252 417        | 294 271        | 299 819        | 422 015        | 408 531        | 347 040        |
| Довгострокові фінансові інвестиції                            | 23 764         | 42 179         | 28 732         | 27 971         | 26 333         | 29 727         |
| Довгострокова дебіторська заборгованість                      | 7 511          | 12 963         | 15 930         | 67 216         | 70 062         | 74 840         |
| <b>II. Оборотні активи</b>                                    | <b>113 431</b> | <b>63 012</b>  | <b>84 881</b>  | <b>89 151</b>  | <b>109 548</b> | <b>130 431</b> |
| Запаси  | 22 891         | 15 194         | 19 658         | 10 800         | 23 328         | 38 517         |
| Дебіторська заборгованість за товари та послуги               | 19 638         | 22 200         | 13 668         | 22 191         | 26 149         | 68 981         |
| Дебіторська заборгованість за виданими авансами               | 26 907         | 852            | 764            | 1 324          | 1 134          | 3 724          |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом,        | 216            | 906            | 1 670          | 121            | 121            | 1 494          |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                       | 40 433         | 20 431         | 35 317         | 51 328         | 52 479         | 10 421         |
| Грошові кошти та їх еквіваленти                               | 2 411          | 1 891          | 13 804         | 3 280          | 6 037          | 7 269          |
| Витрати майбутніх періодів                                    | -              | 155            | -              | -              | -              | -              |
| Інші оборотні активи  | 935            | 1 383          | -              | 107            | 300            | 25             |
| <b>III. Необоротні активи для продажу, групи вибуття</b>      | <b>6 035</b>   | <b>12 141</b>  | <b>8 765</b>   | <b>7 219</b>   | <b>5 791</b>   | <b>32</b>      |
| <b>Баланс</b>   | <b>403 782</b> | <b>425 121</b> | <b>445 546</b> | <b>615 535</b> | <b>621 071</b> | <b>582 618</b> |
| <b>Пасив</b>  |                |                |                |                |                |                |
| <b>I. Власний капітал</b>                                     | <b>38 184</b>  | <b>88 351</b>  | <b>97 264</b>  | <b>173 847</b> | <b>192 997</b> | <b>156 172</b> |
| Зареєстрований капітал  | 134 570        | 134 570        | 134 570        | 134 570        | 134 570        | 134 570        |
| Капітал у дооцінках   | 115 322        | 112 179        | 103 559        | 165 614        | 165 614        | 127 598        |
| Резервний капітал   | 241            | 241            | 241            | 241            | 241            | 241            |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)                   | (211 949)      | (158 639)      | (141 106)      | (126 578)      | (107 428)      | (106 237)      |
| <b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>          | <b>63 308</b>  | <b>152 228</b> | <b>143 264</b> | <b>290 593</b> | <b>265 241</b> | <b>255 862</b> |
| Відстрочені податкові зобов'язання                            | -              | -              | -              | 3 935          | 8 139          | 6 544          |
| Довгострокові кредити банків                                  | 61 688         | 114 878        | 130 646        | 235 342        | 182 191        | 160 263        |
| Інші довгострокові зобов'язання                               | 737            | 35 932         | 12 618         | 51 316         | 74 911         | 89 055         |
| Довгострокові забезпечення                                    | 883            | 1 418          | -              | -              | -              | -              |
| <b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>               | <b>302 290</b> | <b>184 542</b> | <b>205 018</b> | <b>151 095</b> | <b>162 833</b> | <b>170 584</b> |
| Короткострокові кредити банків                                | 162 542        | 120 370        | 99 455         | 93 476         | 119 068        | 111 253        |
| Поточна кредиторська заб-сть за довгостроковим зобов'язаннями | 16 543         | 5 905          | -              | -              | -              | -              |
| Кредиторська заборгованість за товари та послуги              | 16 279         | 11 292         | 17 741         | 16 990         | 22 442         | 36 434         |
| Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом               | 1 335          | 3 802          | 150            | 3 181          | 4 526          | 548            |
| з одержаних авансів   | 9 725          | 5 653          | 6 529          | 2 896          | 6 590          | 7 177          |
| зі страхування  | 548            | 47             | 152            | 122            | 238            | 280            |
| з оплати праці  | 378            | 473            | 703            | 784            | 1 214          | 1 544          |
| розрахунки з учасниками                                       | 1 324          | -              | -              | -              | -              | -              |
| Поточні забезпечення  | -              | -              | 5 432          | 3 533          | 4 496          | 9 149          |
| Інші поточні зобов'язання                                     | 93 616         | 37 000         | 74 856         | 30 113         | 4 259          | 4 199          |
| <b>Баланс</b>   | <b>403 782</b> | <b>425 121</b> | <b>445 546</b> | <b>615 535</b> | <b>621 071</b> | <b>582 618</b> |

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

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

| Показник                                     | 2015            | 2016           | 2017           | 6M2018         | 2018           | 6M2019         | 2019           |
|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Чистий дохід від реалізації продукції</b> | <b>420 670</b>  | <b>409 698</b> | <b>338 953</b> | <b>242 027</b> | <b>576 683</b> | <b>210 306</b> | <b>530 792</b> |
| Собівартість реалізованої продукції          | 340 054         | 331 308        | 309 616        | 233 336        | 529 798        | 211 418        | 520 209        |
| <b>Валовий прибуток (збиток)</b>             | <b>80 616</b>   | <b>78 390</b>  | <b>29 337</b>  | <b>8 691</b>   | <b>46 885</b>  | <b>(1 112)</b> | <b>10 583</b>  |
| Інші операційні доходи                       | 131 535         | 108 474        | 94 966         | 52 648         | 30 939         | 59 983         | 73 650         |
| Адміністративні витрати                      | 15 788          | 18 555         | 29 759         | 15 922         | 32 135         | 14 742         | 32 636         |
| Витрати на збут                              | 6 985           | 9 304          | 13 441         | 7 728          | 16 461         | 7 896          | 18 908         |
| Інші операційні витрати                      | 196 656         | 75 187         | 43 298         | 6 906          | 1 410          | 6 211          | 13 760         |
| <b>Операційний прибуток (збиток)</b>         | <b>(7 278)</b>  | <b>83 818</b>  | <b>37 805</b>  | <b>30 783</b>  | <b>27 818</b>  | <b>30 022</b>  | <b>18 929</b>  |
| Інші фінансові доходи                        | 32 077          | 19 485         | 14 272         | 8 079          | 5 587          | 13 402         | 14 867         |
| Доходи від участі в капіталі                 | 44              | 2              | -              | -              | -              | 70             | 1 968          |
| Втрати від участі в капіталі                 | 2 743           | 5 938          | 2 678          | 1 040          | -              | 1 707          | -              |
| Фінансові витрати                            | 60 017          | 57 410         | 42 567         | 15 099         | 7 917          | 18 196         | 7 020          |
| Інші доходи                                  | 21 583          | 14 022         | 16 389         | 7 264          | -              | 51 464         | 300            |
| Інші витрати                                 | 1 499           | 665            | 9 526          | 386            | 482            | 51 701         | 4 859          |
| <b>Фінансові результати до оподаткування</b> | <b>(17 833)</b> | <b>53 314</b>  | <b>13 695</b>  | <b>29 601</b>  | <b>23 060</b>  | <b>23 354</b>  | <b>24 185</b>  |
| Податок на прибуток                          | -               | -              | -              | -              | 4 151          | 4 204          | 4 353          |
| <b>Чистий прибуток (збиток)</b>              | <b>(17 833)</b> | <b>53 314</b>  | <b>13 695</b>  | <b>29 601</b>  | <b>18 909</b>  | <b>19 150</b>  | <b>19 832</b>  |

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»