

Рейтинговий звіт ILTA 001-008 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:	01.09.2022 р.
Рівень кредитних рейтингів:	aaA+ (Контрольний список)
Прогноз:	негативний

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 2021 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
Рівень рейтингу:	uaA+	uaA+
Прогноз:	негативний	негативний
Рейтингова дія:	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі 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
Рівень рейтингу:	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+
Прогноз:	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	стабільний	негативний	негативний
Рейтингова дія:	визначення	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження	підтвердження зі зміною прогнозу та внесенням до Контрольного списку	підтвердження зі збереженням у Контрольному списку

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).

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 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	2017	2018	2019	6M2020	2020	6M2021	2021
Активи	445 546	615 535	586 088	520 110	468 326	497 224	458 896
Основні засоби	299 819	422 015	343 124	305 308	294 112	304 350	317 302
Довгострокові фінансові інвестиції	28 732	27 971	29 727	29 136	28 562	26 891	16 872
Запаси	19 658	10 800	42 476	17 177	55 904	79 198	49 434
Поточна дебіторська заборгованість	51 419	74 964	91 584	88 139	59 782	59 070	37 189
Грошові кошти	13 804	3 280	7 269	13 098	23 817	26 446	29 694
Власний капітал	97 264	173 847	155 376	117 224	89 801	84 817	164 898
Кредити банків	230 101	328 818	274 516	242 858	173 274	147 987	173 076
Поточна кредиторська заборгованість	25 275	23 973	44 372	35 607	67 552	131 404	58 740
Інші поточні зобов'язання	74 856	30 113	5 640	4 458	5 848	7 639	3 711

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2017	2018	2019	6M2020	2020	6M2021	2021
Чистий дохід	338 953	576 683	506 005	205 308	496 868	288 230	697 843
Операційний прибуток (збиток)	37 805	27 818	(4 890)	(8 107)	(20 297)	(3 112)	(153)
Фінансові витрати	42 567	7 917	34 575	43 265	78 362	11 958	21 985
Чистий прибуток (збиток)	13 695	18 909	19 640	(38 152)	(65 575)	(4 984)	(21 156)
Операційна рентабельність, %	11,2	4,8	-	-	-	-	-
Рентабельність діяльності, %	4,0	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.

На сьогодні 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.

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 01.01.2022 р. становила **121 особа** (станом на 16.09.2021 р. - 132 особи). 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 01.01.2022 р. на оперативний лізинг припадає **100%** всього портфелю. Переважна частина діючих договорів ТОВ «ІЛТА» це довгострокові договори, укладені з юридичними особами. Клієнтами ТОВ «ІЛТА» вже багато років є значна кількість провідних компаній, які є лідерами у низці галузей економіки України.

На 01.01.2022 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 (на п'ятьох

контрагентів (приходиться близько **40%** у загальній структурі), що може підвищувати ризики залежності від фінансового стану окремих контрагентів.

Ринок лізингових послуг України у 2021 році характеризувався істотним зростанням. Зріст, у т.ч. було забезпечено збільшенням фінансування лізингових операцій за рахунок банківських кредитів, коштів міжнародних фінансових організацій і випусків лізинговими компаніями боргових цінних паперів. Таким чином, прогнози експертів на 2021 рік не справдилися, тому що більшість експертів очікували уповільнення темпів росту, у т.ч. за рахунок складної епідеміологічної ситуації, зміни контролюючого органу і т.д. По факту, можна було спостерігати протилежну динаміку – сегмент лізингу показував одні з найшвидших темпи відновлення та росту.

Ринок залишається досить концентрованим, так на ТОП-5 компанії приходиться близько **70%** від загального обсягу ринку.

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» на сьогодні є, перш за все, стабілізація ситуацію в компанії, а також поступове виведення компанії на довоєнний рівень.

Фінансові показники Станом на 31.12.2021 р. валюта балансу ТОВ «ІЛТА» становила **458 896,0 тис. грн.** Скорочення на **8%** у II півріччі 2021 року відбувалось за рахунок балансової вартості товарів та поточної дебіторської заборгованості. У структурі пасиву зменшення відбувалось за рахунок поточної товарної кредиторської заборгованості (у т.ч. за договорами лізингу).

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: власний капітал – на **36%** (на 30.06.2021 р. – **17%**), позикові та залучені ресурси – на **64%**. Власний капітал дорівнював 164 898,0 тис. грн. (+80 081,0 тис. грн. у II півріччі, за рахунок додаткового капіталу) 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 2021 року була збитковою, збиток становив (-) 21 156,0 тис. грн. (отримання збитків було пов'язано переважно з страхуванням авторизиків, збутовими витратами, наданням фінансової допомоги, погашення збитків дочірніх підприємств тощо). Вищезазначені фактори обумовили негативну динаміку основних показників рентабельності. Структура джерел формування виручки є **досить диверсифікованою**: продаж автомобілів – **71%** від загального обсягу, лізинг – **24%**, послуги технічного обслуговування – **5%**, що також є **позитивним фактором**.

У 2021 році, чисті грошові потоки від операційної діяльності ТОВ «ІЛТА», на відміну від минулих періодів, мали **від'ємне значення на рівні (-) 16 545,0 тис. грн.**, що було зумовлено перш за все витратами на оплату товарів, робіт послуг, а також іншими операційними витратами. Інвестиційну діяльність (у т. ч. придбання основних фондів) було профінансовано більшою мірою за рахунок надходжень від погашення позик та інших надходжень. Додатні грошові потоки від фінансової діяльності було забезпечено надходженням позикових 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 31.12.2021 р. сумарна заборгованість підприємства за кредитами складала **173 085,3 тис. грн.** (станом на 01.08.2021 р. – **170 308,5 тис. грн.**). 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 андерайтера - 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 **14,5%** 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 липня поточного року облігацій було розміщено серед низки компаній у повному обсязі. Відсотковий дохід за VIII купонний період було сплачено своєчасно та у повному обсязі.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТОВ «ІЛТА» за результатами 2021 року характеризувались позитивною динамікою (у т.ч. за рахунок додаткового капіталу). Показник ЕВІТДА, розрахований за останні 12 місяців, становив **75 313,0 тис. грн. (+2,0%)** (Таблиця 1).

Таблиця 1. Основні показники боргового навантаження ТОВ «ІЛТА»

Показник	2018	2019	6М2020	2020	6М2021	2021	Динаміка
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	28,2	26,8	22,5	19,0	17,0	35,9	↑ 16,9 в.п.
Чистий робочий капітал, тис. грн.	(345 318,0)	(295 983,0)	(284 435,0)	(239 016,0)	(247 371,0)	(177 422,0)	↑ 69 949,0 тис. грн.
Коефіцієнт фінансової автономії, %	39,4	36,6	29,1	23,7	20,6	56,1	↑ 32,4 в.п.
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 міс.)	99 754,0	96 260,0	81 266,0	70 847,0	73 944,0	75 313,0	↑ 2,0 %*
Чистий борг, тис. грн.	376 854,0	353 302,0	335 549,0	268 034,0	243 080,0	199 203,0	↓ 18,1%*
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА	3,8	3,6	4,1	3,8	3,3	2,6	↓ 0,7 п.
Покриття фін. витрат чистими опер. надходженнями	1,1	5,1	4,2	1,9	3,0	-	-

*розраховано у порівнянні з показником на 30.06.2021 р.

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

Станом на 31.12.2021 р. чистий борг ТОВ «ІЛТА» складав 199 203,0 тис. грн. (-18,1%, у т. ч. за рахунок часткового погашення раніше залучених позикових ресурсів). Як наслідок, показник співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА знизився на 0,7 п. до **2,6, що безумовно є позитивним фактором та свідчить про помірний рівень боргового навантаження.**

Рівень покриття фінансових витрат (обслуговування боргу) за рахунок чистих операційних надходжень, на відміну від попередніх періодів, характеризувався деяким зниженням та оцінюється як **низький.**

Висновок

За результатами аналізу кредитні рейтинги позичальника та випуску відсоткових облігацій серії А ТОВ «ІЛТА» підтверджено на рівні **uaA+**, з прогнозом «негативний» 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	2017	2018	2019	2020	6М2021	2021
I. Необоротні активи	351 900	519 165	444 734	328 817	332 188	342 320
Нематеріальні активи	259	107	548	817	947	1 086
Незавершені капітальні інвестиції	7 160	1 856	-	-	-	-
Основні засоби	299 819	422 015	343 124	294 112	304 350	317 302
Довгострокові фінансові інвестиції	28 732	27 971	29 727	28 562	26 891	16 872
Довгострокова дебіторська заборгованість	15 930	67 216	71 335	5 326	-	-
II. Оборотні активи	84 881	89 151	141 354	139 509	165 036	116 576
Запаси	19 658	10 800	42 476	55 904	79 198	49 434
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	13 668	22 191	75 945	39 743	35 972	27 143
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	764	1 324	3 724	9 509	9 325	8 940
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом,	1 670	121	1 494	484	7 101	10
Інша поточна дебіторська заборгованість	35 317	51 328	10 421	10 046	6 672	1 096
Грошові кошти та їх еквіваленти	13 804	3 280	7 269	23 817	26 446	29 694
Витрати майбутніх періодів	-	-	-	-	-	-
Інші оборотні активи	-	107	25	6	322	259
III. Необоротні активи для продажу, групи вибуття	8 765	7 219	-	-	-	-
Баланс	445 546	615 535	586 088	468 326	497 224	458 896
Пасив						
I. Власний капітал	97 264	173 847	155 376	89 801	84 817	164 898
Зареєстрований капітал	134 570	134 570	134 570	134 570	134 570	134 570
Капітал у дооцінках	103 559	165 614	124 072	124 072	124 072	115 411
Додатковий капітал	-	-	-	-	80 084	80 084
Резервний капітал	241	241	241	241	241	241
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(141 106)	(126 578)	(103 507)	(169 082)	(174 066)	(165 408)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	143 264	290 593	260 298	216 124	186 720	157 154
Відстрочені податкові зобов'язання	-	3 935	10 810	750	750	-
Довгострокові кредити банків	130 646	235 342	160 263	87 347	64 431	101 333
Інші довгострокові зобов'язання	12 618	51 316	89 225	128 027	121 539	55 821
Довгострокові забезпечення	-	-	-	-	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	205 018	151 095	170 414	162 401	225 687	136 844
Короткострокові кредити банків	99 455	93 476	111 253	75 427	73 056	71 743
Поточна кредиторська заб-сть за довгостроковим зобов'язаннями	-	-	-	10 500	10 500	-
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	17 741	16 990	34 823	53 701	113 729	39 514
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	150	3 181	548	474	504	59
з одержаних авансів	6 529	2 896	7 177	5 541	8 270	6 709
зі страхування	152	122	280	6 217	7 593	6 203
з оплати праці	703	784	1 544	1 619	1 308	1 835
Поточні забезпечення	5 432	3 533	9 149	3 074	3 088	2 650
Інші поточні зобов'язання	74 856	30 113	5 640	5 848	7 639	3 711
Баланс	445 546	615 535	586 088	468 326	497 224	458 896

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

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

Показник	2017	2018	2019	6М2020	2020	6М2021	2021
Чистий дохід від реалізації продукції	338 953	576 683	506 005	205 308	496 868	288 230	697 843
Собівартість реалізованої продукції	309 616	529 798	471 009	196 150	472 462	262 020	628 338
Валовий прибуток (збиток)	29 337	46 885	34 996	9 158	24 406	26 210	69 505
Інші операційні доходи	94 966	30 939	34 537	14 874	32 105	17 818	34 106
Адміністративні витрати	29 759	32 135	36 630	13 905	33 872	18 234	35 986
Витрати на збут	13 441	16 461	17 598	7 736	18 582	19 736	40 103
Інші операційні витрати	43 298	1 410	20 195	10 498	24 354	9 170	27 675
Операційний прибуток (збиток)	37 805	27 818	(4 890)	(8 107)	(20 297)	(3 112)	(153)
Інші фінансові доходи	14 272	5 587	65 361	28 213	24 478	11 861	13 038
Доходи від участі в капіталі	-	-	1 968	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	2 678	-	-	591	1 166	1 675	3 486
Фінансові витрати	42 567	7 917	34 575	43 265	78 362	11 958	21 985
Інші доходи	16 389	-	400	-	-	-	-
Інші витрати	9 526	482	288	288	288	100	16 380
Фінансові результати до оподаткування	13 695	23 060	23 564	(38 152)	(75 635)	(4 984)	(28 966)
Податок на прибуток	-	4 151	3 924	-	10 060	-	7 810
Чистий прибуток (збиток)	13 695	18 909	19 640	(38 152)	(65 575)	(4 984)	(21 156)

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»