

Рейтинговий звіт ILTA 001-012 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:	30.07.2024 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 2023 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	05.12.2023	30.07.2024
Рівень рейтингу:	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+
Прогноз:	негативний	негативний	у розвитку	у розвитку	стабільний
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	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та виведенням з Контрольного 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

Дата	05.12.2023	30.07.2024
Рівень рейтингу:	uaA+	uaA+
Прогноз:	у розвитку	стабільний
Рейтингова дія:	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та виведенням з Контрольного 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).

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

Рівень кредитних рейтингів ТОВ «ІЛТА» підтримується:

- провідні ринкові позиції: ТОВ «ІЛТА» є офіційним дилером автомобільних марок Peugeot, Citroën, Jeep 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 портфеля, 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 портфеля за основними контрагентами.

Основні фінансові показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2018	2019	2020	2021	6M2022	2022	2023
Активи	615 535	586 088	468 326	458 896	402 329	365 015	469 949
Основні засоби	422 015	343 124	294 112	317 302	275 877	245 627	309 591
Довгострокові фінансові інвестиції	27 971	29 727	28 562	16 872	14 044	14 546	14 379
Запаси	10 800	42 476	55 904	49 434	30 226	22 880	66 902
Поточна дебіторська заборгованість	74 964	91 584	59 782	37 189	32 709	32 539	47 968
Грошові кошти	3 280	7 269	23 817	29 694	37 642	34 275	24 660
Власний капітал	173 847	155 376	89 801	164 898	147 051	131 880	170 407
Кредити банків	328 818	274 516	173 274	173 076	158 894	155 257	182 058
Поточна кредиторська заборгованість	23 973	44 372	67 552	58 740	36 832	21 386	47 770
Інші поточні зобов'язання	30 113	5 640	5 848	3 711	3 344	3 054	3 629

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2018	2019	2020	2021	6M2022	2022	2023
Чистий дохід	576 683	506 005	496 868	697 843	145 650	338 937	685 332
Операційний прибуток (збиток)	27 818	(4 890)	(20 297)	(153)	52	23 790	73 002
Фінансові витрати	7 917	34 575	78 362	21 985	17 859	61 170	26 260
Чистий прибуток (збиток)	18 909	19 640	(65 575)	(21 156)	(18 817)	(33 987)	38 527
Операційна рентабельність, %	4,8	-	-	-	0,04	7,0	10,7
Рентабельність діяльності, %	3,3	3,9	-	-	-	-	5,6

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» продовжує займати 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, Jeep та DS Automobiles в м. Києві та Київській області. Компанія отримала ліцензії на право зберігання пального виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки (термін дії – кінець січня 2027 р.).

Згідно з останньою редакцією статуту підприємства 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 31.03.2024 р. становила **112 осіб** (станом на 01.04.2023 р. - 104 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 31.05.2024 р. на оперативний лізинг припадає **100%** всього портфеля. 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 центри продажів: Автомістечко Ілта на Печерську в якому можна придбати автомобілі марок Peugeot, Citroen, Jeep, DS та Ілта на Харківському в якому можна придбати автомобілі марки Peugeot; а також 2 центри сервісного обслуговування автомобілів: Автомістечко Ілта на Печерську обслуговує автомобілі марок Peugeot, Citroen, Jeep, DS, OPEL ; а також Ілта на Харківському обслуговує автомобілі марок Peugeot, Citroen, OPEL.

- 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 2020 року ТОВ «ІЛТА» стала офіційним дилером марок Citroen та DS та офіційним сервіс-партнером марки Opel. У 2023 році компанія стала офіційним дилером марки Jeep.

Весь обсяг портфелю припадає на нові автомобілі (453 одиниці). Клієнтами ТОВ «ІЛТА» вже багато років є значна кількість провідних компаній, які є лідерами у низці галузей економіки України. Станом на 31.05.2024 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 останній рік 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.

Ринок лізингових послуг України залишається досить концентрованим, так на ТОП-5 компанії приходиться близько **75-80%** 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», яке поетапно вже успішно виконується, є, перш за все, стабілізація ситуації в компанії, а також поступове виведення на довоєнний рівень. Виходячи з показників 2022-2023 рр. та I кварталу 2024 року спостерігається позитивна динаміка покращення основних фінансово-операційних показників діяльності компанії, що безумовно є позитивним фактором.

Фінансові показники Станом на 31.12.2023 р. валюта балансу ТОВ «ІЛТА» становила **469 949,0 тис. грн.** Істотне зростання на 29% у 2023 році було забезпечено насамперед введенням в експлуатацію основних фондів, а також збільшенням балансової вартості запасів. У структурі пасиву збільшення відповідно, відбувалось за рахунок поточної товарної кредиторської заборгованості (у т.ч. за договорами лізингу), а також власного капіталу (прибуткова діяльність).

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: власний капітал – на **36%**, позикові та залучені ресурси – на **64%**. Власний капітал дорівнював 170 407,0 тис. грн. (+38 527,0 тис. грн. у 2023 році, за рахунок прибуткової 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 2023 року, на відміну від попереднього періоду, була прибутковою, прибуток становив 38 527,0 тис. грн. Чистий дохід становив 685 332,0 тис. грн. (+102% до 2022 року), операційний прибуток – 73 002 тис. грн. (+207%). Як зазначалось вище, істотне поліпшення показників операційної діяльності пов'язано з ефективним вживанням компанією комплексу необхідних

заходів для стабілізації ситуації та поступового виходу на довоєнні обсяги діяльності. Вищезазначені чинники обумовили істотне коливання основних показників рентабельності.

Слід зазначити, що структура джерел формування виручки, як і у минулі періоди, залишається **відносно диверсифікованою**: продаж автомобілів – **70%** від загального обсягу, лізинг – **14%**, послуги технічного обслуговування та інші послуги – **16%**, що також є **позитивним фактором**.

У 2023 році, чисті грошові потоки від операційної діяльності ТОВ «ІЛТА» мали **від’ємне значення на рівні (-) 12 842,0 тис. грн.**, що було зумовлено здійсненням витрат на оплату товарів, робіт, послуг, а також сплатою податків. Інвестиційну діяльність (у т. ч. придбання основних фондів) було профінансовано за рахунок як власних, так і залучених ресурсів (чистий рух коштів від фінансової діяльності мав додатне значення на рівні 20 997,0 тис. грн. – за рахунок залучення позикових ресурсів.

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

Станом на 31.05.2024 р. сумарна заборгованість підприємства за кредитами складала **208 654,46 тис. грн.** (станом на 01.04.2023 р. – **146 349,12 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 портфеля 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 здійснюється 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.

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. За умовами випуску погашення облігацій було передбачено у період з 28.10.2024 р. по 29.10.2024 р. За даними компанії наразі на завершальній стадії перебуває процес продовження обігу облігацій до 2029 року та реєстрації відповідних змін в НКЦПФР.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТОВ «ІЛТА» за результатами 2023 року характеризувались позитивною динамікою. Показник ЕВІТДА станом на 31.12.2023 р., розрахований за останні 12 місяців, становив **127 692,0 тис. грн.** (+27% у порівнянні з показником, розрахованим на 31.12.2022 р. за рахунок зростання обсягу надходжень від основної діяльності) (Таблиця 1).

Таблиця 1. Основні показники боргового навантаження ТОВ «ІЛТА»

Показник	2018	2019	2020	2021	6M2022	2022	2023
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	28,2	26,8	19,0	35,9	36,5	36,1	36,3
Чистий робочий капітал, тис. грн.	(345 318,0)	(295 983,0)	(239 016,0)	(177 422,0)	(154 358,0)	(143 195,0)	(159 821,0)
Коефіцієнт фінансової автономії, %	39,4	36,6	23,7	56,1	57,6	56,6	56,9
ЕВІТДА, тис. грн. (за останні 12 міс.)	99 754,0	96 260,0	70 847,0	75 313,0	78 066,0	100 441,0	127 692,0
Чистий борг, тис. грн.	376 854,0	353 302,0	268 034,0	199 203,0	176 227,0	172 473,0	220 211,0
Співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА	3,8	3,6	3,8	2,6	2,3	1,7	1,7
Покриття фін. витрат чистими опер. надходженнями	1,1	5,1	1,9	-	1,7	1,2	2,8

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

Станом на 31.12.2023 р. чистий борг ТОВ «ІЛТА» складав 220 211,0 тис. грн. (+28%, у т. ч. за рахунок зменшення залишків грошових коштів на рахунках, а також залучення додаткових позикових ресурсів). Як наслідок, показник співвідношення чистого боргу та ЕВІТДА дорівнював **1,7** та свідчить про збереження **помірного рівня** боргового навантаження.

Рівень покриття фінансових витрат (обслуговування боргу) за рахунок чистих операційних надходжень становив **2,8** та оцінюється як високий.

Висновок

За результатами аналізу кредитні рейтинги позичальника та випуску відсоткових облігацій серії А ТОВ «ІЛТА» підтверджено на рівні **uaA+**, прогноз змінено на «стабільний» з виведенням з Контрольного 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	2021	2022	2023
I. Необоротні активи	519 165	444 734	328 817	342 320	275 075	330 228
Нематеріальні активи	107	548	817	1 086	1 008	1 021
Незавершені капітальні інвестиції	1 856	-	-	-	-	-
Основні засоби	422 015	343 124	294 112	317 302	245 627	309 591
Довгострокові фінансові інвестиції	27 971	29 727	28 562	16 872	14 546	14 379
Довгострокова дебіторська заборгованість	67 216	71 335	5 326	-	-	-
II. Оборотні активи	89 151	141 354	139 509	116 576	89 940	139 721
Запаси	10 800	42 476	55 904	49 434	22 880	66 902
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	22 191	75 945	39 743	27 143	20 740	22 347
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	1 324	3 724	9 509	8 940	9 835	11 636
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом,	121	1 494	484	10	137	4 523
Інша поточна дебіторська заборгованість	51 328	10 421	10 046	1 096	1 827	9 462
Грошові кошти та їх еквіваленти	3 280	7 269	23 817	29 694	34 275	24 660
Витрати майбутніх періодів	-	-	-	-	-	-
Інші оборотні активи	107	25	6	259	246	191
III. Необоротні активи для продажу, групи вибуття	7 219	-	-	-	-	-
Баланс	615 535	586 088	468 326	458 896	365 015	469 949
Пасив						
I. Власний капітал	173 847	155 376	89 801	164 898	131 880	170 407
Зареєстрований капітал	134 570	134 570	134 570	134 570	134 570	134 570
Капітал у дооцінках	165 614	124 072	124 072	115 411	110 997	110 997
Додатковий капітал	-	-	-	80 084	80 084	80 084
Резервний капітал	241	241	241	241	241	241
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(126 578)	(103 507)	(169 082)	(165 408)	(194 012)	(155 485)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	290 593	260 298	216 124	157 154	139 263	139 681
Відстрочені податкові зобов'язання	3 935	10 810	750	-	-	-
Довгострокові кредити банків	235 342	160 263	87 347	101 333	87 772	126 898
Інші довгострокові зобов'язання	51 316	89 225	128 027	55 821	51 491	12 783
Довгострокові забезпечення	-	-	-	-	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	151 095	170 414	162 401	136 844	93 872	159 861
Короткострокові кредити банків	93 476	111 253	75 427	71 743	67 485	55 160
Поточна кредиторська заб-сть за довгостроковим зобов'язаннями	-	-	10 500	-	-	50 030
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	16 990	34 823	53 701	39 514	3 578	21 563
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	3 181	548	474	59	3 197	430
з одержаних авансів	2 896	7 177	5 541	6 709	7 578	15 992
зі страхування	122	280	6 217	6 203	5 994	7 710
з оплати праці	784	1 544	1 619	1 835	1 039	2 075
Поточні забезпечення	3 533	9 149	3 074	2 650	1 947	3 272
Інші поточні зобов'язання	30 113	5 640	5 848	3 711	3 054	3 629
Баланс	615 535	586 088	468 326	458 896	365 015	469 949

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

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

Показник	2018	2019	2020	2021	6М2022	2022	2023
Чистий дохід від реалізації продукції	576 683	506 005	496 868	697 843	145 650	338 937	685 332
Собівартість реалізованої продукції	529 798	471 009	472 462	628 338	119 449	276 489	569 190
Валовий прибуток (збиток)	46 885	34 996	24 406	69 505	26 201	62 448	116 142
Інші операційні доходи	30 939	34 537	32 105	34 106	9 166	21 384	28 807
Адміністративні витрати	32 135	36 630	33 872	35 986	12 840	23 171	33 326
Витрати на збут	16 461	17 598	18 582	40 103	15 055	28 958	29 436
Інші операційні витрати	1 410	20 195	24 354	27 675	7 420	7 913	9 185
Операційний прибуток (збиток)	27 818	(4 890)	(20 297)	(153)	52	23 790	73 002
Інші фінансові доходи	5 587	65 361	24 478	13 038	-	7	983
Доходи від участі в капіталі	-	1 968	-	-	-	-	-
Втрати від участі в капіталі	-	-	1 166	3 486	2 261	1 760	167
Фінансові витрати	7 917	34 575	78 362	21 985	17 859	61 170	26 260
Інші доходи	-	400	-	-	-	782	658
Інші витрати	482	288	288	16 380	1 180	1 501	1 032
Фінансові результати до оподаткування	23 060	23 564	(75 635)	(28 966)	(21 248)	(39 852)	47 184
Податок на прибуток (дохід)	4 151	3 924	10 060	7 810	2 431	(5 865)	8 657
Чистий прибуток (збиток)	18 909	19 640	(65 575)	(21 156)	(18 817)	(33 987)	38 527

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»