

Рейтинговий звіт ILTA 001-014 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:	13.05.2025 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 I, II півріччя та 2024 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	13.05.2025
Рівень рейтингу:	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+
Прогноз:	негативний	негативний	у розвитку	у розвитку	стабільний	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	підтвердження

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	13.05.2025
Рівень рейтингу:	uaA+	uaA+	uaA+
Прогноз:	у розвитку	стабільний	стабільний
Рейтингова дія:	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та виведенням з Контрольного списку	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.

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;
- якістю лізингового портфеля, а також збалансованістю активів та пасивів за строками до погашення;
- диверсифікацією джерел доходів компанії;
- 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-курскових коливань;
- низьким рівнем диверсифікації портфеля за основними контрагентами.

Основні фінансові показники

Основні балансові показники, тис. грн.

Показник	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Активи	586 088	468 326	458 896	365 015	469 949	492 323	542 686
Основні засоби	343 124	294 112	317 302	245 627	309 591	292 323	307 928
Довгострокові фінансові інвестиції	29 727	28 562	16 872	14 546	14 379	15 650	14 371
Запаси	42 476	55 904	49 434	22 880	66 902	93 819	116 168
Поточна дебіторська заборгованість	91 584	59 782	37 189	32 539	47 968	43 578	53 173
Грошові кошти	7 269	23 817	29 694	34 275	24 660	45 034	35 425
Власний капітал	155 376	89 801	164 898	131 880	170 407	192 547	194 122
Кредити банків	274 516	173 274	173 076	155 257	182 058	217 413	225 936
Поточна кредиторська заборгованість	44 372	67 552	58 740	21 386	47 770	53 051	93 718
Інші поточні зобов'язання	5 640	5 848	3 711	3 054	3 629	2 267	2 402

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Чистий дохід	506 005	496 868	697 843	338 937	685 332	435 515	915 001
Операційний прибуток (збиток)	(4 890)	(20 297)	(153)	23 790	73 002	49 463	69 345
Фінансові витрати	34 575	78 362	21 985	61 170	26 260	25 158	41 758
Чистий прибуток (збиток)	19 640	(65 575)	(21 156)	(33 987)	38 527	17 632	23 715
Операційна рентабельність, %	-	-	-	7,0	10,7	11,4	7,6
Рентабельність діяльності, %	3,9	-	-	-	5,6	4,0	2,6

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.

ТОВ «Ілта» на сучасному етапі своєї діяльності 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, 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 (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 одноосібний контроль за діяльністю підприємства.

Чисельність штатних працівників ТОВ «Ілта» на 01.01.2025 р. становила **108 осіб** (станом на 01.07.2024 р. - 113 осіб). 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 01.01.2025 р. на оперативний лізинг припадало **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 період 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.

Станом на 01.01.2025 р. портфель підприємства виріс на 6% у порівнянні з 01.07.2024 р. Практично весь обсяг портфелю припадає на нові автомобілі. Клієнтами ТОВ «ІЛТА» вже багато років є значна кількість провідних компаній, які є лідерами у низці галузей економіки України.

За даними підприємства, ТОВ «ІЛТА» не мало в портфелі простроченої (проблемної) заборгованості (або її обсяг був дуже несуттєвим). 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** (проте у 2024 році можна спостерігати деяке підвищення рівня диверсифікації).

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 **70-80%** від загального обсягу ринку.

Стратегічним завданням ТОВ «ІЛТА», яке поетапно вже успішно виконується, є, перш за все, стабілізація ситуацію в компанії, а також поступове виведення на довоєнний рівень. Виходячи з показників 2022-2024 рр. спостерігається позитивна динаміка покращення основних фінансово-операційних показників діяльності компанії, що безумовно є позитивним фактором та свідчить про високу ефективність управлінських рішень керівництва компанії у цих складних умовах.

Фінансові показники Станом на 31.12.2024 р. валюта балансу ТОВ «ІЛТА» становила **542 686,0 тис. грн.** Зростання на 10% у II півріччі 2024 року було забезпечено насамперед збільшенням балансової вартості запасів та основних засобів. У структурі пасиву збільшення відповідно, відбувалось за рахунок поточної товарної кредиторської заборгованості, власного капіталу (прибуткова діяльність), а також залучення позикових ресурсів.

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: власний капітал – на **36%**, позикові та залучені ресурси – на **64%**. Власний капітал дорівнював **194 122,0 тис. грн.** 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 2024 року була прибутковою, прибуток становив 23 715,0 тис. грн. Чистий дохід становив 915 001,0 тис. грн. (+34% до 2023 року), операційний прибуток – 69 345,0 тис. грн. Структура джерел формування виручки, як і у минулі періоди, складається з трьох основних складових: продаж автомобілів, лізинг, послуги технічного обслуговування та інші послуги.

У 2024 році, чисті грошові потоки від операційної діяльності ТОВ «ІЛТА» мали **від'ємне значення на рівні (-) 25 437,0 тис. грн.**, що було зумовлено здійсненням витрат на оплату товарів, робіт, послуг, праці, а також сплатою податків. Фінансову діяльність (обслуговування позикових ресурсів) було профінансовано за рахунок як власних коштів так і інвестиційної діяльності (у т. ч. надходження від продажу необоротних активів, погашення позик тощо).

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 31.12.2024 р. сумарна заборгованість підприємства за кредитами складала **225 926,5 тис. грн.** (станом на 30.06.2024 р. – 217 410,6 тис. грн.). 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 2029 році.

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. Діюча відсоткова ставка становить **14,5%** 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 вже затверджені в НКЦПФР зміни у Рішенні про випуск облігацій щодо продовження термінів обігу та погашення до 2029 року.

Боргове навантаження Показники фінансової незалежності та автономії ТОВ «ІЛТА» за результатами 2024 року в цілому характеризувались позитивною динамікою. Показник EBITDA станом на 31.12.2024 р., розрахований за останні 12 місяців, становив **136 840,0 тис. грн.** (-7% у порівнянні з показником, розрахованим на 30.06.2024 р.) (Таблиця 1).

Таблиця 1. Основні показники боргового навантаження ТОВ «ІЛТА»

Показник	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	26,8	19,0	35,9	36,1	36,3	39,1	35,8
Чистий робочий капітал, тис. грн.	(295 983,0)	(239 016,0)	(177 422,0)	(143 195,0)	(159 821,0)	(116 984,0)	(129 757,0)
Коефіцієнт фінансової автономії, %	36,6	23,7	56,1	56,6	56,9	64,2	55,7
EBITDA, тис. грн. (за останні 12 міс.)	96 260,0	70 847,0	75 313,0	100 441,0	127 692,0	146 566,0	136 840,0
Чистий борг, тис. грн.	353 302,0	268 034,0	199 203,0	172 473,0	220 211,0	195 441,0	213 141,0
Співвідношення чистого боргу та EBITDA	3,6	3,8	2,6	1,7	1,7	1,3	1,6
Покриття фін. витрат чистими опер. надходженнями	5,1	1,9	-	1,2	2,8	2,0	1,7

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

Станом на 31.12.2024 р. чистий борг ТОВ «ІЛТА» складав 213 141,0 тис. грн. (+9%, у т. ч. за рахунок зниження залишків грошових коштів на рахунках). Як наслідок, показник співвідношення чистого боргу та EBITDA дещо зріс з **1,3** до **1,6** проте залишався на **помірному рівні**. Рівень покриття фінансових витрат (обслуговування боргу) за рахунок чистих операційних надходжень становив **1,7** та оцінюється як достатній.

Висновок

За результатами аналізу кредитні рейтинги позичальника та випуску відсоткових облігацій серії А ТОВ «ІЛТА» підтверджено на рівні **uaA+**, прогноз «стабільний»

Голова рейтингового комітету

М. Б. Проценко

Начальник відділу корпоративних рейтингів

О. В. Чорноротов

Додатки

Додаток до рейтингового звіту №1

Балансові дані ТОВ «ІЛТА», тис. грн.

Актив	2020	2021	2022	2023	6М2024	2024
I. Необоротні активи	328 817	342 320	275 075	330 228	309 531	323 879
Нематеріальні активи	817	1 086	1 008	1 021	935	880
Основні засоби	294 112	317 302	245 627	309 591	292 323	307 928
Довгострокові фінансові інвестиції	28 562	16 872	14 546	14 379	15 650	14 371
Довгострокова дебіторська заборгованість	5 326	-	-	-	-	-
II. Оборотні активи	139 509	116 576	89 940	139 721	182 792	205 012
Запаси	55 904	49 434	22 880	66 902	93 975	116 168
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	39 743	27 143	20 740	22 347	21 661	26 158
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	9 509	8 940	9 835	11 636	10 854	11 746
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом,	484	10	137	4 523	150	4 877
Інша поточна дебіторська заборгованість	10 046	1 096	1 827	9 462	10 913	10 392
Грошові кошти та їх еквіваленти	23 817	29 694	34 275	24 660	45 034	35 425
Витрати майбутніх періодів	-	-	-	-	-	-
Інші оборотні активи	6	259	246	191	205	246
III. Необоротні активи для продажу, групи вибуття	-	-	-	-	-	-
Баланс	468 326	458 896	365 015	469 949	492 323	542 686
Пасив						
I. Власний капітал	89 801	164 898	131 880	170 407	192 547	194 122
Зареєстрований капітал	134 570	134 570	134 570	134 570	134 570	134 570
Капітал у дооцінках	124 072	115 411	110 997	110 997	90 461	65 500
Додатковий капітал	-	80 084	80 084	80 084	80 084	80 084
Резервний капітал	241	241	241	241	241	241
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(169 082)	(165 408)	(194 012)	(155 485)	(112 809)	(86 273)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	216 124	157 154	139 263	139 681	171 008	154 461
Відстрочені податкові зобов'язання	750	-	-	-	-	14
Довгострокові кредити банків	87 347	101 333	87 772	126 898	158 678	131 807
Інші довгострокові зобов'язання	128 027	55 821	51 491	12 783	12 330	22 640
Довгострокові забезпечення	-	-	-	-	-	-
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	162 401	136 844	93 872	159 861	128 768	194 103
Короткострокові кредити банків	75 427	71 743	67 485	55 160	58 735	94 119
Поточна кредиторська заб-сть за довгостроковим зобов'язаннями	10 500	-	-	50 030	10 732	-
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	53 701	39 514	3 578	21 563	33 664	65 554
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	474	59	3 197	430	1 664	647
з одержаних авансів	5 541	6 709	7 578	15 992	10 596	17 241
зі страхування	6 217	6 203	5 994	7 710	5 722	8 414
з оплати праці	1 619	1 835	1 039	2 075	1 405	1 862
Поточні забезпечення	3 074	2 650	1 947	3 272	3 983	3 864
Інші поточні зобов'язання	5 848	3 711	3 054	3 629	2 267	2 402
Баланс	468 326	458 896	365 015	469 949	492 323	542 686

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

Додаток до рейтингового звіту №2

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

Показник	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024
Чистий дохід від реалізації продукції	506 005	496 868	697 843	338 937	685 332	435 515	915 001
Собівартість реалізованої продукції	471 009	472 462	628 338	276 489	569 190	383 220	809 212
Валовий прибуток (збиток)	34 996	24 406	69 505	62 448	116 142	52 295	105 789
Інші операційні доходи	34 537	32 105	34 106	21 384	28 807	46 918	65 916
Адміністративні витрати	36 630	33 872	35 986	23 171	33 326	27 000	53 131
Витрати на збут	17 598	18 582	40 103	28 958	29 436	18 139	39 373
Інші операційні витрати	20 195	24 354	27 675	7 913	9 185	4 611	9 856
Операційний прибуток (збиток)	(4 890)	(20 297)	(153)	23 790	73 002	49 463	69 345
Інші фінансові доходи	65 361	24 478	13 038	7	983	1 394	2 313
Доходи від участі в капіталі	1 968	-	-	-	-	1 271	-
Втрати від участі в капіталі	-	1 166	3 486	1 760	167	-	8
Фінансові витрати	34 575	78 362	21 985	61 170	26 260	25 158	41 758
Інші доходи	400	-	-	782	658	560	560
Інші витрати	288	288	16 380	1 501	1 032	1 316	1 486
Фінансові результати до оподаткування	23 564	(75 635)	(28 966)	(39 852)	47 184	26 754	28 966
Податок на прибуток (дохід)	3 924	10 060	7 810	(5 865)	8 657	9 122	5 251
Чистий прибуток (збиток)	19 640	(65 575)	(21 156)	(33 987)	38 527	17 632	23 715

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»