

Рейтинговий звіт ILTA 001-015 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:	11.11.2025 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 півріччя 2025 року, 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	11.11.2025
Рівень рейтингу:	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+
Прогноз:	негативний	негативний	у розвитку	у розвитку	стабільний	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	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	11.11.2025
Рівень рейтингу:	uaA+	uaA+	uaA+	uaA+
Прогноз:	у розвитку	стабільний	стабільний	стабільний
Рейтингова дія:	підтвердження зі зміною прогнозу та збереженням у Контрольному списку	підтвердження зі зміною прогнозу та виведенням з Контрольного списку	підтвердження	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	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024	6M2025
Активи	468 326	458 896	365 015	469 949	492 323	542 686	508 038
Основні засоби	294 112	317 302	245 627	309 591	292 323	307 928	274 594
Довгострокові фінансові інвестиції	28 562	16 872	14 546	14 379	15 650	14 371	21 038
Запаси	55 904	49 434	22 880	66 902	93 819	116 168	101 796
Поточна дебіторська заборгованість	59 782	37 189	32 539	47 968	43 578	53 173	44 875
Грошові кошти	23 817	29 694	34 275	24 660	45 034	35 425	64 184
Власний капітал	89 801	164 898	131 880	170 407	192 547	194 122	221 649
Кредити банків	173 274	173 076	155 257	182 058	217 413	225 936	183 364
Поточна кредиторська заборгованість	67 552	58 740	21 386	47 770	53 051	93 718	68 709
Інші поточні зобов'язання	5 848	3 711	3 054	3 629	2 267	2 402	2 936

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

Основні показники операційної діяльності, тис. грн.

Показник	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024	6M2025
Чистий дохід	496 868	697 843	338 937	685 332	435 515	915 001	400 956
Операційний прибуток (збиток)	(20 297)	(153)	23 790	73 002	49 463	69 345	33 125
Фінансові витрати	78 362	21 985	61 170	26 260	25 158	41 758	7 759
Чистий прибуток (збиток)	(65 575)	(21 156)	(33 987)	38 527	17 632	23 715	27 316
Операційна рентабельність, %	-	-	7,0	10,7	11,4	7,6	8,3
Рентабельність діяльності, %	-	-	-	5,6	4,0	2,6	6,8

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 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 01.07.2025 р. становила **100 осіб** (станом на 01.01.2025 р. - 108 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 01.07.2025 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 центра 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.

Практично весь обсяг портфелю (97%) припадає на нові автомобілі (з них 100% це легкові автомобілі). Клієнтами ТОВ «ІЛТА» вже багато років є значна кількість провідних компаній, які є лідерами у низці галузей економіки України. 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, починаючи з 2024 року 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 приходить близько **75-85%** 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 ситуацію в компанії, а також поступове виведення на довоєнний рівень. Виходячи з показників 2022-2024 рр. та першого півріччя поточного року 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 30.06.2025 р. валюта балансу ТОВ «ІЛТА» становила **508 038,0 тис. грн.** Скорочення на 6% у I півріччі поточного року було зумовлено насамперед зменшенням балансової вартості основних засобів. У структурі пасиву скорочення відповідно, відбувалось за рахунок часткового погашення зобов'язань за кредитами та поточною товарною кредиторською заборгованістю.

Основними джерелами формування активів підприємства виступали: власний капітал – на **44%**, позикові та залучені ресурси – на **56%**. Власний капітал дорівнював **221 649,0 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 перших шести місяців 2025 року була прибутковою, прибуток становив 27 316,0 тис. грн. (+55% у порівнянні з I півріччям 2024 року). Чистий дохід становив 400 956,0 тис. грн., операційний прибуток – 33 125,0 тис. грн. Як зазначалось вище, додатні показники операційної діяльності пов'язано з ефективним вживанням компанією комплексу необхідних

заходів для стабілізації ситуації та поступового виходу на довоєнні обсяги діяльності. Вищезазначені чинники обумовили позитивну динаміку та досить істотне коливання основних показників рентабельності (Таблиця 1).

Таблиця 1. Динаміка основних показників рентабельності ТОВ «ІЛТА»

Показник	2019	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024	6M2025
Рентабельність діяльності, %	3,9	-*	-*	-*	5,6	4,0	2,6	6,8
Валова рентабельність, %	6,9	4,9	10,0	18,4	16,9	12,0	11,6	12,9
Операційна рентабельність, %	-*	-*	-*	7,0	10,7	11,4	7,6	8,3

*показник має від'ємне значення

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

Структура джерел формування виручки, як і у минулі періоди, складається з трьох основних складових: продаж автомобілів, лізинг, послуги технічного обслуговування та інші послуги.

У I півріччі 2025 року, чисті грошові потоки від операційної діяльності ТОВ «ІЛТА», на відміну від попереднього періоду, мали **додатне значення на рівні 18 505,0 тис. грн.**, що було забезпечено операційними надходженнями від основної діяльності, а також від оренди. 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 30.06.2025 р. сумарна заборгованість підприємства за кредитами складала **183 362,4 тис. грн.** (станом на 31.12.2024 р. – 225 926,5 тис. грн.). Слід зазначити, що більша частина заборгованості номінована у доларах США та євро. Валютні ризики частково нівелюються діючими договорами лізингу, які укладено у іноземній валюті. Практично весь обсяг заборгованості за кредитами є довгостроковим та більшу її частину має бути погашено у 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 **15,5%** 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 I півріччя 2025 року в цілому характеризувались позитивною динамікою. Показник EBITDA станом на 30.06.2025 р., розрахований за останні 12 місяців, становив **130 794,0 тис. грн.** (-4% у порівнянні з показником, розрахованим на 31.12.2024 р.) (Таблиця 2).

Таблиця 2. Основні показники боргового навантаження ТОВ «ІЛТА»

Показник	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024	6M2025
Коефіцієнт фінансової незалежності, %	19,0	35,9	36,1	36,3	39,1	35,8	43,6
Чистий робочий капітал, тис. грн.	(239 016,0)	(177 422,0)	(143 195,0)	(159 821,0)	(116 984,0)	(129 757,0)	(75 464,0)
Коефіцієнт фінансової автономії, %	23,7	56,1	56,6	56,9	64,2	55,7	77,4
EBITDA, тис. грн. (за останні 12 міс.)	70 847,0	75 313,0	100 441,0	127 692,0	146 566,0	136 840,0	130 794,0
Чистий борг, тис. грн.	268 034,0	199 203,0	172 473,0	220 211,0	195 441,0	213 141,0	140 940,0
Співвідношення чистого боргу та EBITDA	3,8	2,6	1,7	1,7	1,3	1,6	1,1
Покриття фін. витрат чистими опер. надходженнями	1,9	-	1,2	2,8	2,0	1,7	4,2

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

Станом на 30.06.2025 р. чистий борг ТОВ «ІЛТА» складав 140 940,0 тис. грн. (-34%, в першу чергу за рахунок часткового погашення зобов'язань за раніше залученими позиковими ресурсами). Як наслідок, показник співвідношення чистого боргу та EBITDA знизився з **1,6** до **1,1** – низький **рівень**. Рівень покриття фінансових витрат (обслуговування боргу) за рахунок чистих операційних надходжень становив **4,2** та оцінюється як високий.

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	2021	2022	2023	6М2024	2024	6М2025
I. Необоротні активи	342 320	275 075	330 228	309 531	323 879	297 113
Нематеріальні активи	1 086	1 008	1 021	935	880	781
Основні засоби	317 302	245 627	309 591	292 323	307 928	274 594
Довгострокові фінансові інвестиції	16 872	14 546	14 379	15 650	14 371	21 038
II. Оборотні активи	116 576	89 940	139 721	182 792	205 012	210 925
Запаси	49 434	22 880	66 902	93 975	116 168	101 796
Дебіторська заборгованість за товари та послуги	27 143	20 740	22 347	21 661	26 158	29 590
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	8 940	9 835	11 636	10 854	11 746	12 228
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом,	10	137	4 523	150	4 877	75
Інша поточна дебіторська заборгованість	1 096	1 827	9 462	10 913	10 392	2 910
Грошові кошти та їх еквіваленти	29 694	34 275	24 660	45 034	35 425	64 184
Витрати майбутніх періодів	-	-	-	-	-	-
Інші оборотні активи	259	246	191	205	246	142
III. Необоротні активи для продажу, групи вибуття	-	-	-	-	-	-
Баланс	458 896	365 015	469 949	492 323	542 686	508 038
Пасив						
I. Власний капітал	164 898	131 880	170 407	192 547	194 122	221 649
Зареєстрований капітал	134 570	134 570	134 570	134 570	134 570	134 570
Капітал у дооцінках	115 411	110 997	110 997	90 461	65 500	56 957
Додатковий капітал	80 084	80 084	80 084	80 084	80 084	80 084
Резервний капітал	241	241	241	241	241	241
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(165 408)	(194 012)	(155 485)	(112 809)	(86 273)	(50 203)
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	157 154	139 263	139 681	171 008	154 461	150 741
Відстрочені податкові зобов'язання	-	-	-	-	14	4 624
Довгострокові кредити банків	101 333	87 772	126 898	158 678	131 807	124 357
Інші довгострокові зобов'язання	55 821	51 491	12 783	12 330	22 640	21 760
III. Поточні зобов'язання і забезпечення	136 844	93 872	159 861	128 768	194 103	135 648
Короткострокові кредити банків	71 743	67 485	55 160	58 735	94 119	59 007
Поточна кредиторська заб-сть за довгостроковим зобов'язаннями	-	-	50 030	10 732	-	-
Кредиторська заборгованість за товари та послуги	39 514	3 578	21 563	33 664	65 554	42 048
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	59	3 197	430	1 664	647	4 634
з одержаних авансів	6 709	7 578	15 992	10 596	17 241	12 870
зі страхування	6 203	5 994	7 710	5 722	8 414	5 971
з оплати праці	1 835	1 039	2 075	1 405	1 862	3 186
Поточні забезпечення	2 650	1 947	3 272	3 983	3 864	4 996
Інші поточні зобов'язання	3 711	3 054	3 629	2 267	2 402	2 936
Баланс	458 896	365 015	469 949	492 323	542 686	508 038

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»

Додаток до рейтингового звіту №2

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

Показник	2020	2021	2022	2023	6M2024	2024	6M2025
Чистий дохід від реалізації продукції	496 868	697 843	338 937	685 332	435 515	915 001	400 956
Собівартість реалізованої продукції	472 462	628 338	276 489	569 190	383 220	809 212	349 091
Валовий прибуток (збиток)	24 406	69 505	62 448	116 142	52 295	105 789	51 865
Інші операційні доходи	32 105	34 106	21 384	28 807	46 918	65 916	41 365
Адміністративні витрати	33 872	35 986	23 171	33 326	27 000	53 131	34 140
Витрати на збут	18 582	40 103	28 958	29 436	18 139	39 373	20 958
Інші операційні витрати	24 354	27 675	7 913	9 185	4 611	9 856	5 007
Операційний прибуток (збиток)	(20 297)	(153)	23 790	73 002	49 463	69 345	33 125
Інші фінансові доходи	24 478	13 038	7	983	1 394	2 313	336
Доходи від участі в капіталі	-	-	-	-	1 271	-	6 456
Втрати від участі в капіталі	1 166	3 486	1 760	167	-	8	-
Фінансові витрати	78 362	21 985	61 170	26 260	25 158	41 758	7 759
Інші доходи	-	-	782	658	560	560	-
Інші витрати	288	16 380	1 501	1 032	1 316	1 486	232
Фінансові результати до оподаткування	(75 635)	(28 966)	(39 852)	47 184	26 754	28 966	31 926
Податок на прибуток (дохід)	10 060	7 810	(5 865)	8 657	9 122	5 251	4 610
Чистий прибуток (збиток)	(65 575)	(21 156)	(33 987)	38 527	17 632	23 715	27 316

Джерело: фінансова звітність ТОВ «ІЛТА»