

Титульний аркуш

09.10.2024

(дата реєстрації особою електронного документа)

№112

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення)

Генеральний директор

(посада)

(місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа)

Ільченко В.В.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

Проміжний звіт

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІЛТА" (14284053)
за 2 квартал 2024 року

Рішення про затвердження проміжного звіту: 26.07.2024, № 2024-26.07

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації:

Проміжну інформацію розміщено на власному вебсайті емітента

<https://ilta.ua/about>

(URL-адреса вебсайту)

09.10.2024

(дата)



Пояснення щодо розкриття інформації

Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення (якщо річний звіт подається особою, яка надає забезпечення (незалежно від того, чи є особа емітентом) відсутня оскільки емітент не має випусків цінних паперів, за якими надаються забезпечення іншими особами. Товариство здійснило закриті розміщення облігацій шляхом випуску іменних, відсоткових, звичайних (незабезпечених) облігацій серій А бездокументарної форми випуску.

Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за його зобов'язаннями (якщо за зобов'язаннями емітента надаються забезпечення) відсутня оскільки емітент не має випусків цінних паперів, за якими надаються забезпечення іншими особами.

Протягом звітного періоду Товариство не було стороною в судових справах, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента, штрафні санкції в розмірі, який перевищує 1000 грн не сплачувало.

Інформація щодо корпоративного секретаря відсутня оскільки посада корпоративного секретаря в Товаристві не передбачена.

Посадові особи емітента не володіють акціями емітента оскільки емітент - товариство з обмеженою відповідальністю.

Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності і (або також дохід (виручка) від реалізації цієї продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн. грн.), в зв'язку з чим інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції і про собівартість реалізованої продукції відсутня.

Товариство немає філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

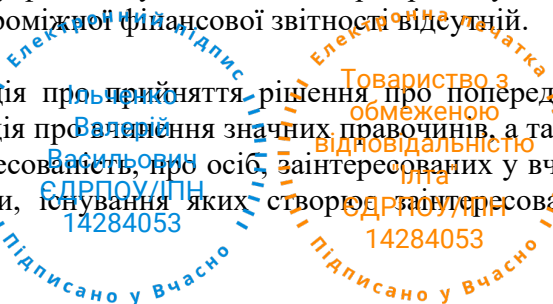
Інформація щодо випуску акцій та уточнення щодо наявності обмежень за акціями відсутня оскільки емітент - товариство з обмеженою відповідальністю.

Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випуску інших цінних паперів, деривативних цінних паперів, у зв'язку з чим інформація щодо випуску в/з цінних паперів, а також інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів та звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) відсутні.

Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду, інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 % розміру статутного капіталу, інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів, інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі відсутня оскільки емітент - товариство з обмеженою відповідальністю.

Проміжну фінансову звітність не перевірено суб'єктом аудиторської діяльності, у зв'язку з чим звіт щодо огляду проміжної фінансової звітності відсутній.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів; інформація про вчинення значних правочинів, а також інформація про вчинення правочинів щодо яких є заінтересованість, про осіб, заінтересованих у вчиненні емітентом правочинів із заінтересованістю, та обставини, ігнорування яких створює заінтересованість - відсутня оскільки емітент - товариство з



обмеженою відповідальністю.

Протягом звітного року Товариство не здійснювало випуску боргових цінних паперів, у зв'язку з чим проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів - відсутня.

Унікальний номер запису в Єдиному державному демографічному реєстрі (УНЗР) посадових осіб Товариства не вказаний у зв'язку з відсутністю у фізичних осіб ID-картки.

Зміст до проміжного звіту

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура
3. Структура власності
4. Опис господарської та фінансової діяльності
5. Участь в інших особах
6. Відокремлені підрозділи

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Цінні папери

III. Фінансова інформація

2. Звіт щодо огляду проміжної фінансової звітності
4. Значні правочини та правочини із заінтересованістю



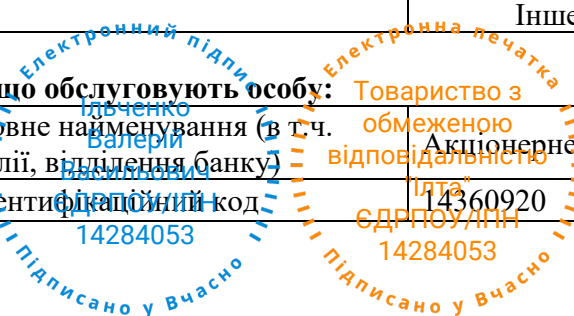
I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІЛТА"
2	Скорочене найменування	ТОВ "ІЛТА"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	14284053
4	Дата державної реєстрації	30.10.2002
5	Місцезнаходження	01103, Україна, м.Київ, Печерський р-н, м.Київ, Залізничне шосе, 6
6	Адреса для листування	
7	Особа, яка розкриває інформацію	V Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	V Так Ні
9	Категорія підприємства	V Велике Середнє Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	oz@ilta.ua
11	Адреса вебсайту	https://ilta.ua
12	Номер телефону	+38(044) 495-11-53
13	Статутний капітал, грн	134569549,58
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	0
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
16	Середня кількість працівників за звітний період	114
17	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	45.11 - Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами 45.20 - Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів 77.11 - Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів
18	Структура управління особи	V Однорівнева Дворівнева Інше

Банки, що обслуговують особу: Товариство з

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	обмеженою відповідальністю Акціонерне товариство "ПРАВЕКС БАНК"
	Ідентифікаційний код	Ілта 14360920 СДРПОУЛІН 14284053



	юридичної особи	
	IBAN	UA893808380000026005799983060
	Валюта рахунку	UAH
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA383006140000026001000051001
	Валюта рахунку	UAH
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA873006140000026006000051501
	Валюта рахунку	USD
4	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA873006140000026006000051501
	Валюта рахунку	EUR
5	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA873006140000026006000051501
	Валюта рахунку	RUB
6	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA593006140000026008500259403
	Валюта рахунку	UAH
7	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк "
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA513808050000000026006439822
	Валюта рахунку	UAH
8	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк "
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA083808050000000002604055308
	Валюта рахунку	UAH
9	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк "
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909

Електронний підпис
Товариство з обмеженою відповідальністю "Ілта"
Валерій Васильович СДРПОУ/ІПН
14284053
ЕДРПОУ/ІПН
14284053
Підписано у Вчасно

	IBAN	UA473808050000000026005439339
	Валюта рахунку	UAH
10	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк "
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA133808050000000026007439412
	Валюта рахунку	UAH
11	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк "
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA283808050000000026007439821
	Валюта рахунку	EUR
12	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк "
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA323808050000000026008439819
	Валюта рахунку	USD
13	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Райффайзен Банк "
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA093808050000000026009439818
	Валюта рахунку	CHF
14	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство комерційний банк "ПРИВАТБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360570
	IBAN	UA063052990000026003016207239
	Валюта рахунку	UAH
15	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Публічне акціонерне товариство комерційний банк "АКОРДБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	35960913
	IBAN	UA133806340000026009000354001
	Валюта рахунку	UAH
16	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA283348510000026007962508228
	Валюта рахунку	UAH
17	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA283348510000026007962508228

Підписано у Вчасно
Васильович
СДРПОУ/ІПН
14284053

Електронна печатка
Товариство з
обмеженою
відповідальністю
СДРПОУ/ІПН
14284053
Підписано у Вчасно

	Валюта рахунку	USD
18	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA283348510000026007962508228
	Валюта рахунку	EUR
19	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA533348510000000002600411546
	Валюта рахунку	UAH
20	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA533348510000000002600411546
	Валюта рахунку	USD
21	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA533348510000000002600411546
	Валюта рахунку	EUR
22	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA533348510000000002600411546
	Валюта рахунку	RUB
23	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA183348510000000002600235054
	Валюта рахунку	UAH
24	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA803348510000000002600335303
	Валюта рахунку	UAH
25	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA473348510000000002600041017
	Валюта рахунку	UAH

Електронна печатка
Товариство
обмеженого
відповідальності
"ПУМБ"
ЄДРПОУ/ІПН
14284053

Валерій
Васильович
ЄДРПОУ/ІПН
14284053

Підписано у Вчасно

26	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA633348510000000002600041020
	Валюта рахунку	UAH
27	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA153348510000000002600141018
	Валюта рахунку	UAH
28	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA313348510000000002600141021
	Валюта рахунку	UAH
29	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA963348510000000002600241022
	Валюта рахунку	UAH
30	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA603348510000000002600541012
	Валюта рахунку	UAH
31	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA603348510000000002600541012
	Валюта рахунку	UAH
32	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA933348510000000002600741014
	Валюта рахунку	UAH
33	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA073348510000000002600149892
	Валюта рахунку	UAH
34	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"

Електронна
Головний
Інтернет-банк
Підписано у Вчасно

Електронна
Товариство з
обмеженою
відповідальністю
"Ілта"
Акціонерне товариство "ПУМБ"
ЄДРПОУ/ІПН
14284053
Підписано у Вчасно

Ільченко
Васильович
ЄДРПОУ/ІПН
14284053

	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA073348510000000002600177343
	Валюта рахунку	UAH
35	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA443348510000000002600177356
	Валюта рахунку	UAH
36	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA283348510000000002600277360
	Валюта рахунку	UAH
37	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA773348510000000002600377358
	Валюта рахунку	UAH
38	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA933348510000000002600377361
	Валюта рахунку	UAH
39	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA083348510000000002600477346
	Валюта рахунку	UAH
40	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA893348510000000002600577350
	Валюта рахунку	UAH
41	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA413348510000000002600677348
	Валюта рахунку	UAH
42	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829

Електронний підпис
Васильович
ЄДРПОУ/ІПН
14284053
Підписано у Вчасно

Електронний підпис
Товариство з
обмеженою
відповідальністю
"Іта"
ЄДРПОУ/ІПН
14284053
Підписано у Вчасно

	IBAN	UA253348510000000002600777352
	Валюта рахунку	UAH
43	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA213348510000000002600949890
	Валюта рахунку	UAH
44	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA583348510000000002600977354
	Валюта рахунку	UAH
45	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA793348510000000002600385470
	Валюта рахунку	UAH
46	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA313348510000000002600485468
	Валюта рахунку	UAH
47	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA473348510000000002600485471
	Валюта рахунку	UAH
48	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA963348510000000002600585469
	Валюта рахунку	UAH
49	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ПУМБ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA153348510000000002600585472
	Валюта рахунку	UAH
50	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ТАСКОМБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09806443
	IBAN	UA623395000000026001406974001

Підписано у Вчасно
Васильович
СДРПОУ/ІПН
14284053

Електронна печатка
Товариство з
обмеженою
відповідальністю
"ТАСКОМБАНК"
ІПН
СДРПОУ/ІПН
14284053
Підписано у Вчасно

	Валюта рахунку	UAH
51	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ТАСКОМБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	O9806443
	IBAN	UA623395000000026001406974001
	Валюта рахунку	USD
52	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ТАСКОМБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	O9806443
	IBAN	UA623395000000026001406974001
	Валюта рахунку	EUR
53	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Міжнародний інвестиційний банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	35810511
	IBAN	UA693805820000026003010319182
	Валюта рахунку	UAH
54	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Міжнародний інвестиційний банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	35810511
	IBAN	UA693805820000026003010319182
	Валюта рахунку	USD
55	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Міжнародний інвестиційний банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	35810511
	IBAN	UA693805820000026003010319182
	Валюта рахунку	EUR
56	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Міжнародний інвестиційний банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	35810511
	IBAN	UA093805820000026004020319182
	Валюта рахунку	UAH
57	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ОТП БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	21685166
	IBAN	UA373005280000026000455086596
	Валюта рахунку	UAH
58	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ОТП БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	21685166
	IBAN	UA373005280000026000455086596
	Валюта рахунку	USD

Електронна печатка
Товариство з обмеженою відповідальністю
Валерій Васильович СДРПОУ/ІПН 14284053
Підписано у Вчасно

59	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ОТП БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	21685166
	IBAN	UA373005280000026000455086596
	Валюта рахунку	EUR

Інформація про рейтингове агентство:

№ з/п	Повне найменування, країна місцезнаходження, посилання на вебсайт агентства	Ознака рейтингового агентства (уповноважене, міжнародне)	Дата визначення або оновлення рейтингової оцінки особи або цінних паперів особи	Рівень кредитного рейтингу особи або цінних паперів особи
1	2	3	4	5
1	Товариство з обмеженою відповідальністю "Кредит-Рейтинг" Україна http://www.credit.rating.com.ua	уповноважене рейтингове агентство	Визначення рейтингової оцінки емітента 30.07.2024	uaA+, прогноз "у розвитку".

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Генеральний директор	Одноосібний виконавчий орган	Ільченко Валерій Васильович
2	Загальні збори Учасників Товариства	Два учасники Товариства	Компанія ІЛТА АУТОМОТІВ ЛІМІТЕД (Ilta Automotive Limited), Товариство з обмеженою відповідальністю "РБЦ-ІНВЕСТ"
3	Голова Товариства	Одноосібний	Мищенко Сергій Олександрович



Інформація щодо посадових осіб

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Генеральний директор	Ільченко Валерій Васильович			1967	Вища	36	Товариство з обмеженою відповідальністю "Ілта" 14284053 Генеральний директор	01.04.2003 Безстроково	Ні

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Головний бухгалтер	Сторожук Лариса Леонідівна			1966	Вища	36	Товариство з обмеженою відповідальністю "Ілта" 14284053 Головний бухгалтер	10.03.2009 Безстроково	Ні



1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання.

ТОВ "ІЛТА" є повним членом:

- Всеукраїнської Асоціації автомобільних імпортерів і дилерів (ВААІД).

- Асоціації "Українського об'єднання лізингодавців", яке входить до Федерації європейських асоціацій

лізингових компаній LEASEUROPE.

2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності.

У звітному році Товариство не проводило спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами та установами.

3. Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо).

При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій застосовувались норми відповідних положень (стандартів) бухгалтерського обліку - МСБО, затверджених Міністерством фінансів України.

Основні засоби

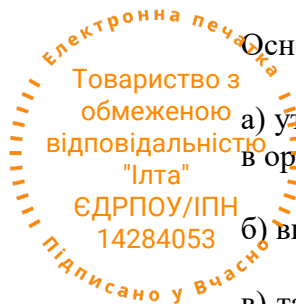
Визнання, оцінка та облік основних засобів здійснюється відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 16 (МСБО 16) "Основні засоби", з урахуванням положень ст.146.5 4 Податкового Кодексу України №2755.

Основні засоби - це матеріальні об'єкти, що їх:

а) утримують для використання у виробництві або постачанні товарів чи наданні послуг для надання в оренду або для адміністративних цілей;

б) використовуватимуть, за очікуванням, протягом більше одного періоду.

в) та вартість якого (без ПДВ) більша 2500 грн. за одиницю до 01.09.2015 року, більша 6000 грн. за одиницю починаючи з 01.09.2015 року, з 23 травня 2020 р. вартісний критерій для основних засобів 20 000,00 грн.



об'єкта, амортизується окремо.

Строк корисної експлуатації активу визначається, виходячи з очікуваної корисності активу для Підприємства.

Малоцінні та швидкозношувані предмети

Предмети, термін використання яких менше одного року, що супроводжують виробничий процес про-тягом звітного періоду, обліковуються на рахунку 22 "Малоцінні та швидкозношувані предмети". У момент передачі таких активів в експлуатацію списуються з балансу (у розмірі 100% від їх вартості) з одночасною організацією їх оперативного кількісного обліку за місцями експлуатації і відповідальних особах протягом строку фактичного використання таких предметів.

Малоцінні необоротні активи.

В складі малоцінних необоротних активів обліковуються об'єкти вартістю до 20 000 грн. (без ПДВ) та очікуваним терміном використання (експлуатації) більше одного року (або операційного циклу).

Малоцінні необоротні активи списуються з балансу в місяці введення їх в експлуатацію.

Нематеріальні активи

Визнання, оцінку та облік нематеріальних активів здійснюється згідно із положеннями Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 38 (МСБО 38) "Нематеріальні активи" з урахуванням ст.145.1.1 Податкового Кодексу України №2755 відповідно до визначених груп. Одиницею обліку вважати окремий об'єкт нематеріальних активів.

Нематеріальний актив визнається, якщо і тільки якщо:

а) є ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, які відносяться до активу, надходять до суб'єкта господарювання; та

б) собівартість активу можна достовірно оцінити.

Після первісного визнання нематеріальний актив відображається за його собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Проводиться оцінка, чи є визначеним або невизначеним строк корисної експлуатації нематеріального активу, та якщо він є визначеним, оцінюється його тривалість.

Нематеріальний актив розглядається як такий, що має невизначений строк корисної експлуатації, якщо (виходячи з аналізу всіх відповідних чинників) немає передбачуваного обмеження періоду,



та порядок амортизації нематеріальних активів з обмеженими термінами служби переглядаються, як мінімум, щорічно наприкінці кожного звітного року. Зміни очікуваного терміну корисної служби або очікуваного характеру отримання майбутніх економічних вигод, втілених в активі, відображаються шляхом зміни періоду або методу нарахування амортизації, і розглядаються як зміни в облікових оцінках. Нематеріальний актив з невизначеним строком корисної експлуатації - не амортизується.

Строк корисної експлуатації нематеріального активу, який походить від договірних чи інших юридичних прав, не повинен перевищувати період чинності договірних або інших юридичних прав.

Ліквідаційна вартість нематеріального активу з визначеним строком корисної експлуатації приймається за нуль.

Запаси

Товарно-матеріальні цінності визнаються, оцінюються та обліковуються згідно з вимогами Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 2 (МСБО 2) "Запаси".

Запаси - це активи, які:

- а) утримуються для продажу у звичайному ході бізнесу;
- б) перебувають у процесі виробництва для такого продажу
- в) існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

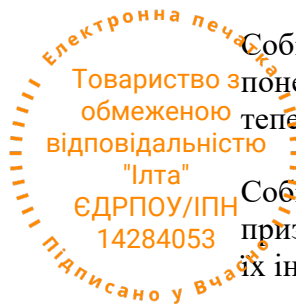
Запаси включають товари, що були придбані та утримуються для перепродажу, у тому числі, наприклад, товари, придбані підприємством роздрібною торгівлі та утримувані для перепродажу, або земля та інша нерухомість для перепродажу. Запаси включають також основні та допоміжні матеріали.

Одиницею запасів вважається кожне найменування цінностей.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

Собівартість одиниць запасів, які, як правило, не є взаємозамінними, та товарів чи послуг, призначених для конкретних проектів, визначається шляхом використання конкретної ідентифікації їх індивідуальної собівартості.

Собівартість запасів, за винятком наведених вище, визначається за формулою - "перше надходження - перший видаток" (ФІФО). Формула ФІФО припускає, що одиниці запасів, які були придбані або



Грошові потоки, які виникають від операцій в іноземній валюті, відображаються у функціональній валюті Підприємства, із застосуванням до суми в іноземній валюті такого курсу обміну функціональної валюти на іноземну валюту, який був на дату грошового потоку. Грошові потоки, деноміновані в іноземній валюті, відображаються способом, який відповідає вимогам МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів".

Грошові кошти, що відображаються за статтею балансу "Грошові кошти та їх еквіваленти" завжди доступні для оплати поточних зобов'язань і не є предметом будь-яких договірних обмежень щодо їх використання для погашення боргових зобов'язань.

Дебіторська заборгованість

Визнання, оцінка та облік дебіторської заборгованості на підприємстві ведеться у відповідності до вимогами Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

Торгова та інша дебіторська заборгованість, що виникла у Підприємства, обліковується за первісною вартістю за вирахуванням резерву сумнівної заборгованості. Резерв сумнівної заборгованості створюється у разі, коли одержання повної суми заборгованості в подальшому не представляється можливим. Керівництво визначає ймовірність відшкодування дебіторської заборгованості, ґрунтуючись на оцінці платоспроможності основних дебіторів і на аналізі строків непогашення заборгованості.

Фінансові інструменти відображаються в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту фінансової звітності 9 (МСФЗ 9) "Фінансові інструменти".

Підприємство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у своєму звіті про фінансовий стан тоді й лише тоді, коли Підприємство стає стороною договірних положень щодо інструмента. Коли Підприємство вперше визнає фінансовий актив, він класифікує його та оцінює.

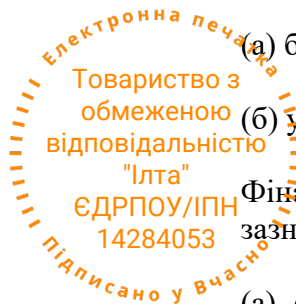
Підприємство класифікує фінансові активи як такі, що надалі оцінюються за амортизованою собівартістю, справедливою вартістю через інший сукупний дохід або справедливою вартістю через прибуток або збиток, на основі обох таких критеріїв:

(а) бізнес-моделі суб'єкта господарювання з управління фінансовими активами; та

(б) установленими договором характеристиками грошових потоків за фінансовим активом.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою собівартістю в разі одночасного дотримання обох зазначених нижче умов:

(а) фінансовий актив утримується в рамках бізнес-моделі, метою якої є утримання фінансових активів для одержання договірних грошових потоків; і



частку основної суми.

Основна сума - це справедлива вартість фінансового активу при первісному визнанні. Додаткове керівництво щодо значення терміну "основна сума" викладено в пункті Б4.1.7Б.

Проценти складаються з компенсації за часову вартість грошей, за кредитний ризик, пов'язаний із заборгованістю за основною сумою протягом певного періоду, а також за інші основні ризики кредитування та витрати, а також із маржі прибутку.

Фінансовий актив оцінюється за справедливою вартістю через прибуток або збиток, якщо він не оцінюється за амортизованою собівартістю або за справедливою вартістю через інший сукупний дохід. Однак, можливо прийняти під час первісного визнання певних інвестицій в інструменти власного капіталу, які в іншому випадку оцінювалися б за справедливою вартістю через прибуток або збиток, безвідкличне рішення про відображення подальших змін справедливої

вартості в іншому сукупному доході.

Можливість призначення фінансового активу як такого, що оцінюється за справедливою вартістю через прибуток або збиток

Підприємство під час первісного визнання має право безвідклично призначити фінансовий актив як такий, що оцінюється за справедливою вартістю через прибуток або збиток, якщо таке рішення усуває або значно зменшує невідповідність в оцінці або визнанні, що в іншому випадку виникла б при оцінці активів або зобов'язань, або при визнанні прибутків і збитків за ними на різних основах .

Припинення визнання фінансових зобов'язань

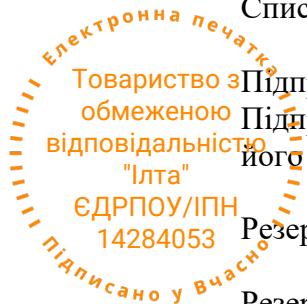
Підприємство виключає фінансове зобов'язання (або частину фінансового зобов'язання) зі свого звіту про фінансовий стан тоді й лише тоді, коли воно погашається: тобто тоді, коли зобов'язання, передбачене договором, виконано або анульовано, або коли сплив термін його виконання.

Списання

Підприємство безпосередньо зменшує валову балансову вартість фінансового активу, якщо Підприємство не має обґрунтованих очікувань щодо відновлення фінансового активу в цілому або його частини. Списання являє собою подію припинення визнання

Резерви (забезпечення)

Резерви (забезпечення) відображаються в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 37 (МСБО 37) "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи".



Компенсації

Якщо очікується, що деякі або всі видатки, потрібні для погашення забезпечення, компенсуються іншою стороною, компенсацію слід визнавати тоді і тільки тоді, коли існує цілковита впевненість, що компенсація буде отримана, якщо підприємство погасить зобов'язання. Компенсацію слід розглядати як окремий актив. Сума, визнана для компенсації, не повинна перевищувати суму забезпечення.

У звіті про прибутки та збитки витрати, пов'язані із забезпеченням, можна наводити за вирахуванням суми, визнаної для компенсації.

Існуюче зобов'язання

Інколи не ясно, чи є існуюче зобов'язання. У таких випадках минулу подію вважають такою, що спричиняє існуюче зобов'язання, якщо, беручи до уваги всі наявні свідчення, є скоріше можливим, аніж неможливим те, що існуюче зобов'язання є на кінець звітного періоду.

Резерви

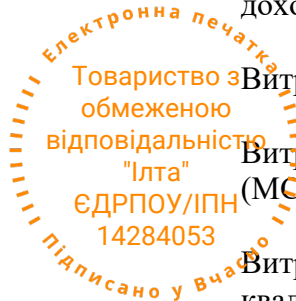
Резерви переоцінюються щорічно, а зміни в резервах, обумовлені часом, відображаються у звіті про прибутки і збитки щороку в складі операційних доходів і витрат.

Ризики та невизначеності

Для отримання найкращої оцінки забезпечення слід враховувати ризики та невизначеності, які неминуче пов'язані з багатьма подіями та обставинами.

Умовні активи

Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, оскільки це може спричинити визнання доходу, який може бути ніколи не отриманим. Проте, коли з'являється цілковита впевненість у отриманні доходу, тоді пов'язаний з ним актив не є умовним активом і його визнання є належним.



Витрати за позиками

Витрати на позики ведуться відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 23 (МСБО 23) "Витрати на позики".

Витрати на позики, що безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, є частиною собівартості такого активу. Інші витрати на позики визнаються як витрати.

прибуток.

Інший додатковий капітал

Інший додатковий капітал Підприємства збільшується (зменшується) на суми, пов'язані з дооцінкою (уцінкою) основних засобів (приміщень та обладнання). Дооцінка основних засобів (приміщень та обладнання) проводиться на підставі ведення облікової політики із застосуванням переоціненою вартістю основних засобів згідно з МСБО 16.

Визнання доходу

Підприємство визнає дохід у відповідності з нормами Міжнародного стандарту фінансової звітності 15 (МСФЗ 15) "Дохід від договорів з клієнтами".

Підприємство обліковує договір з клієнтом, який належить до сфери застосування цього стандарту, тільки тоді, коли виконуються всі перелічені далі критерії: а) сторони договору схвалили договір (письмово, усно чи у відповідності з іншою звичною практикою ведення бізнесу) і готові виконувати свої зобов'язання;

б) суб'єкт господарювання може визначити права кожної сторони відносно товарів або послуг, які будуть передаватися;

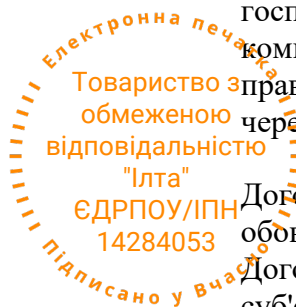
в) суб'єкт господарювання може визначити умови оплати за товари або послуги, які будуть передаватися;

г) договір має комерційну сутність (тобто очікується, що ризик, час або сума майбутніх грошових потоків суб'єкта господарства зміняться внаслідок договору); та

г) цілком імовірно, що суб'єкт господарювання отримає компенсацію, на яку він матиме право в обмін на товари або послуги, які будуть передані клієнту.

Оцінюючи, чи достатньо високою є ймовірність отримання суми компенсації, суб'єкт господарювання повинен розглянути лише здатність клієнта та його намір виплатити таку суму компенсації, коли настане час її сплати. Сума компенсації, на яку суб'єкт господарювання матиме право, може бути меншою, ніж ціна, вказана у договорі, якщо компенсація є змінною величиною через те, що суб'єкт господарювання запропонував клієнтові цінову концесію

Договір - це угода між двома або більше сторонами, яке породжує права та обов'язки, які є юридично обов'язковими. Юридична обов'язковість прав і обов'язків у договорі є питанням законодавства. Договори можуть бути письмовими, усними чи прийнятими у звичній практиці ведення бізнесу суб'єкта господарювання. Практика та процеси, що застосовуються для укладення договорів з клієнтами, різна залежно від юрисдикції, галузі та суб'єкта господарювання. Крім того, і суб'єкт господарювання може укласти різні договори (наприклад, це може залежати від типу клієнтів або



зобов'язання щодо виконання у певний момент часу. Якщо суб'єкт господарювання не задовольнить зобов'язання щодо виконання з плином часу, то це зобов'язання щодо виконання задовольняється у певний момент часу.

Товари та послуги є активами, навіть якщо лише на мить, коли вони отримані та використані (як у випадку багатьох послуг). Контроль над активом означає здатність керувати використанням активу та отримувати практично всю решту вигід від нього. Контроль включає в себе спроможність заборонити іншим суб'єктам господарювання керувати використанням активу та отримувати вигоди від нього.

Вигоди від активу - це потенційні грошові потоки (надходження грошових коштів або економія грошових коштів, які вибувають), які можуть бути отримані безпосередньо чи опосередковано багатьма способами, наприклад, шляхом:

- (а) використання активу для виробництва товарів або надання послуг (у тому числі державних послуг);
- (б) використання активу для підвищення вартості інших активів;
- (в) використання активу для погашення зобов'язання або зменшення витрат;
- (г) продажу або обміну активу;
- (г) надання активу у заставу як забезпечення позики; та
- (д) утримання активу.

Оцінюючи, чи отримує клієнт контроль над активом, суб'єкт господарювання бере до уваги всі домовленості щодо викупу активу..

Витрати:

Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) складається з виробничої собівартості продукції (робіт, послуг), яка була реалізована протягом звітного періоду.

До виробничої собівартості продукції (робіт, послуг) включаються:

- прямі матеріальні витрати;
- прямі витрати на оплату праці;
- інші прямі витрати;



винагороди за професійні послуги (юридичні, аудиторські, з оцінки майна тощо);

витрати на зв'язок (поштові, телеграфні, телефонні, телекс, факс тощо);

амортизація активів загальногосподарського використання;

витрати на врегулювання спорів у судових органах;

податки, збори та інші передбачені законодавством обов'язкові платежі (крім податків, зборів та обов'язкових платежів, що включаються до виробничої собівартості продукції, робіт, послуг);

плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків;

інші витрати загальногосподарського призначення.

До інших операційних витрат включаються:

собівартість реалізованих виробничих запасів, іноземної валюти та інших, яка для цілей бухгалтерського обліку складається з їх облікової вартості та витрат, пов'язаних з їх реалізацією;

сума безнадійної дебіторської заборгованості та відрахування до резерву сумнівних боргів;

втрати від знецінення запасів;

нестачі й втрати від псування цінностей;

визнані штрафи, пеня, неустойка;

інші витрати операційної діяльності.

До фінансових витрат відносяться витрати на проценти (за користування кредитами отриманими, тощо) та інші витрати товариства, пов'язані із залученням позикового капіталу.

До складу витрат на збут включаються витрати обігу, за винятком адміністративних, інших операційних і фінансових витрат

Податок на прибуток

Податок на прибуток відображається в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 12 (МСБО 12) "Податки на прибуток".

Податкова база



Тимчасові різниці, що підлягають оподаткуванню

Відстрочене податкове зобов'язання визнаються щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню, крім тих випадків, коли такі різниці виникають від:

а) первісного визнання гудвілу, або

б) первісного визнання актива чи зобов'язання в операції, яка:

i) не є об'єднанням бізнесу; та

ii) не має під час здійснення жодного впливу ні на обліковий, ні на оподатковуваний прибуток (податковий збиток).

Відстрочений податковий актив визнається щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, якщо є ймовірним що буде отримано оподатковуваний прибуток, до якого можна застосовувати тимчасову різницю, яка підлягає вирахуванню, за винятком ситуацій, коли відстрочений податковий актив виникає від первісного визнання актива або зобов'язання

в операції, яка:

а) не є об'єднанням бізнесу; та

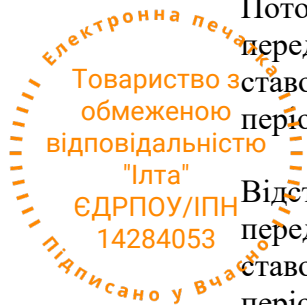
б) не впливає під час здійснення операції ні на обліковий прибуток, ні на оподатковуваний прибуток (податковий збиток).

Відстрочений податковий актив визнається для перенесення на наступні періоди невикористаних податкових збитків і невикористаних податкових пільг за умови, якщо є ймовірною наявність майбутнього оподаткованого прибутку, за рахунок якого можна використати невикористані податкові збитки та невикористані податкові пільги.

Поточні податкові зобов'язання (активи) за поточний і попередній періоди оцінюються за сумою, яку передбачається сплатити податковим органам (відшкодувати у податкових органів) із застосуванням ставок оподаткування та податкового законодавства, що діють або превалюють до кінця звітного періоду.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються за ставками оподаткування, які передбачається використовувати в період реалізації актива чи погашення зобов'язання, на основі ставок оподаткування та податкового законодавства, що діють або превалюють до кінця звітного періоду.

Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і відстрочених податкових активів відображає податкові



а) операції або події, яка визнається, в тому самому або в іншому періоді поза прибутком або збитком чи в іншому сукупному прибутку або безпосередньо у власному капіталі; або

б) об'єднання бізнесу.

Поточні та відстрочені податки визнаються поза прибутком або збитком, якщо податок відноситься до статей, що визнаються в тому самому або іншому періоді поза прибутком або збитком. Отже, поточні та відстрочені податки, які відносяться до статей, що визнаються в тому самому або в іншому періоді:

а) в іншому сукупному прибутку, слід визнавати в іншому сукупному прибутку;

б) безпосередньо у власному капіталі, слід визнавати безпосередньо у власному капіталі.

Згортання

Підприємство згортає поточні податкові активи та поточні податкові зобов'язання тоді і тільки тоді, коли:

а) Підприємство має юридично забезпечене право згортати визнані суми; та

б) Підприємство має намір погасити зобов'язання на нетто-основі або продати актив і одночасно погасити зобов'язання.

Податкові витрати (дохід), що відносяться до прибутку або збитку від звичайної діяльності.

Податкові витрати (дохід), що відносяться до прибутку або збитку від звичайної діяльності, подаються як частина прибутку або збитку у звіті (звітах) про прибутки та збитки та інший сукупний дохід.

Події після звітного періоду

Події після звітного періоду відображаються в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 10 (МСБО 10) "Події після звітного періоду".

Події після звітного періоду - це сприятливі та несприятливі події, які відбуваються з кінця звітного періоду до дати затвердження фінансової звітності до випуску. Можна визначити два типи подій:

а) події, які свідчать про умови, що існували на кінець звітного періоду (події, які вимагають коригування після звітного періоду); та

б) події, які свідчать про умови, що виникли після звітного періоду (події, які не вимагають коригування після звітного періоду).



звітності. Відповідно Підприємство розкриває таку інформацію про кожну суттєву категорію подій, які не вимагають коригування після звітного періоду:

а) характер подій; та

б) попередня оцінка їх фінансового впливу або констатація, що така оцінка неможлива.

Підприємство не складає свою фінансову звітність на основі припущення безперервності, якщо управлінський персонал визначає після звітного періоду, що він має намір ліквідувати суб'єкт господарювання чи припинити операції або не має ніякої реалістичної альтернативи цьому.

4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності.

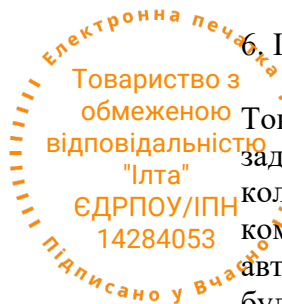
Фінансування діяльності Товариства ведеться з власних та запозичених обігових коштів. Виходячи з фінансової ситуації, яка склалася ТОВ "ІЛТА" активно використовувала у поточній діяльності позикові ресурси, залучені в комерційних банках. Метою залучення було поповнення обігових коштів та фінансування лізингової діяльності. Заставою за кредитами виступали, переважно транспортні засоби, об'єкти нерухомості та товари в обороті. ТОВ "ІЛТА" у повному обсязі дотримувалося графіків погашення банківських кредитів, крім того за низкою діючих угод спостерігалось оптимізація умов кредитування. Графік погашення зобов'язань Товариства перед комерційними банками є в цілому збалансованим та корелюється з графіком надходження платежів за лізинговими угодами. Для забезпечення безперервного функціонування Товариства як суб'єкта господарювання, Товариство приділяє значну увагу ефективній маркетинговій політиці, пошуку резервів зниження накладних витрат та погашення поточних зобов'язань. Можливими шляхами покращення ліквідності за оцінками фахівців Товариства є зменшення собівартості послуг, що надаються та розширення ринку збуту.

5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік.

Дослідження та розробки у звітному році Товариством не здійснювалися.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи.

Товариство створене з метою здійснення господарської діяльності, отримання прибутку та задоволення на його основі економічних та соціальних потреб його учасників та трудового колективу. ТОВ "ІЛТА" продовжує займати стійкі ринкові позиції серед українських лізингових компаній. Товариство надає повний спектр послуг з оперативного лізингу легкових та комерційних автомобілів, послуги з адміністрування автомобілів клієнтів, здійснює продаж нових авто та авто, що були у вжитку, надає послуги з комплексного технічного обслуговування, надає в оренду офісні приміщення у власному бізнес-центрі. Товариство є офіційним дилером автомобільних марок Peugeot, Citroën, DS, JEEP та сервіс-дилером автомобілів Opel в Києві та Київській області.

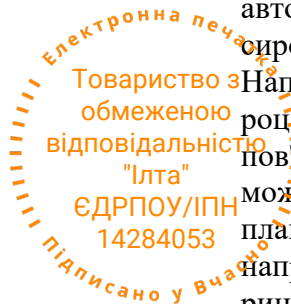


диверсифікації (на одного контрагента - ТОВ "САНДОЗ", приходиться 50,9% у загальній структурі лізингового парку транспортних засобів), що може підвищувати ризики залежності від фінансового стану окремого контрагента.

Діяльність ТОВ "ІЛТА" за підсумками 2 кварталу 2024 року була прибутковою. Чистий дохід від реалізації продукції(товарів, робіт, послуг) за звітній період становив 435 515 тис.грн.

Послуги надавались резидентам України та не експортувались. В умовах економічної кризи надання лізингових послуг стає все більш актуальним. Нині лізинг є перспективною формою фінансування капіталовкладень, альтернативною банківському кредитуванню. Лізинг є ефективним засобом для надання суб'єктам господарської діяльності, які не мають достатньо коштів, у тимчасове платне користування автомобілів. Перспективність здійснення такої діяльності полягає в якісному та кількісному розширенні обслуговування фізичних та юридичних осіб. Залежність від сезонних змін незначна. Основні ринки збуту послуг - Україна, основні клієнти Емітента - юридичні особи. Структура основних клієнтів підприємства характеризується збереженням невисокого рівня диверсифікації, що може підвищувати ризики залежності від фінансового стану окремих контрагентів.

До основних ризиків та чинників, які на сьогодні можуть впливати на операційну діяльність ТОВ "ІЛТА", можна віднести: воєнний стан; нестабільна політична та економічна ситуація в країні; від'ємна динаміка базових макроекономічних показників; дефіцит та обмежений доступ до недорогого позикового ресурсу, необхідного для оновлення основних фондів, виконання інноваційних та інвестиційних програм розвитку компаній реального сектору економіки; можливе різке погіршення фінансової дисципліни основних контрагентів; валютні ризики, відсоткові ризики, а також внутрішні ризики оцінки ліквідності; загострення конкуренції, можливі суттєві процеси перерозподілу ринку вже у короткостроковому періоді; високий рівень мінливості законодавчої фіскальної бази, що вносить нестабільність у роботу ринку та суттєво ускладнює процес стратегічного планування діяльності компаній. Управління ризиками здійснюється Товариством шляхом контролю за змінами законодавства та оцінкою його впливу на діяльність. Такий підхід дозволяє Емітенту зменшити потенційні збитки від коливань інвестиційного клімату в Україні. Основними каналами збуту є укладання разових та довгострокових договорів. Торгово-сервісні центри здійснюють повний комплекс робіт: продаж, гарантійне та пост - гарантійне обслуговування автомобілів Peugeot, а також продаж оригінальних запчастин і аксесуарів. При наданні послуг сировина не використовується. Конкуренція в галузі, особливості продукції (послуг) емітента: Напередодні війни лізингова галузь була на підйомі. Ринок лізингових послуг України у звітному році зменшився. Станом на звітну дату будь-які прогнози щодо ринку, так і економіки, тісно пов'язані з нестабільною політичною та економічною ситуацією. Ці фактори мають прямий вплив на можливість бізнесу (як основного споживача лізингових послуг) залучати позикові ресурси, планувати діяльність, розширювати виробничу базу, автопарки, штат, а також розвивати нові напрями діяльності. Емітент не здійснює впровадження нових технологій та товарів на український ринок, положення Емітента на ринку характеризується як стабільне. Емітент передбачає у перспективі суттєве розширення діяльності як у кількісному обчисленні, так і територіальному. Емітент не має постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10



аспектів, пов'язаних із виникненням, реалізацією та впливом ризиків на функціонування підприємства. Під ризиками розглядаються імовірність виникнення втрат, недоотримання прибутків, небажаного розвитку середовища функціонування, відхилення від установлених цілей.

Управління ризиками на підприємстві відбувається шляхом виконання загальних функцій, що охоплює: планування ризиків, яке ґрунтується на визначенні потенційних ризиків, які можуть виникнути в усіх сферах функціонування підприємства; організування діяльності, пов'язаної із уникненням та подоланням ризиків; стимулювання запобігання і уникнення ризиків, що передбачає розроблення системи стимулів та дестимулів, використання яких щодо певних груп працівників, пов'язаних із найбільш ризикованими для підприємства сферами діяльності; контролювання ризиків, основною метою чого є ідентифікування їх стану, ймовірності виникнення, реалізації з метою виявлення відхилень від очікуваного (запланованого) розвитку подій; регулювання, що передбачає усунення недоліків, відхилень та проблем, виявлених у процесі контролювання ризиків, а також відобразитись у перегляді планів, перерозподілі функціональних повноважень та відповідальності, перегляді системи стимулів та дестимулів, здійснення більш ґрунтовного контролю.

У своїй звичайній діяльності Товариство стикається з наступними ризиками: кредитний ризик; ризик ліквідності; валютний ризик; операційний ризик; військова агресія Російської Федерації.

Підприємству властивий кредитний ризик, який представляє собою ризик того, що контрагент не зможе повністю погасити заборгованість у встановлений термін. Управління кредитним ризиком включає в себе регулярний моніторинг здатності контрагентів погасити заборгованість в повному обсязі у встановлений термін, аналіз фінансового стану контрагента та його платоспроможність.

Максимальна сума кредитного ризику дорівнює балансовій вартості фінансових активів, відображених у звіті про фінансовий стан.

Управління та моніторинг кредитних ризиків здійснюються на всіх етапах ведення Угод з клієнтами Товариства. В момент підписання Угоди - шляхом моніторингу фінансового стану контрагента, його ділової репутації, також аналізу інформації про контрагента з публічних джерел інформації. На цьому етапі Товариство дотримується наступних принципів: 1) обмеження ліміту кредитного ризику для non-premium клієнтів; 2) співвідношення кредитного ризику та ціни; 3) диверсифікація ризику на рівні клієнта та галузі. В момент реалізації Угоди управління кредитним ризиком здійснюється шляхом жорсткого контролю дотримання вимог контракту.

Низькі ставки очікуваних кредитних збитків Підприємства свідчать про ефективність управління цією групою ризиків.

Ризик ліквідності - це ризик того, що Підприємство не буде спроможним погасити всі зобов'язання, коли настає термін сплати. Підприємство корелює контрактні зобов'язання клієнтів і терміни погашення своїх зобов'язань, а також планує ліквідність на підставі строків корисного використання своїх активів. З метою управління ризиком ліквідності Підприємство здійснює щоденний моніторинг



можуть завдати шкоди репутації, мати правові наслідки або призвести до фінансових збитків. Підприємство не може усунути всі операційні ризики, але за допомогою системи контролю і шляхом відстеження та відповідної реакції на потенційні ризики Підприємство може керувати такими ризиками. Система контролю передбачає ефективний розподіл обов'язків, права доступу, процедури затвердження і звірки, навчання персоналу, а також процедури оцінки, включаючи внутрішній аудит.

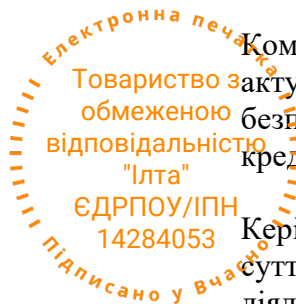
9. Стратегія подальшої діяльності особи щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому).

Мета Товариства - максимізації прибутку та прагнення надати клієнтам найякісніші товари та послуги, зменшити можливі ризики діяльності, максимізувати прибуток та підвищувати рентабельність та вартість бізнесу. Прогнозні показники, в.т.ч. очікувані доходи, витрати, рівень чистого прибутку, очікувані та можливі значення рентабельності та вартості бізнесу, напрямки діяльності, визначаються бізнес-планом та його альтернативними варіантами.

24 лютого 2022 року Російська Федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. Незважаючи на то, що активи Компанії та її операційна діяльність розташовані за межами постраждалих від війни районів, військові дії, що відбуваються після дати балансу, спричиняють суттєву невизначеність для Компанії в майбутньому, включаючи ризик втрати майна в результаті повітряних атак та ракетних ударів, а також дефіцит персоналу, викликаний еміграцією населення та обмеженнями воєнного стану в Україні. Весь рівень можливого впливу подальшого розвитку військових дій на бізнес Компанії невідомий, але його масштаби можуть бути серйозними.

Компанія в повній мірі виконує всі свої договірні обов'язки, погашає в строк свої зобов'язання. На дату звітності:

- не пошкоджені критичні активи, які б заважали продовжувати діяльність;
- на території діяльності Компанії не ведуться бойові дії;
- на невідконтрольних територіях не втрачено та не знаходяться жодних матеріальних цінностей.



Компанія не виключає зменшення ділової активності в країні внаслідок бойових дій. Керівництво заактуалізувало фінансовий прогноз, який показує здатність Компанії працювати на основі безперервності діяльності. На рахунках Компанії достатньо обігових коштів для погашення кредиторської заборгованості та ведення діяльності в цілому.

Керівництво визнає, що майбутній розвиток військових дій та їх тривалість є єдиним джерелом суттєвої невизначеності, яке може викликати сумніви щодо здатності Компанії продовжувати свою діяльність і, отже, Компанія може бути не в змозі реалізувати свої активи та погасити свої зобов'язання в ході звичайної своєї діяльності. Незважаючи на єдину суттєву невизначеність, пов'язану з війною в Україні, керівництво продовжує вживати заходів для мінімізації впливу на

обслуговування.

10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування.

В 2020 році за рахунок власних коштів з метою відповідності вимогам корпоративних стандартів було проведена реконструкція майнового комплексу за адресою: Київ, Залізничне шосе, буд. 6

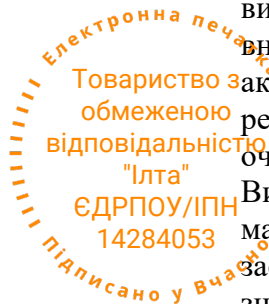
В червні 2022 року відбулася продаж адмінбудинку площею 1309,40м2, за адресою: м. Хмельницький, вул. Вінницьке шосе, буд.12

В 2023 проводились роботи по реконструкції майного комплексу за адресою: Київ, Залізничне шосе, буд. 6 з метою ідентифікації салону "JEEP" зв рахунок власних коштів з запланованим наступним отриманням банківського рефінансування витрат.

В квітні 2024 року відбулася продаж Групи приміщень №1 та приміщення I,II (в лит.К) загальною площею 3547,6 кв.м за адресою: м.Київ ,вул.Крайняя,будинок 1.

11. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання, спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, методи фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення.

До основних засобів Емітента належать рухомі та нерухомі основні фонди, у тому числі земельні ділянки, будинки, споруди та передавальні пристрої, машини та обладнання, транспортні засоби, інструменти, прилади, інвентар (меблі), тощо. У звітному періоді Емітент укладав правочини щодо основних засобів з метою забезпечення виконання зобов'язань по кредитним договорам - договори застави транспортних засобів та договори застави майнових прав. У звітному періоді ступінь використання Емітентом основних засобів складає близько 100%. Виробничі потужності відсутні внаслідок того, що Емітент виробництвом не займається. Способи утримання активів Емітента: активи щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі. При цьому витрати на ремонт і обслуговування основних засобів здійснюються для відновлення або підтримання очікуваних від них майбутніх економічних вигод та списуються на витрати в момент їх виникнення. Витрати, пов'язані з поліпшенням стану основних засобів, що приводять до збільшення очікуваних майбутніх економічних вигод, включаються до балансової вартості основних засобів. Основні засоби Емітента знаходяться за його місцем розташування, а значна частина автомобілів знаходиться в оперативному лізингу на території України. На думку Емітента екологічні питання не позначаються на використанні його активів. На даний час Емітент не визначився щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів у зв'язку з значним



ділової активності Товариства. Викладені проблеми свідчать про високий ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень. Вирішення цих проблем можливо лише у разі змін в економіці та податковій політиці держави, а звідси політичні та макроекономічні ризики Емітента, тобто: політична нестабільність, зниження темпів економічного розвитку, зростання інфляції, податкове навантаження.

13. Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів (контрактів).

Товариством укладено договори з фізичними та юридичними особами, що відповідають чинному законодавству України та з метою підвищення прибутковості компанії. Очікувані доходи від заключених договорів оперативного лізингу 196 907 тис грн,

заключених договорів продажу автомобілів 6 061 тис грн.

14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року.

ТОВ "ІЛТА" дотримується високих стандартів в забезпеченні гідних та безпечних умов праці для своїх співробітників та пропонує конкурентну заробітну плату.

Всі співробітники мають рівні права і можливості незалежно від статі, раси, віку, місця проживання, релігії та політичних переконань.

Протягом звітного періоду середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу становить 111 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 3 особи, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - немає.

Фонд оплати праці в звітному періоді і становив 32 200 тис. грн. і в порівнянні з попереднім періодом фонд оплати праці збільшився. Кадрова програма Емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам Емітента. Підприємство приділяє велику увагу розвитку персоналу: регулярно проводить тренінги, навчання та відповідне атестування для підвищення кваліфікації співробітників.

Підприємство формує і підтримує доброзичливу корпоративну атмосферу серед персоналу.

Підприємство намагається морально та матеріально підтримувати мобілізованих працівників шляхом надання матеріальної допомоги.

15. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного



Інформація щодо отриманих особою ліцензій

№ з/п	Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5	6
1	Ліцензія на право зберігання пального (виключно до потреб власного споживання чи промислової переробки)	№26550414202200023	09.12.2022	Головне Управління ДПС у м.Києві	28.01.2027
2	Ліцензія на право зберігання пального (виключно до потреб власного споживання чи промислової переробки)	№10160414202200020	18.01.2022	Головне Управління ДПС у Київській області	18.01.2027
3	Ліцензія на право зберігання пального (виключно до потреб власного споживання чи промислової переробки)	№26550414202200022	28.01.2022	Головне Управління ДПС у м.Києві	28.01.2027

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

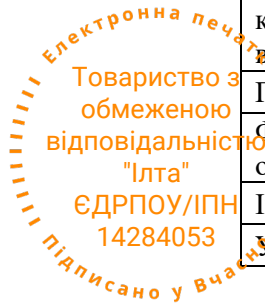
Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис. грн		Орендовані основні засоби, тис. грн		Основні засоби, усього, тис. грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	305 134	289 332	4 457	2 991	309 591	292 323
будівлі та споруди	82 491	61 561	3 272	2 617	85 763	64 178
машини та обладнання	3 073	3 737	30	5	3 103	3 742
транспортні засоби	193 834	198 552	0	0	193 834	198 552
земельні ділянки	22 626	22 625	1 153	367	23 779	22 992
інші	3 110	2 857	2	2	3 112	2 859
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0



нарахованого зносу: 255 298 тис. грн. Станом на звітну дату існують обмеження на використання майна - іпотека по нерухомому майну, застава транспортних засобів.

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	217 413	X	X
у тому числі:				
Довгостроковий кредит банку	25.03.2021	17 651	5	28.11.2025
Довгостроковий кредит банку	25.06.2021	15 100	7	23.08.2027
Довгостроковий кредит банку	25.01.2021	119 211	15,5	28.08.2029
Довгостроковий кредит банку	29.03.2024	6 716	15,5	31.01.2027
Короткостроковий кредит банку	25.03.2021	11 368	5	30.06.2025
Короткостроковий кредит банку	25.06.2021	6 760	7	30.06.2025
Короткостроковий кредит банку	28.07.2021	440	5	30.06.2025
Короткостроковий кредит банку	25.01.2021	35 925	7	30.06.2025
Короткостроковий кредит банку	29.03.2024	4 242	15,5	30.06.2025
Зобов'язання за цінними паперами	X	10 903	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	10 903	X	X
№87/2/2019	03.12.2019	10 903	17	26.11.2024
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього):	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	1 664	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	69 796	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	299 776	X	X



Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
-----------------------------------	---

Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Повне найменування або ім'я особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГРАНТ ТОРНТОН ЛЕГІС"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	34764976
Місцезнаходження	01004, Україна, м.Київ, вул. Терещенківська, 11-А
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№3915
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.12.2006
Номер телефону	+380 (44) 484 33 64
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування.
Вид послуг, які надає особа	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту

Повне найменування або ім'я особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Кредит-Рейтинг"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	31752402
Місцезнаходження	04070, Україна, Подільський р-н р-н, м.Київ, вул.Верхній Вал, буд. 72
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№6
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.04.2012
Номер телефону	(044)490-25-50
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	70.22 - Консультування з питань комерційної діяльності й керування
Вид послуг, які надає особа	Юридична особа, яка уповноважена здійснювати рейтингову оцінку емітента та/або його цінних паперів



Номер телефону	(044) 287-56-70
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність.
Вид послуг, які надає особа	Діяльність з надання інформаційних послуг на фондовому ринку



5. Участь в інших юридичних особах

№ з/п	Повне найменування юридичної особи, в т.ч. її організаційно-правова форма	Місцезнаходження юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи/ номер/код з судового/торговельного/банківського реєстру	Розмір участі особи (у відсотках)			Активи, які було передано особі
				пряма	опосередкована	сукупна	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Товариство з обмеженою відповідальністю "Київське автотранспортне підприємство "Укрпродконтракт" Товариство з обмеженою відповідальністю	02140, м.Київ, вул.Ревуцького, 56	05415608	100	0	100	Станом на 30 червня березня 2024 року балансова вартість довгострокових фінансових інвестицій становить 15 247 тис. грн
2	Товариство з обмеженою відповідальністю "РБЦ-Інвест" Товариство з обмеженою відповідальністю	01103, м.Київ, шосе Залізничне, 6	24927948	100	0	100	Станом на 30 червня 2024 року балансова вартість довгострокових фінансових інвестицій становить 403 тис. грн

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Цінні папери

Інформація про облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість, грн	Кількість у випуску, шт.	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість, грн	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді, грн	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	13
03.12.2019	№8772/2019 Валерій Васильович ЕДРПОУ/ІПН 14284053	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Товариство з обмеженою відповідальністю "10753" ЕДРПОУ/ІПН 14284053	відсоткові	1 000	50 000	Електронні іменні	50 000 000	17	27.02.2024	2 119 000	26.11.2024

	о ринку									
Додаткова інформація	<p>Загальними зборами учасників ТОВ "ІЛТА" від 01 серпня 2019 року., Протокол №2019/19-1 прийнято рішення про здійснення закритого розміщення облігацій шляхом випуску іменних, відсоткових, звичайних (незабезпечених) облігацій серій А. Форма випуску - бездокументарна. Мета випуску облігацій - залучення коштів для забезпечення здійснення основної діяльності Товариства, а саме на купівлю нових та вживаних автомобілів та інших основних засобів для збільшення лізингового портфелю Товариства. Станом на звітну дату торгівля цінними паперами емітента на внутрішньому та зовнішньому ринках, зокрема, на біржовому ринку, організаційно оформлених позабіржових ринках цінних паперів, не здійснювалася, цінні папери у лістингу у жодній з фондових бірж не знаходилися, процедури делістингу не проходили. Цінні папери ТОВ "Ілта" включені до біржового списку АТ "Фондова біржа ПФТС". Пропозиція щодо придбання облігацій здійснювалася шляхом розміщення інформації на власному на веб-сайті, надіслання письмових пропозицій та надання повідомлень іншими засобами зв'язку. Дострокове погашення Емітентом всього випуску облігацій за власною ініціативою та за вимогою власників облігацій не передбачено. Товариство зобов'язується викупити облігації, якщо власником облігацій буде надано відповідне повідомлення про здійснення продажу облігацій в строки подання повідомлень, визначених в Рішенні про емісію. Товариство за взаємною згодою власника облігацій має право викупити у власника належні йому облігації в будь-коли в строк обігу облігацій за обумовленою сторонами ціною. Ціна викупу облігацій дорівнює номінальній вартості облігацій - 1000 (одна тисяча) гривень. Власники облігацій, які надають облігації для продажу, також отримують нарахований дохід за попередній відсотковий період. Дата початку погашення облігацій - 25.11.2024 р. Дата закінчення погашення облігацій - 26.11.2024 р. Відсотковий дохід за облігаціями нараховується відповідно до відсоткових періодів. Виплата відсоткового доходу здійснюється у строки, встановлені Рішенням про емісію облігацій. Сума виплаченого відсоткового доходу за облігаціями у звітному періоді становить 2 438 000 грн.</p>									

Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи

Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Тип цінних паперів	Кількість цінних паперів, шт.	Від загальної кількості цінних паперів (у відсотках)
1	2	3	4	5	6
Ільченко Валерій Васильович			Облігація підприємства відсоткова бездокументарна іменна	5 230	10,46
Міщенко Сергій Олександрович			Облігація підприємства відсоткова бездокументарна іменна	3 300	6,6
Усього Ільченко Валерій Васильович ЄДРПОУ/ІПН 14284053	Товариство з обмеженою відповідальністю "Ілта" ЄДРПОУ/ІПН 14284053		Облігація підприємства відсоткова бездокументарна іменна	8 530	17,06

Електронний підпис
Підписано у Вчасно

Електронна печатка
Підписано у Вчасно

фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що проміжний звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

IV. Нефінансова інформація

1. Проміжний звіт керівництва

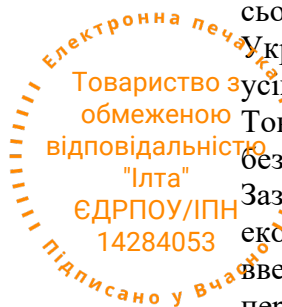
1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи
Наглядова рада відсутня.

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Довожу до відома учасників та інших стейкхолдерів від Генерального директора звіт керівництва ТОВ "ІЛТА" за 2 кв.2024 року.

3. Вказівки на важливі події, що відбулися упродовж звітного періоду, та їх вплив на проміжну фінансову звітність, а також опис основних ризиків та невизначеностей у діяльності особи

Діяльність підприємства протягом 2 кварталу 2024 року здійснювалась відповідно до чинного законодавства України, а також статуту, який є установчим документом Товариства. На діяльність підприємства чималий вплив має зовнішнє політичне, економічне становище та податкова політика держави. Підприємство функціонує в нестабільному середовищі, що пов'язане з наслідками світової економічної кризи та з безпрецедентним проявом відкритої широкомасштабної агресії Росії проти України та введенням воєнного стану в країні. У 2-му кварталі 2024 року Товариство здійснило заходи, що мали вплив на його фінансове становище. В квітні 2024 року відбулася продаж Групи приміщень №1 та приміщення I,II (в лит.К) загальною площею 3547,6 кв.м за адресою: м.Київ ,вул.Крайня,будинок 1. Військові дії можуть суттєво вплинути на економічну ситуацію в країні, а їх наслідки неможливо оцінити з достатнім рівнем передбачуваності. Керівництвом постійно здійснюється комплексна оцінка наступних основних ризиків: кредитного ризику, ризику зміни відсоткових ставок, валютного ризику і ризику ліквідності, ризику нестачі грошових коштів. Основні ризики ідентифіковані, регулярно оцінюються та знаходяться під постійним моніторингом. На сьогодні ще важко точно оцінити остаточний масштаб кризових явищ, спричинених подіями в Україні та обмежувальними заходами, зокрема, через воєнний стан. Разом з тим, Товариство вживає усі необхідні заходи для забезпечення безперервності його діяльності та розвитку. У діяльності Товариства має місце деяка невизначеність, результат якої залежить від майбутніх подій, що не є під безпосереднім контролем Товариства, але яка може впливати на його фінансові звіти та діяльність. Зазначена невизначеність - це ризики, обумовлені внутрішньо- та зовнішньополітичними і економічними чинниками, які не підлягають обґрунтованому прогнозуванню, в тому числі із введенням воєнного стану в Україні. В надзвичайних умовах ведення господарської діяльності в період дії режиму воєнного стану на території України керівництво продовжує докладати зусиль для виявлення, управління та пом'якшення ризиків, які впливають на діяльність Товариства. Однак міра такого впливу наразі не може бути достовірно визначена. Керівництво ретельно стежить за поточним



Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІЛТА"	Дата за ЄДРПОУ	КОДИ 01.07.2024 14284053
	м.Київ	за КАТОТТГ	UA8000000000 0624772
	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
	Торгівля автомобілями та легковими автотранспортними засобами	за КВЕД	45.11
	Середня кількість працівників: 114		
Адреса, телефон: 01103 м.Київ, Залізничне шосе, 6, +38(044) 495-11-53			
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 30.06.2024 р.
Форма №1

		Код за ДКУД	
		1801001	
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1 021	935
первісна вартість	1001	2 601	2 613
накопичена амортизація	1002	(1 580)	(1 678)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	309 591	292 323
первісна вартість	1011	567 584	547 621
знос	1012	(257 993)	(255 298)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	14 379	15 650
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	5 237	623
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	330 228	309 531
II. Оборотні активи			




Запаси	1100	66 902	93 975
Виробничі запаси	1101	158	156
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	93 819
Товари	1104	66 744	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	22 347	21 661
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	11 636	10 854
з бюджетом	1135	4 523	150
у тому числі з податку на прибуток	1136	72	72
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	9 462	10 913
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	24 660	45 034
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	24 660	45 034
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	191	205
Усього за розділом II	1195	139 721	182 792
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	469 949	492 323

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	134 570	134 570
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	110 997	90 461
Додатковий капітал	1410	80 084	80 084
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	241	241
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-155 485	-112 809
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	170 407	192 547
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	126 898	158 678

Іл'ченко Валерій Васильович
 ЕДРПОУ/ІПН 14284053
 Товариство з обмеженою відповідальністю "Ілта"
 ЕДРПОУ/ІПН 14284053
 Підписано у вчасно

Інші довгострокові зобов'язання	1515	12 783	12 330
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	139 681	171 008
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	55 160	58 735
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	50 030	10 732
товари, роботи, послуги	1615	21 563	33 664
розрахунками з бюджетом	1620	430	1 664
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	7 710	5 722
розрахунками з оплати праці	1630	2 075	1 405
одержаними авансами	1635	15 992	10 596
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	3 272	3 983
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	3 629	2 267
Усього за розділом III	1695	159 861	128 768
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	469 949	492 323

Примітки: Примітки відсутні.

Керівник

Ільченко Валерій Васильович

Головний бухгалтер

Сторожук Лариса Леонідівна



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІЛТА"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.07.2024
14284053

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)
за перше півріччя 2024 року
Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	435 515	301 479
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(383 220)	(247 544)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	52 295	53 935
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	46 918	12 905
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(27 000)	(14 632)
Витрати на збут	2150	(18 139)	(13 019)
Інші операційні витрати	2180	(4 611)	(4 132)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	49 463	35 057
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	1 271	1 106
Інші фінансові доходи	2220	1 934	362
Інші доходи	2240	560	379
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0

Електронний підпис
Товариство з обмеженою відповідальністю "Ілта"
ЄДРПОУ/ІПН 14284053
Електронна печатка
Підписано у вчасно

Фінансові витрати	2250	(25 158)	(10 437)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(1 316)	(457)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	26 754	26 010
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-9 122	-4 527
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	17 632	21 483
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	4 508	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	4 508	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	4 508	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	22 140	21 483

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	10 941	3 434
Витрати на оплату праці	2505	32 200	19 505
Відрахування на соціальні заходи	2510	4 942	3 878
Амортизація	2515	32 772	27 791
Інші операційні витрати	2520	19 208	35 193
Разом	2550	100 063	89 801

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітка: Прізвище відсутні.

14284053

ЄДРПОУ/ІПН
14284053

Керівник

Ільченко Валерій Васильович

Головний бухгалтер

Сторожук Лариса Леонідівна



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІЛТА"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

30.07.2024

14284053

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За перше півріччя 2024 року

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	524 365	369 172
Повернення податків і зборів	3005	0	55
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	390	78
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	128	81
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1 297	1 012
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	428	127
Надходження від операційної оренди	3040	2 731	2 009
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	1 761	4 045
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(483 273)	(312 944)
Праці	3105	(25 826)	(14 133)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5 420)	(3 823)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(17 715)	(18 066)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(9 572)	(12 769)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(8 143)	(5 297)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(727)	(979)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(14 011)	(14 810)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-15 872	11 824
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	560	0
необоротних активів	3205	56 880	4
Надходження від отриманих:			

ЄДРПОУ/ІПН

14284053

ЄДРПОУ/ІПН

14284053

Підписано у вчасно

Підписано у вчасно

відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	15 250	10 150
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	30	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(1 435)	(5 134)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(16 250)	(22 090)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	55 035	-17 070
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	72 226	21 095
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(90 735)	(34 580)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(1 694)	(1 554)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-20 203	-15 039
Чистий рух коштів за звітний період	3400	18 960	-20 285
Залишок коштів на початок року	3405	24 660	34 275
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	1 414	-145
Залишок коштів на кінець року	3415	45 034	13 845

Примітки: Примітки відсутні.

Керівник

Ільченко Валерій Васильович

Головний бухгалтер

Сторожук Лариса Леонідівна



капіталу									
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-25 044	0	0	0	0	0	-25 044
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-20 536	0	0	42 676	0	0	22 140
Залишок на кінець року	4300	134 570	90 461	80 084	241	-112 809	0	0	192 547

Примітки: Примітки відсутні.

Керівник

Ільченко Валерій Васильович

Головний бухгалтер

Сторожук Лариса Леонідівна









Документ підписано у сервісі Вчасно (початок)
09.10.2024_Звіт 2кв.2024_Ілта.pdf

Документ підписано у сервісі Вчасно (продовження)

09.10.2024_Звіт 2кв.2024_Ілта.pdf

Документ відправлено: 12:12 09.10.2024

Власник документу

Електронний підпис

12:12 09.10.2024

ЄДРПОУ/ІПН: 14284053

Юр. назва: Товариство з обмеженою відповідальністю "Ілта"

Генеральний директор: Ільченко Валерій Васильович

Час перевірки КЕП/ЕЦП: 12:12 09.10.2024

Статус перевірки сертифікату: Сертифікат діє

Серійний номер: 4459C0070001

Тип підпису: удосконалений

Електронна печатка

13:52 09.10.2024

ЄДРПОУ/ІПН: 14284053

Юр. назва: Товариство з обмеженою відповідальністю "Ілта"

Власник ключа: Товариство з обмеженою відповідальністю "Ілта"

Час перевірки КЕП/ЕЦП: 13:52 09.10.2024

Статус перевірки сертифікату: Сертифікат діє

Серійний номер: 4859C0070001

Тип підпису: удосконалений