

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Чувашская Республика
СРО «Российский союз аудиторов» (Ассоциация) г. Москва
ООО Аудиторская Компания «Н.И.К.А.Р.-Ч».

428000, г. Чебоксары, проспект И.Я. Яковлева, дом 3, тел. 8 917 664 50 06, 8 917 659 6551
e-mail: nikar-p@mail.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ПИОНЕР-ЛИЗИНГ»
за 2018 г.**

г. Чебоксары, 2019 г.

Основные обстоятельства, при которых было составлено аудиторское заключение:

- Аудируемое лицо является организацией, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам.
- Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.
- Аудируемое лицо **не** подготавливает прочую информацию, определяемую согласно МСА 720 «Обязанности аудитора, относящиеся к прочей информации».
-

АДРЕСАТ: УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПИОНЕР-ЛИЗИНГ»

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Пионер-Лизинг»*

Краткое наименование: *(ООО «Пионер-Лизинг»)*

ОГРН: 1052128050479

Место нахождения: *428001, Российская Федерация, Чувашская Республика-Чувашия, г Чебоксары, проспект Максима Горького, д 5, корпус 2.*

Почтовый адрес: *428001, Российская Федерация, Чувашская Республика-Чувашия, г Чебоксары, проспект Максима Горького, д 5, корпус 2.*

АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ:

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью
Аудиторская Компания «Н.И.К.А.Р.-Ч»
(ООО Аудиторская Компания «Н.И.К.А.Р.-Ч»)*

ОГРН: 1042128012960

Место нахождения: *428000, Российская Федерация, Чувашская Республика - Чувашия, г. Чебоксары, пр. И.Я. Яковлева, д. 3, офис 714 А.
Член Саморегулируемой организации аудиторов и аудиторских организаций «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация).*

ОИНЗ: 11603067401

Участникам ООО «Пионер-Лизинг»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Пионер-Лизинг» (ОГРН 1052128050479, почтовый индекс 428000, Чувашская Республика - Чувашия, г. Чебоксары, проспект М. Горького, д.5, корп. 2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Пионер-Лизинг» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается

ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие

информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторской организации
Член СРО «Российский Союз аудиторсов»
(Ассоциация), регистрационный номер в
реестре аудиторов и аудиторских
организаций 21603070012



Р.Р. Закирова

Аудиторская организация:
ООО АК «Н.И.К.А.Р.-Ч»,
428000, Чувашская Республика, г. Чебоксары,
Пр-т И.Я. Яковлева, дом 3, офис 714 «А»
член саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторсов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603067401.
29 марта 2019 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Пионер-Лизинг" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с _____ по ОКОПФ / ОКФС
ограниченной ответственностью/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 428001, Чувашская Республика - Чувашия, г.Чебоксары,
проспект М.Горького, д.5, корп.2, пом.5

Коды		
0710001		
31	12	2018
75698389		
2128702350		
64.91		
65		16
384		

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2018 г. 3	На 31 декабря 2017 г. 4	На 31 декабря 2016 г. 5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	15	18	21
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	67 821	69 916	73 929
2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	57 155	86 634	89 172
3.1	Финансовые вложения	1170	673 239	553 112	480 653
	Отложенные налоговые активы	1180	30 903	26 783	13 956
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	829 133	736 463	657 731
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	17 435	24 957	26 567
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 434	3 503	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	390 193	214 986	136 824
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 979	9 312	24 531
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	93 710	117 031	96 255
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	511 751	369 789	284 177
	БАЛАНС	1600	1 340 884	1 106 252	941 908

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2018 г.3	На 31 декабря 2017 г.4	На 31 декабря 2016 г.5
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ 6				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	21	21
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	101 487	101 487	101 487
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	431 420	401 048	368 597
	Итого по разделу III	1300	533 907	502 556	470 105
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	492 585	351 621	235 690
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 891	5 129	5 935
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	499 476	356 750	241 625
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	250 650	183 521	132 432
5.3	Кредиторская задолженность	1520	49 311	56 410	90 419
	Доходы будущих периодов	1530	6 546	6 681	6 789
7	Оценочные обязательства	1540	994	334	538
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	307 501	246 946	230 178
	БАЛАНС	1700	1 340 884	1 106 252	941 908

Руководитель

(подпись)

Пономарев В.Б.

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 2019 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2018 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Пионер-Лизинг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
75698389		
2128702350		
64.91		
65		16
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 18 г. ³	За 20 17 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	203 087	187 074
	Себестоимость продаж	2120	(12 299)	(1 825)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	190 788	185 249
	Коммерческие расходы	2210	(3 868)	(2 649)
	Управленческие расходы	2220	(164 966)	(139 133)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	21 954	43 467
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 858	9 904
	Проценты к уплате	2330	(89 383)	(66 474)
	Прочие доходы	2340	207 210	3 844 692
	Прочие расходы	2350	(121 379)	(3 812 771)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	29 260	18 818
	Текущий налог на прибыль	2410	(60)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	7 953	17 592
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 762)	806
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	4 119	12 827
	Прочее	2460	(205)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	31 352	32 451

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>18</u> г. ³	За 20 <u>17</u> г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	31 352	32 451
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Пономарев В.Е.

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 2019 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала
за 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Пионер-Лизинг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710003		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
по ОКПО	75698389		
ИНН	2128702350		
по ОКВЭД	64.91		
по ОКОПФ / ОКФС	65		16
по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ¹	3100	21	(-)	101 487	-	368 597	470 105
За 2017 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	32 451	32 451
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	32 451	32 451
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ² За 2018 г. ³	3200	21	(-)	101 487	-	401 048	502 556
Увеличение капитала - всего:	3310	980	-	-	-	31 352	32 332
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	31 352	31 352
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	980	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	980	980
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	980	980
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	1 000	(-)	101 487	-	431 420	533 907

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ¹	Изменения капитала за 20 <u>17</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	470 105	32 451	-	502 556
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	470 105	32 451	-	502 556
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	368 597	32 451	-	401 048
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	368 597	32 451	-	401 048
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ¹
Чистые активы	3600	533 907	502 556	470 105

Руководитель

(подпись)

Пономарев В.Е.

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 2019 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств
за 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Пионер-Лизинг"	по ОКПО	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	31	12	2018
Вид экономической деятельности Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)	по ОКВЭД	75698389		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	2128702350		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	64.91		
		65		16
		384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	190 504	193 657
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 398	2 743
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	175 129	184 963
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	10 977	5 951
Платежи - всего	4120	(173 450)	(68 224)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(22 349)	(17 589)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 659)	(4 001)
процентов по долговым обязательствам	4123	(63 695)	(38 356)
налога на прибыль организаций	4124	(61)	(27)
платежи в бюджет		(3 170)	(2 837)
прочие платежи	4129	(79 516)	(5 414)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	17 054	125 433

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>18</u> г. ¹	За 20 <u>17</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	100 583	50 150
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	25 651	31 182
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	5 091	4 891
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 567	741
прочие поступления	4219	66 274	13 336
Платежи - всего	4220	(388 573)	(333 721)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(229 557)	(217 338)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(1 100)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(159 016)	(115 283)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(287 990)	(283 571)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	516 497	395 078
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	153 375	217 251
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	363 122	177 827
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 <u>18</u> г. ¹	За 20 <u>17</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(268 882)	(216 164)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(268 882)	(216 164)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	247 615	178 914
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(23 321)	20 776
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	117 031	96 255
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	93 710	117 031
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Пономарев В.Е.

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 2019 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	21	(3)	-	-	-	(3)	-	-	-	21	(6)
	5110	за 2017 г.	21	(1)	-	-	-	(2)	-	-	-	21	(3)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2018 г.	21	(3)	-	-	-	(3)	-	-	-	21	(6)
	5111	за 2017 г.	21	(1)	-	-	-	(2)	-	-	-	21	(3)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	-



Пономарев Владислав
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 марта 2019 г.

61

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	74 984	(5 068)	18 557	(18 518)	2 112	(4 246)	-	-	75 023	(7 202)
	5210	за 2017 г.	76 083	(2 154)	16 899	(17 998)	900	(3 814)	-	-	74 984	(5 068)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2018 г.	139	(4)	-	-	-	(46)	-	-	139	(50)
	5211	за 2017 г.	-	-	139	-	-	(4)	-	-	139	(4)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2018 г.	1 503	(625)	92	(575)	575	(263)	-	-	1 020	(314)
	5212	за 2017 г.	1 503	(354)	-	-	-	(271)	-	-	1 503	(625)
Транспортные средства	5203	за 2018 г.	13 531	(3 110)	16 365	(17 943)	1 537	(2 606)	-	-	11 953	(4 179)
	5213	за 2017 г.	14 769	(1 135)	16 760	(17 998)	900	(2 875)	-	-	13 531	(3 110)
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	5204	за 2018 г.	59 811	(1 329)	2 100	-	-	(1 330)	-	-	61 911	(2 659)
	5214	за 2017 г.	59 811	(665)	-	-	-	(664)	-	-	59 811	(1 329)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	109 204	(22 570)	227 215	(249 759)	17 936	(24 871)	-	-	86 660	(29 505)
	5230	за 2017 г.	125 014	(35 842)	234 543	(250 353)	34 126	(20 854)	-	-	109 204	(22 570)
в том числе:												
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	5221	за 2018 г.	26 715	(3 506)	2 000	(21 105)	3 578	(1 468)	-	-	7 610	(1 396)
	5231	за 2017 г.	36 741	(2 432)	5 933	(15 959)	1 221	(2 295)	-	-	26 715	(3 506)
Транспортные средства	5222	за 2018 г.	76 333	(18 461)	209 251	(212 344)	12 893	(20 515)	-	-	73 240	(26 083)
	5232	за 2017 г.	81 018	(31 654)	189 649	(194 335)	30 446	(17 253)	-	-	76 333	(18 461)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2018 г.	5 734	(603)	15 964	(16 310)	1 465	(2 888)	-	-	5 388	(2 026)
	5233	за 2017 г.	6 682	(1 756)	38 961	(39 909)	2 459	(1 306)	-	-	5 734	(603)
Земельные участки	5224	за 2018 г.	422	-	-	-	-	-	-	-	422	-
	5234	за 2017 г.	572	-	-	(150)	-	-	-	-	422	-

02

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	-	245 253	(1 581)	(243 672)	-
	5250	за 2017 г.	-	243 913	-	(243 913)	-
в том числе:	5241	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017 г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	408 318	289 840	164 993
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 885	11 531	11 531
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Пономарев Владислав
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

22

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	553 112	-	127 183	(7 055)	-	-	-	673 239	-
	5311	за 2017 г.	480 653	-	405 305	(332 846)	-	-	-	553 112	-
в том числе:	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	8 636	676	400	(6 058)	(676)	-	-	2 979	-
	5315	за 2017 г.	21 764	2 767	3 651 708	(3 664 836)	(27 464)	25 373	-	8 636	676
в том числе:	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	561 748	676	127 583	(13 113)	(676)	-	-	676 218	-
	5310	за 2017 г.	502 417	2 767	4 057 013	(3 997 682)	(27 464)	25 373	-	561 748	676

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Пономарев Владислав
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

29

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	24 957	-	11 651	(19 172)	-	-	X	17 435	-
	5420	за 2017 г.	26 567	-	4 141	(5 751)	-	-	X	24 957	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	254	-	1 063	(1 316)	-	-	-	-	-
	5421	за 2017 г.	11	-	1 386	(1 143)	-	-	-	254	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	24 683	-	-	(13 952)	-	-	-	10 731	-
	5423	за 2017 г.	26 508	-	-	(1 825)	-	-	-	24 683	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	6 530	-	-	-	-	6 530	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	3 868	(3 868)	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	2 649	(2 649)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	20	-	190	(36)	-	-	-	174	-
	5427	за 2017 г.	48	-	106	(134)	-	-	-	20	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

28

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



Пономарев Владислав
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 марта 2019 г.

98

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	235 186	(20 200)	8 518 477	8 772	(8 349 264)	(1 579)	(29 963)	-	-	-	411 592	(21 399)	
	5530	за 2017 г.	152 230	(15 406)	9 265 794	4 152	(9 186 990)	-	(17 564)	-	-	-	235 186	(20 200)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	30 264	(20 200)	272 923	-	(270 312)	(135)	(29 963)	-	-	-	32 739	(21 398)	
	5531	за 2017 г.	26 890	(15 406)	261 793	-	(258 419)	-	(17 564)	-	-	-	30 264	(20 200)	
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	17 225	-	269 711	-	(275 393)	-	-	-	-	-	11 543	-	
	5532	за 2017 г.	37 987	-	241 002	-	(261 764)	-	-	-	-	-	17 225	-	
Прочая	5513	за 2018 г.	187 697	-	7 975 843	8 772	(7 803 559)	(1 444)	-	-	-	-	367 310	-	
	5533	за 2017 г.	87 353	-	8 762 999	4 152	(8 666 807)	-	-	-	-	-	187 697	-	
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018 г.	235 186	(20 200)	8 518 477	8 772	(8 349 264)	(1 579)	(29 963)	X	X	X	411 592	(21 399)	
	5520	за 2017 г.	152 230	(15 406)	9 265 794	4 152	(9 186 990)	-	(17 564)	X	X	X	235 186	(20 200)	

72

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период									Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	351 620	419 673	-	(278 708)	-	-	-	-	-	492 585	
	5571	за 2017 г.	235 690	256 565	-	(140 634)	-	-	-	-	-	351 621	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2018 г.	218 846	164 678	-	(146 775)	-	-	-	-	-	236 749	
	5572	за 2017 г.	153 625	127 148	-	(61 927)	-	-	-	-	-	218 846	
займы	5553	за 2018 г.	132 775	254 995	-	(131 934)	-	-	-	-	-	255 836	
	5573	за 2017 г.	82 065	129 417	-	(78 707)	-	-	-	-	-	132 775	
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	239 931	1 662 469	81 450	(1 683 890)	-	-	-	-	-	299 961	
	5580	за 2017 г.	222 851	1 059 060	54 049	(1 096 029)	-	-	-	-	-	239 931	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	4 302	300 479	-	(304 020)	-	-	-	-	-	761	
	5581	за 2017 г.	23 971	292 753	1	(312 423)	-	-	-	-	-	4 302	
авансы полученные	5562	за 2018 г.	27 171	174 565	-	(174 326)	-	-	-	-	-	27 410	
	5582	за 2017 г.	26 105	182 632	-	(181 566)	-	-	-	-	-	27 171	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	527	4 600	-	(4 458)	-	-	-	-	-	669	
	5583	за 2017 г.	788	2 457	1	(2 719)	-	-	-	-	-	527	
кредиты	5564	за 2018 г.	465	-	31 660	(31 587)	-	-	-	-	-	539	
	5584	за 2017 г.	402	-	24 576	(24 513)	-	-	-	-	-	465	
займы	5565	за 2018 г.	183 056	379 415	49 790	(362 150)	-	-	-	-	-	250 111	
	5585	за 2017 г.	132 030	283 416	29 471	(261 861)	-	-	-	-	-	183 056	
прочая	5566	за 2018 г.	24 410	803 410	-	(807 349)	-	-	-	-	-	20 471	
	5586	за 2017 г.	39 555	297 802	-	(312 947)	-	-	-	-	-	24 410	
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	
Итого	5550	за 2018 г.	591 551	2 082 142	81 450	(1 962 598)	-	X	X	X	X	792 546	
	5570	за 2017 г.	458 541	1 315 625	54 049	(1 236 663)	-	X	X	X	X	591 552	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Пономарев Владислав
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

68

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	1 316	495
Расходы на оплату труда	5620	3 465	2 862
Отчисления на социальные нужды	5630	1 039	845
Амортизация	5640	28 489	24 672
Прочие затраты	5650	134 363	112 908
Итого по элементам	5660	168 672	141 782
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	168 672	141 782



**Пономарев Владислав
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

Руководитель _____

(подпись)

29 марта 2019 г.

08

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	334	936	(276)	-	994
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	334	936	(276)	-	994

Руководитель

(подпись)

Пономарев Владислав
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

31

В. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	259 640	345 353	228 834
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель _____

(подпись)

Пономарев Владислав

Евгеньевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

92

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2018 г.	5910	-	-	-	-
	за 2017 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2018 г.	5911	-	-	-	-
	за 2017 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель _____

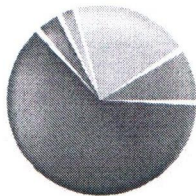
(подпись)

**Пономарев Владислав
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

23



Общество с ограниченной ответственностью

«Пионер-Лизинг»

428001, Чувашская Республика, г. Чебоксары,
пр. М. Горького, д. 5, корпус 2, помещение 5.
тел./факс: 8(8352) 45-89-89, 45-45-60

ИНН/КПП 2128702350/213001001
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Нижний Новгород
р/с 40701810709240004412
БИК 042202837
к/с 30101810200000000837

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Пионер-Лизинг» за 2018 год

Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Пионер-Лизинг» (ранее - Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-посредническая компания «М-Груп») учреждено Решением № 1 от 14.04.2005 года и зарегистрировано в Инспекции ФНС по Ленинскому району г. Чебоксары 27 апреля 2005 года (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 21 номер 001674149, основной государственный регистрационный номер 1052128050479).

На основании Решения № 31 от 16 ноября 2016 года внесены изменения в устав Общества с ограниченной ответственностью «Пионер-Лизинг» (далее – Общество). Запись в Единый государственный реестр юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) о внесении изменений в учредительные документы внесена Инспекцией ФНС по г. Чебоксары 23 ноября 2016 года.

08 февраля 2018 года решением внеочередного общего собрания участников ООО «Пионер-Лизинг» (Протокол №7 от 08.02.2018 г.):

- увеличен уставный капитал Общества за счет нераспределенной прибыли прошлых лет, с 20 500 (Двадцати тысяч пятисот) до 1 000 000 (Одного миллиона) рублей;

- определены размеры и номинальная стоимость долей в уставном капитале Общества.

На основании Протокола №7 от 08.02.2018 г. утвержден устав Общества в новой редакции. Соответствующая запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы, внесена в ЕГРЮЛ 22 марта 2018 года.

Таким образом, с 08.02.2018 г. размер уставного капитала Общества составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей. По состоянию на дату составления настоящей пояснительной записки доли в уставном капитале Общества распределены следующим образом:

- доля в размере 51,22% (Пятьдесят одна целая двадцать две сотых процента) номинальной стоимостью 512 200 (Пятьсот двенадцать тысяч двести) рублей принадлежит участнику Общества Наумову Евгению Леонидовичу;

- доля в размере 48,78% (Сорок восемь целых семьдесят восемь процентов) номинальной стоимостью 487 800 (Четыреста восемьдесят семь тысяч восемьсот) рублей принадлежит участнику Общества Пономареву Владиславу Евгеньевичу.

Единоличным исполнительным органом ООО «Пионер-Лизинг» является директор. Должность директора на протяжении всего отчетного 2018 года занимал Пономарев Владислав Евгеньевич на основании Решения № 27 от 24.11.2015 г., которым срок его полномочий в должности директора продлевался с 02.12.2015 г. до 01.12.2017 г. Решением внеочередного Общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «Пионер-Лизинг» от 01.12.2017 года единоличным исполнительным органом – директором Общества избран Пономарев Владислав Евгеньевич (Протокол №6 от 01.12.2017 г.).

В соответствии с действующей редакцией Устава директор осуществляет свои полномочия бессрочно, до момента избрания иного лица на должность директора общим собранием участников (п.7.1 Устава Общества с ограниченной ответственностью «Пионер-Лизинг» в ред. от 08.02.2018).

19.12.2018 ООО «Пионер-Лизинг» выступило единственным учредителем Общества с ограниченной ответственностью «НФК – Структурные инвестиции» (Решение единственного учредителя № 1 от 19 декабря 2018 года). 24.12.2018 в ЕГРЮЛ внесена запись о государственной регистрации при создании ООО «НФК – Структурные инвестиции» (ИНН 2130207144 КПП 213001001 ОГРН 1182130013669) с долей ООО «Пионер-Лизинг» в уставном капитале в размере 100% номинальной стоимостью 1 000 000 (Один миллион) рублей. Вклад в уставный капитал ООО «НФК – Структурные инвестиции» подлежит оплате полностью денежными средствами в течение 4 (Четырех) месяцев с даты государственной регистрации общества, на дату подписания отчетности за 2018 год полностью оплачен.

Указанное дочернее общество создано в целях горизонтальной диверсификации бизнес-процессов, связанных с привлечением ООО «Пионер-Лизинг» внешнего финансирования и взаимодействием с финансовыми институтами. Появление у ООО «Пионер-Лизинг» указанной подконтрольной организации позволит передать ей часть бизнес-функций и сконцентрировать основное внимание на операционной деятельности в сфере лизинга.

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Основной вид деятельности Общества в 2018 году – оказание услуг лизинга предприятиям малого и среднего бизнеса, физическим лицам.

В настоящее время ООО «Пионер-Лизинг» является интенсивно развивающейся лизинговой компанией. Отличительной особенностью нашей компании является широкий спектр предоставления услуг лизинга, индивидуальный подход к каждому клиенту, быстрота принятия решения и оперативность оформления документации и передачи имущества в лизинг. Кроме типичных услуг лизинга, ООО «Пионер-Лизинг» также предоставляет лизинг жилой недвижимости. Лизинг жилой недвижимости позволяет физическому лицу привлечь денежные средства от лизинговой компании на любые цели за счет продажи своей жилой недвижимости лизинговой компании и при этом оставить за собой право пользования этим имуществом (в том числе право проживания в своей квартире или доме) за счет заключения договора аренды с правом выкупа на проданную лизинговой компании недвижимость.

Место нахождения общества: 428001, Чувашская Республика, город Чебоксары, проспект Максима Горького, дом № 5, корпус № 2, помещение 5.

Информация о связанных сторонах

Лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества в 2018 году, являются:

- участник Общества, директор Пономарев Владислав Евгеньевич;
- участник Общества Наумов Евгений Леонидович.

Связанными сторонами Общества, на которые ООО «Пионер-Лизинг» способно оказывать значительное влияние, являются:

- с 12 декабря 2016 года дочерняя компания Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «НФК-Сбережения» (ИНН 2128051450, КПП 213001001, ОГРН 1032128014280, место нахождения: 428001, Чувашская Республика, г. Чебоксары, пр. М. Горького, д. 5, корпус 2) с долей в размере 299/300 номинальной стоимостью 328 900 000 (Триста двадцать восемь миллионов девятьсот тысяч) рублей; с 03 марта 2017 г – с долей в размере 100% номинальной стоимостью 330 000 000 (Триста тридцать тысяч) рублей.

- с 20 июля 2017 года после реорганизации Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «НФК-Сбережения» в форме преобразования - Акционерное общество «Инвестиционная компания «НФК-Сбережения» (ИНН 2130190797, КПП 213001001, ОГРН 1172130010667, место нахождения: 428001, Чувашская Республика, г. Чебоксары, пр. М. Горького, д. 5, корпус 2) на основании Решения № ВОСУ/050417/1от 05.04.2017 г. – с долей в размере 100% номинальной стоимостью 330 000 000 (Триста тридцать миллионов) рублей. По состоянию на отчетную дату ООО «Пионер-Лизинг» по-прежнему владеет преобладающей долей участия в уставном капитале АО «НФК-Сбережения» (более 95%).

- с 24 декабря 2018 года дочерняя компания - Общество с ограниченной ответственностью

«НФК-Структурные инвестиции» на основании Решения единственного учредителя № 1 от 19 декабря 2018 года с долей в уставном капитале в размере 100% номинальной стоимостью 1 000 000 (Один миллион) рублей.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО «Пионер-Лизинг» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в 2018 году осуществлялось главным бухгалтером Смеловой Наталией Вениаминовной согласно Приказу № 135-К/0118 от 15.01.2018 г.

Принятая Обществом учетная политика утверждена Приказом № 438/1-П/1217 от 29 декабря 2018 года.

Основными способами ведения бухгалтерского учета в 2018 году являются:

1. Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию (п. 5 ПБУ 6/01).

2. Начисление амортизации по всем группам объектов основных средств производить линейным способом (п. 18 ПБУ 6/01).

3. Срок полезного использования объекта основных средств, в течение которого объект приносит экономическую выгоду (доход), устанавливает руководство организации на основании приказа (п. 20 ПБУ 6/01).

4. Амортизацию нематериальных активов начислять линейным способом с накоплением сумм амортизационных отчислений на отдельном балансовом счете «05».

5. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости (п. 5, п. 6 ПБУ 5/01). При осуществлении торговой деятельности затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость их приобретения (п. 13 ПБУ 5/01).

6. Фактическая себестоимость МПЗ формируется непосредственно на счетах 10 "Материалы" и 41 "Товары", т.е. без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

7. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (п.16 ПБУ 5/01). При этом при проведении документов стоимость списания запасов рассчитывается по средней скользящей. При закрытии месяца она корректируется до средней взвешанной.

8. Учет затрат по обычным видам деятельности производится с применением бухгалтерских счетов № 20, 26, 44 в соответствии с рабочим планом счетов.

9. По окончании отчетного периода (месяца) 26 и 44 счета списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи», т.е., используется метод «директ-костинг».

10. Все расходы по услугам признаются косвенными и списываются ежемесячно на счет 90.

11. Лизинговые платежи отражаются в том периоде, в котором они имели место, и их отражение в учете не зависит от поступления денежных средств или оплаты. Датой начисления лизинговых платежей является дата расчетов в соответствии с условиями заключенного договора лизинга, за исключением первого лизингового платежа по договору (пп. 1 п. 1 ст. 251 НК РФ).

12. Если в договоре лизинга установлен неравномерный график осуществления лизинговых платежей, то размер дохода по лизинговой сделке признается в соответствии с графиком, установленным в договоре (п. 2 ст. 28 Закона N 164-ФЗ).

13. Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование заемных средств, включаются в состав прочих расходов (п. 7 ПБУ 15/2008, п. 11 ПБУ 10/99).

14. Начисленные проценты или дисконт по выданному векселю включаются в состав прочих расходов (п. 15 ПБУ 15/2008) и отражаются равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных займы денежных средств (п. 15 ПБУ 15/2008).

15. В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива. Для целей настоящего Положения под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление (п. 7 ПБУ 15/2008). Под длительным временем следует считать период времени свыше 36 месяцев.

16. Переоценку финансовых вложений осуществлять ежемесячно (п.п. 19, 21 ПБУ 19/02).

17. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО) (п. 26 ПБУ 19/02).

18. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

Расходы, связанные с предоставлением займов, а также с обслуживанием финансовых вложений организации, признаются ее прочими расходами.

19. Учет сделок купли-продажи ценных бумаг с обязательством обратного выкупа (РЕПО) вести через счета отражения займа, полученного денежными средствами или ценными бумагами.

20. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 5%.

21. Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 применять. Проводки по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 отражать ежеквартально.

22. Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организации проводить инвентаризацию имущества и обязательств один раз в год в последний месяц календарного года.

23. Резерв по сомнительным долгам создавать по задолженности, долги по которой не обеспечены никакими гарантиями (например, залогом или поручительством) и нет уверенности в том, что должник рассчитается. При этом если срок возникновения задолженности превышает 45 календарных дней, то начисляется резерв в размере 50 процентов от суммы задолженности. Если срок превышает 90 дней, то в размере 100%. Сумму резерва определять на каждую отчетную дату, то есть ежеквартально.

24. Утвердить следующий порядок ведения операций, связанных с наступлением страхового случая:

потери по страховым случаям признавать в составе расходов (п.п. 2, 11, 13 ПБУ 10/99 «Расходы организации»). Страховое возмещение в полной сумме учитывать в составе прочих доходов (п.п. 2, 7, 9, 10.2, 16 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

25. Резерв на оплату отпусков создавать.

26. Вклады в имущество общества рассматривать как безвозмездную передачу имущества и учитывать в составе прочих доходов в соответствии с п. 8 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2018 год составлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные, исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Основные средства

Расшифровка строки 1150 «Основные средства» приведена ниже:

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 31.12.2018 г., тыс. руб.
Недвижимость	59 252
Транспортные средства	7 774
Машины и оборудование	706
Производственный и хозяйственный инвентарь	89
Итого	67 821

Доходные вложения в материальные ценности

Расшифровка строки 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» приведена ниже:

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 31.12.2018 г., тыс. руб.
Недвижимость	6 214
Транспортные средства	47 157
Машины и оборудование	3 362
Земельные участки	422
Итого	57 155

Долгосрочные финансовые вложения

Расшифровка строки 1170 «Финансовые вложения» приведена ниже:

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 31.12.2018 г., тыс. руб.
Акции российских акционерных обществ	560 477
Акции иностранных акционерных обществ	101 487
Доли в уставном капитале	1 000
Выданные займы	10 275
Итого	673 239

Краткосрочные финансовые вложения

Расшифровка строки 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» приведена ниже:

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 31.12.2018 г., тыс. руб.
Приобретенные права требования	2 979
Итого	2 979

Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе отражена дебиторская задолженность, сроки погашения которой, установленные договорами, еще не наступили.

Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность» приведена ниже:

Наименование	Задолженность на 31.12.2018 г., тыс. руб.
Расчеты по авансам выданным	11 543
Расчеты с покупателями и заказчиками	11 341

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	311 745
Прочая дебиторская задолженность	55 564
Итого	390 193

Денежные средства и денежные эквиваленты

Расшифровка строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» приведена ниже:

Наименование	Величина на 31.12.2018 г, тыс. руб.
Денежные средства на расчетных счетах	6 313
Денежные средства на депозитных счетах	87 397
Итого	93 710

Долгосрочные обязательства

Расшифровка строки 1410 «Заемные средства» приведена ниже:

Наименование	Задолженность на 31.12.2018 г., тыс. руб.
Долгосрочные векселя собственные	133 836
Долгосрочные кредиты	236 749
Долгосрочные займы	22 000
Долгосрочные облигационные займы	100 000
Итого	492 585

Облигации

В отчетном периоде Обществом выпущены облигации:

Выпуск	Наименование ЦБ	Дата начала торгов	Дата погашения выпуска	Оферта	Ставка купона, %(*)	Размер выплаты по купону, тыс. руб.	Объем выпуска, шт.	Объем, размещенный на 31.12.2018 г., шт.
БО-П01	ПионЛиз БП1	26.06.18	31.05.23	ежемесячно	12,25	1 007	100 000	100 000

Количество купонных периодов по выпуску №1 составляет 60, в том числе количество купонных периодов, доходы по которым начислены и выплачены на дату подписания отчетности – 9.

Ближайшая дата выплаты купонного дохода, следующая за датой подписания отчетности – 22 апреля 2019 года.

 (*) Купонная ставка определена по купонам с 1-го по 12-й определена в размере 12,25% годовых. Ставки последующих купонов будут установлены по решению эмитента в порядке, определяемым эмиссионными документами и действующим законодательством.

Краткосрочные обязательства

Расшифровка строки 1510 «Заемные средства» приведена ниже:

Наименование	Задолженность на 31.12.2018 г, тыс. руб.
Краткосрочные векселя собственные	240 311
Краткосрочные обязательства по кредитам	539
Краткосрочные займы	9 532
Краткосрочные обязательства по облигационным займам	268
Итого	250 650

События после отчетной даты

15 марта 2019 года началось размещение биржевых облигаций второго выпуска:

Выпуск	Наименование ЦБ	Дата начала торгов	Дата погашения выпуска	Оферта	Ставка купона, %(*)	Размер выплаты по купону, тыс. руб.	Объем выпуска, шт.	Объем, размещенный на 24.03.2018, шт.
БО-П02	ПионЛиз БП2	15.03.19	21.01.29	-	14,00	3453	300 000	30 417

Количество купонных периодов по выпуску №2 составляет 120, в том числе купонных периодов, срок выплаты доходов по которым наступил на дату подписания отчетности – 0.

Ближайшая дата выплаты купонного дохода, следующая за датой подписания отчетности – 15 апреля 2019 года (первый рабочий день, следующий за днем окончания первого купонного периода (14.04.2019), приходящимся на нерабочий день).

(* По состоянию на дату подписания отчетности определена процентная ставка по первому и второму купонным периодам биржевых облигаций серии БО-П02. Ставка последующих купонов будет определена и подлежит раскрытию в порядке, установленном эмиссионными документами и действующим законодательством.

Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных. По состоянию на 31.12.2018 в ООО «Пионер-Лизинг» созданы резервы на оплату отпусков в сумме 994 148 рублей 55 копеек.

Директор ООО «Пионер-Лизинг»



В.Е. Пономарев