

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора**

**Участникам**  
**Общества с ограниченной ответственностью**  
**«Лизинговая компания малого бизнеса Республики Татарстан»**

## **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Лизинговая компания малого бизнеса Республики Татарстан», ОГРН 1051622136642, Российской Федерации, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Петербургская, д. 50 (далее - «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее - «Отчетность»), включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 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.

## **Прочая информация**

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация, полученная на дату настоящего аудиторского заключения, представляет собой информацию, содержащуюся в годовом отчете Организации за 2021 год, но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если на основании проведенной нами работы в отношении прочей информации, полученной до даты настоящего аудиторского заключения, мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

## **Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у нее отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

## **Ответственность аудитора за аudit годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске 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 отчетности.

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

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включатьговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) 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 Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Организации, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его 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.

Директор ООО АК «ФИНБЮРО ВНЕШАУДИТ»,  
Руководитель аудита, по результатам которого составлено  
аудиторское заключение (ОРНЗ 21606062501)

О.Ф. Грипась



Аудиторская организация:  
ООО Аудиторская компания  
«ФИНАНСОВОЕ БЮРО ВНЕШНИЙ АУДИТ»  
420012, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Бутлерова, д. 54, офис 206,  
ОРНЗ 12006049296

«28» апреля 2022 года

Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2021 г.

**Финбюро** **ДЛЯ АУДИТОРСКОГО**  
**Внешаудит** **ЗАКЛЮЧЕНИЯ**

Общество с ограниченной ответственностью "ЛИЗИНГОВАЯ  
Организация КОМПАНИЯ МАЛОГО БИЗНЕСА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН"

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: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

420107, Татарстан респ, Казань г, Петербургская ул, д. № 50, корп. 24, оф. 204-213

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
ООО АК "ФИНБЮРО ВНЕШАУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Коды		
Форма по ОКУД		
0710001	31	12
Дата (число, месяц, год)		
по ОКПО	2021	78679122
ИНН		
1655099271	64.91	
по		
по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
по ОКЕИ		
384		

ИНН	0275026814
ОГРН/ ОГРНП	1020202765153

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ</b>					
p.1.1	Нематериальные активы	1110	41	48	54
p.1.1	в том числе:				
p.1.1	Нематериальные активы в организации	11101	41	48	54
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	169 325	2 430	1 489
p.2.1, п.5200 стр.6 П3	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	2 526	2 430	942
p.2.1, стр.6 П3	Оборудование к установке	11502	-	-	-
p.2.1, стр.6 П3	Приобретение земельных участков	11503	15 000	-	-
p.2.1, стр.6 П3	Строительство объектов основных средств	11504	149 131	-	547
p.2.1, стр.6 П3	Приобретение объектов основных средств	11505	2 668	-	-
p.2.1, стр.6 П3	Доходные вложения в материальные ценности	1160	519 220	217 761	145 598
p.3.1, п.5302	Финансовые вложения	1170	49 941	25 000	-
стр.6 П3	в том числе:				
	Пая	11701	49 941	25 000	-
			-	-	-
			-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	12 266	15 069	15 088
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	750 793	260 308	162 229
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
p.4.1, стр.7 П3	Запасы	1210	83 803	338 678	368 112
p.4.1 п.5401	в том числе:				
	Материалы	12101	21	14	11
p.4.1 п.5401	Товары	12102	83 782	338 664	368 101
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	4 449	7 954

p.5.1, стр.8 ПЗ	Дебиторская задолженность	1230	284 185	71 103	111 326
	в том числе:				
p.5.1 п.5512	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	179 852	17 038	52 317
p.5.1 п.5511	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	32 297	22 624	21 686
p.5.1 п.5513	Расчеты по налогам и сборам	12303	66 044	7 057	6 502
p.5.1 п.5513	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	49	41	49
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
p.5.1 п.5513	Расчеты с подотчетными лицами	12306	10	4	9
p.5.1 п.5513	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	5 933	24 339	30 764
p.3.1,стр.9 ПЗ	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	79 146	110 000	170 028
	в том числе:				
p.3.1 п.5306	Депозитные счета	12401	44 421	110 000	170 028
p.3.1 п.5307	Вклад в имущество дочерней компании		34 725	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 287	668	113
стр.9 ПЗ	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	23 287	668	113
стр.9 ПЗ	Прочие оборотные активы	1260	1 126 712	830 155	728 124
стр.9 ПЗ	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	1 053 647	771 586	676 602
стр.9 ПЗ	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	35 432	22 989	21 911
стр.9 ПЗ	НДС по авансам и переплатам		37 633	35 580	29 611
	Итого по разделу II	1200	1 597 133	1 355 053	1 385 657
	<b>БАЛАНС</b>	1600	2 347 926	1 615 361	1 547 886

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>ПАССИВ</b>					
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
стр.10 П3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 077 799	1 077 799	1 077 799
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
стр.10 П3	Переоценка внеоборотных активов	1340	9 379	4 621	3 269
	в том числе:				
	Переоценка основных средств		9 379	4 621	3 269
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
стр.10 П3	Резервный капитал	1360	100	100	100
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	100	100	100
стр.10 П3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	28 984	15 378	3 345
	Итого по разделу III	1300	1 116 262	1 097 898	1 084 513
p.5.3	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
стр.11 П3	Заемные средства	1410	987 195	277 228	270 885
	в том числе:				
p.5.3 п.5552	Долгосрочные кредиты	14101	887 195	277 228	270 885
p.5.3 п.5553	Выпуск облигаций		100 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	987 195	277 228	270 885
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
стр.11 П3	Заемные средства	1510	5 293	1 279	1 759
	в том числе:				
p.5.3 п.5564	Проценты по долгосрочным кредитам	15101	4 985	1 279	1 759
p.5.3 п.5565	Проценты по выпущенным облигациям		308	-	-
p.5.3, стр. 12 П3	Кредиторская задолженность	1520	233 388	235 133	187 559
	в том числе:				
p.5.3 п.5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	504	1 561	719
p.5.3 п.5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	227 376	216 264	185 578
p.5.3 п.5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	169	682	672
p.5.3 п.5566	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	37	37	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
p.5.3 п.5566	Расчеты с подотчетными лицами	15206	2	2	5
p.5.3 п.5566	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	5 300	16 587	585
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
p.7, стр.13 П3	Оценочные обязательства	1540	5 788	3 823	3 170
	в том числе:				
	Резерв на оплату отпусков		5 788	3 823	3 170
p.7 п.5701	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	244 469	240 235	192 488
	<b>БАЛАНС</b>	1700	2 347 926	1 615 361	1 547 886

Руководитель

(подпись)

Каюмов Айрат Дамирович

(расшифровка подписи)



30 марта 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах**

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ МАЛОГО БИЗНЕСА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН"**

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: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2021
78679122		
1655099271		
по ОКВЭД 2 64.91		
12300	16	
по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	779 849	601 451
p.6	Себестоимость продаж	2120	(712 179)	(569 329)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	67 670	32 122
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	67 670	32 122
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 000	-
	в том числе:			
	Долевое участие в российских организациях	23101	1 000	-
	Проценты к получению	2320	4 139	4 953
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	4 139	4 953
	Проценты к уплате	2330	(52 178)	(30 493)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(52 178)	(30 493)
	Прочие доходы	2340	269 974	152 379
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	194 695	124 748
	Доходы, связанные с реализацией права после наступления срока платежа	23402	30 236	240
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23403	29 177	3 879
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23404	4 910	4 287
	Прибыль прошлых лет	23405	109	-
	Курсовые разницы	23406	988	51
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23407	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23408	-	142
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23409	670	1 434
	Прочие внереализационные доходы	23410	9 189	15 838
	Прочие расходы	2350	(271 492)	(145 898)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(161 298)	(115 438)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	-	(7 435)
	Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	23503	(30 236)	(240)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23504	(30 284)	(7 940)
	Расходы на услуги банков	23505	(3 498)	(365)

Штрафы, пени, неустойки к уплате	23506	(8)	(12)
Убытки прошлых лет	23507	(544)	(9)
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23508	-	(128)
Налоги и сборы	23509	(529)	(521)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23510	(27 783)	(2 620)
Прочие внереализационные расходы	23511	(13 378)	(9 836)
Расходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23512	(3 934)	(1 354)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19 113	13 063
Налог на прибыль	2410	(5 190)	(966)
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	(2 386)	(948)
отложенный налог на прибыль	2412	(2 804)	(18)
Прочее	2460	(8)	(1)
в том числе:			
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(8)	(1)
Чистая прибыль (убыток)	2400	13 915	12 096

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	7 031	1 362
	в том числе:			
	Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	7 031	1 362
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	20 946	13 458
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию		-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Каюмов Айрат Дамирович

(подпись)

(расшифровка подписи)



30 марта 2022 г.

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ МАЛОГО БИЗНЕСА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН"	Форма по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004 31 12 2021
Вид экономической деятельности	Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) Общество с ограниченной ответственностью	по ОКПО	78679122
Организационно-правовая форма / форма собственности	/ Частная собственность	по ИНН	1655099271
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	64.91
		по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
		по ОКЕИ	384

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	1 077 799	-	3 269	100	3 345	1 084 513
<b>За 2020 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	1 352	-	12 106	13 458
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	12 096	12 096
первоцена имущества	3212	X	X	X	X	-	1 352
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	10	10
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(73)	(73)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
первоцена имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(73)	(73)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<b>Изменение добавочного капитала</b>	3230	X	X	-	-	-	X
<b>Изменение резервного капитала</b>	3240	X	X	X	-	-	X
<b>Величина капитала на 31 декабря 2020 г.</b>	3200	<b>1 077 799</b>	-	<b>4 621</b>	<b>100</b>	<b>15 378</b>	<b>1 097 898</b>
<b>За 2021 г.</b>							
<b>Увеличение капитала - всего:</b>	3310	-	-	<b>4 758</b>	-	<b>16 188</b>	<b>20 946</b>
<b>в том числе:</b>							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	13 915	13 915
переоценка имущества	3312	X	X	<b>4 758</b>	X	-	<b>4 758</b>
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	<b>2 273</b>	<b>2 273</b>
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
<b>Уменьшение капитала - всего:</b>	3320	-	-	-	-	<b>(2 582)</b>	<b>(2 582)</b>
<b>в том числе:</b>							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	<b>(582)</b>	<b>(582)</b>
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	<b>(2 000)</b>	<b>(2 000)</b>
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	-	-	-	X
<b>Величина капитала на 31 декабря 2021 г.</b>	3300	<b>1 077 799</b>	-	<b>9 379</b>	<b>100</b>	<b>28 984</b>	<b>1 116 262</b>

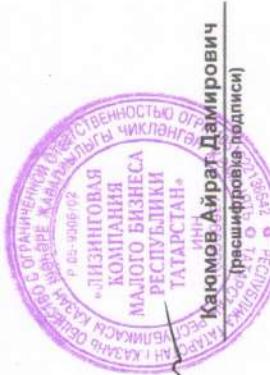
## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г. прибыли (убыток)	за счет чистой прибыли (убытка) за счет иных факторов	На 31 декабря 2020 г.
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	1 084 513	12 096	1 289	1 097 898
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 084 513	12 096	1 289	1 097 898
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	3 345	12 096	(63)	15 378
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	3 345	12 096	(63)	15 378
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	1 081 168	-	1 352	1 082 520
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 081 168	-	1 352	1 082 520

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Чистые активы</b>	3600	1 116 262	1 097 898	1 084 513

**Финбюро**      **ДЛЯ АУДИТОРСКОГО**  
**Внешаудит**      **ЗАКЛЮЧЕНИЯ**



**Руководитель** Жакомов Айрат Даимиевич  
(подпись)

30 марта 2022 г.

14

**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды		
0710005		
31	12	2021
по ОКУД		
78679122		
по ОКПО		
1655099271		
по ИНН		
64.91		
по ОКВЭД 2		
12300		
по ОКОПФ / ОКФС		
384		
по ОКЕИ		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ МАЛОГО БИЗНЕСА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН"**

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: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	925 870	749 713
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	902 547	704 975
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	15 708	19 549
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	7 615	25 189
Платежи - всего	4120	(295 728)	(136 387)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(88 255)	(46 594)
в связи с оплатой труда работников	4122	(62 505)	(44 338)
процентов по долговым обязательствам	4123	(47 766)	(30 968)
налога на прибыль организаций	4124	(1 959)	(1 494)
прочие налоги и сборы	4125	(973)	(1 297)
прочие платежи	4129	(94 270)	(11 696)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	630 142	613 326
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	161 396	199 863
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	44 699	24 641
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	110 000	170 028
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 647	5 194
прочие поступления	4219	2 050	-
Платежи - всего	4220	(1 476 528)	(825 189)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 354 665)	(705 915)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(40 667)	(9 274)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(44 421)	(110 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	(36 775)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 315 132)	(625 326)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 061 442	170 293
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	961 442	170 293
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	100 000	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(353 833)	(157 738)
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	(2 000)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(351 833)	(157 738)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	707 609	12 555
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>22 619</b>	<b>555</b>
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	668	113
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	23 287	668
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Каюмов Айрат Дамирович  
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

Финбюро для аудиторского  
Внешаудит ЗАКЛЮЧЕНИЯ

**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**

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость
			первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	на нач. г.	поступило	на нач. г.	убыток от обесценения	на конец г.
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	60	(13)	-	-	(7)	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	60	(6)	-	-	(7)	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	60	(12)	-	-	(7)	-	-
	5111	за 2020г.	60	(6)	-	-	(7)	-	-

**1.2. Первичная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование заказателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			часть первоначальной стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло				
					часть первоначальной стоимости, списанной на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	

**1.5. Незаконченные и не оформленные 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 положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2020г.	-	-	-	-
	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-
	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-

**Финбюро**      **ДЛЯ АУДИТОРСКОГО**  
**Внешаудит**      **ЗАКЛЮЧЕНИЯ**



*Железный*  
Руководитель  
(подпись)

30 марта 2022 г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло объектов	Накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Первоначаль- ная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
<b>Основные средства (без учета Доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>										
5200	за 2021г.	4 633	(2 204)	1 373	(918)	918	(384)	-	-	4 196
5210	за 2020г.	3 669	(2 727)	85	(975)	790	(267)	-	-	4 633
5201	за 2021г.	786	(402)	-	-	(100)	-	-	-	786
5211	за 2020г.	701	(307)	85	-	(95)	-	-	-	786
5202	за 2021г.	-	-	309	-	(10)	-	-	-	309
5212	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5203	за 2021г.	318	(15)	253	-	(9)	-	-	-	570
5213	за 2020г.	318	(7)	-	-	(8)	-	-	-	318
5204	за 2021г.	3 530	(1 788)	812	(918)	918	(264)	-	-	2 531
5214	за 2020г.	2 651	(2 414)	-	(975)	790	(164)	-	-	3 530
5220	за 2021г.	373 359	(155 598)	1 237 477	(1 085 525)	53 850	(73 947)	-	-	(3 858)
5230	за 2020г.	313 253	(167 655)	740 323	(725 928)	60 806	(51 106)	-	-	678 352
5221	за 2021г.	373 359	(155 598)	(1 237 477)	(1 085 525)	53 850	(73 947)	-	-	(159 132)
5231	за 2020г.	313 253	(167 655)	740 323	(725 928)	60 806	(51 106)	-	-	373 359
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>										
Доходные вложения в материальные ценности										

## 2.2. Незавершенные капитальныеложения

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	
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>							
в том числе:							
	5240	за 2021г.	-	1 405 649	-	(1 238 850)	166 799
	5250	за 2020г	547	740 408	(547)	(740 408)	-
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	564 906	229 228	170 779
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 669 625	1 312 911	1 084 893
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	78 109	81 363	73 891
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	113 445	144 131	142 414
Иное использование основных средств (запог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Финбюро      для аудиторского  
Внешаудит      ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель  
Каримов Айрат Дамирович  
(подпись)

30 марта 2022 г.

22

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода
			Начальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	
Долгосрочные - Всего	5301	за 2021г.	25 000	-	24 941	-	-	49 941
	5311	за 2020г.	-	-	25 000	-	-	25 000
В том числе:								
Вклад в уставный капитал дочерней компании	5302	за 2021г.	25 000	-	24 941	-	1 000	-
	5312	за 2020г.	-	-	25 000	-	-	-
Краткосрочные - Всего	5305	за 2021г.	110 000	-	3 848 623	(3 879 477)	-	2 754
	5315	за 2020г.	170 000	-	4 584 609	(4 644 637)	-	4 116
В том числе:								
Депозитные счета	5306	за 2021г.	110 000	-	3 811 848	(3 877 427)	-	2 754
	5316	за 2020г.	170 028	-	4 584 609	(4 644 637)	-	4 116
Вклад в имущество дочерней компании	5307	за 2021г.	-	-	36 775	(2 050)	-	-
	5317	за 2020г.	-	-	-	-	-	34 725
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	135 000	-	3 873 564	(3 879 477)	-	3 754
	5310	за 2020г.	170 000	-	4 609 609	(4 644 637)	-	4 116

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	12 421	3 000	528
в том числе:				
Депозиты в залоге	5321	12 421	3 000	528
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Финбюро      ДЛЯ АУДИТОРСКОГО  
Внешаудит      ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель Ильин  
подпись

30 марта 2022 г.

**4. Запасы**

**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			себе-стомость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыто	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)
Запасы - всего	5400	за 2021г.	338 678	-	338 678 368 112	706 357 551 310	(950 333) (580 743)	-	94 702 Х
5420	за 2020г.				368 112				338 678
в том числе:									
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	14	-	14	4 314	(4 307)	-	21
	5421	за 2020г.	11	-	11	4 384	(4 381)	-	14
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	338 664	-	338 664	9 368	(253 351)	(10 899)	83 782
	5423	за 2020г.	368 100	-	368 100	3 568	(33 004)	-	338 664
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	692 675	(692 675)	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	543 358	(543 358)	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	22 219	22 219	22 219

**Финбюро**      **ДЛЯ АУДИТОРСКОГО**  
**Внешаудит**      **ЗАКЛЮЧЕНИЯ**



*Айрат Даимирович Каюков*  
 Руководитель (подпись)  
 30 марта 2022 г.

**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
				Поступление	Выбыло	погашение	списание на финансовый результат	
Научно-исследовательская деятельность	5501	за 2021г.	-	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	-	-	-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Научно-исследовательская деятельность - всего	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	113 704	(42 601)	1 054 528	845 574	(27 787)	322 657
в том числе:	5530	за 2020г.	151 311	(39 985)	670 897	708 504	(5 323)	113 704
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	28 313	(5 689)	177 107	165 687	(1 390)	39 732
Авансы выданные	5531	за 2020г.	30 872	(9 186)	126 049	128 608	(4 966)	28 313
Прочая	5512	за 2021г.	17 038	-	361 921	199 107	-	179 852
	5532	за 2020г.	52 317	-	228 580	263 659	-	17 038
	5513	за 2021г.	68 353	(36 912)	515 500	480 780	(27 787)	103 073
	5533	за 2020г.	68 122	(30 799)	316 268	316 037	(357)	68 353
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	(36 912)
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	113 704	(42 601)	1 054 528	845 574	(27 787)	322 657
	5520	за 2020г.	151 311	(39 985)	670 897	708 504	(5 323)	113 704

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		
	Код	Ученная по условиям договора	балансовая стоимость	ученая по условиям договора	балансовая стоимость	ученая по условиям договора	балансовая стоимость	ученая по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	42 177	34 741	12 917	8 806	58 678	18 393		
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	поступление			изменение за период			остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причиняющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбытие	перевод из кредиторской в краткосрочную задолженность	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>										
5551	за 2021г.	277 226	- 1 061 533	-	(351 566)	-	(163 950)	-	-	987 195
5571	за 2020г.	270 885	170 293	-	(351 566)	-	(163 950)	-	-	277 228
5552	за 2021г.	277 228	961 533	-	163 950	-	-	-	-	887 195
5572	за 2020г.	270 885	170 293	-	-	-	-	-	-	277 228
займы			100 000	-	-	-	-	-	-	100 000
5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5560	за 2021г.	236 412	1 444 852	52 177	(1 494 760)	-	-	-	-	238 681
5580	за 2020г.	189 318	1 127 137	30 494	(1 110 537)	-	-	-	-	236 412
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>										
5561	за 2021г.	1 561	71 046	-	(72 103)	-	-	-	-	504
5581	за 2020г.	719	61 779	-	(60 937)	-	-	-	-	1 561
5562	за 2021г.	216 264	973 154	-	(962 042)	-	-	-	-	227 376
5582	за 2020г.	185 578	760 788	-	(730 102)	-	-	-	-	216 264
5563	за 2021г.	719	362 267	-	(362 780)	-	-	-	-	206
5583	за 2020г.	672	273 846	-	(273 799)	-	-	-	-	719
5564	за 2021г.	1 279	-	51 869	(48 163)	-	-	-	-	4 985
5584	за 2020г.	1 759	-	30 494	(30 974)	-	-	-	-	1 279
5565	за 2021г.	-	-	308	-	-	-	-	-	308
5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5566	за 2021г.	16 589	38 385	-	(49 672)	-	-	-	-	5 302
5586	за 2020г.	590	30 724	-	(14 725)	-	-	-	-	16 589
5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5550	за 2021г.	513 640	2 506 385	52 177	(1 846 326)	-	-	-	-	1 225 876
5570	за 2020г.	460 203	1 297 430	30 494	(1 274 487)	-	-	-	-	513 640

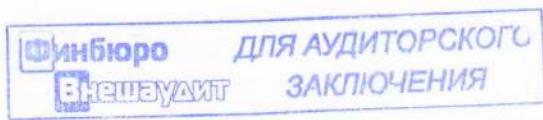
**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего		5590	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками		5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками		5592	-	-	-
прочая задолженность		5593	-	-	-
		5594	-	-	-



Руководитель Айрат Дамирович  
(подпись)

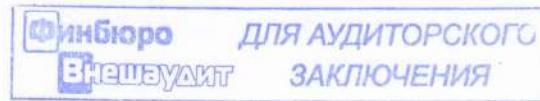
30 марта 2022 г.



## **6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	4 164	2 537
Расходы на оплату труда	5620	46 155	32 784
Отчисления на социальные нужды	5630	12 293	8 812
Амортизация	5640	73 663	49 353
Прочие затраты	5650	556 401	449 873
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>692 676</b>	<b>543 359</b>
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>692 676</b>	<b>543 359</b>

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Айрат Даимович Каюмов  
(подпись)

30 марта 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - Всего	5700	3 823		5 788	(3 751)	5 788
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	3 823		5 788	(3 751)	5 788

**Финбюро**      **для аудиторского**  
**Внешаудит**      **заключения**



Руководитель Желалетдинов Айрат Дамирович  
 (подпись)  
 30 марта 2022 г.

**8. Обеспечения обязательств**

	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего		5800	3 476 723	4 757 318	4 120 645
В том числе:					
Залог имущества		5801	164 629	202 046	169 504
Поручительство третьих лиц		5802	3 312 094	4 555 272	3 951 141
Выданые - всего		5810	964 669	585 060	408 415
В том числе:					
Залог основных средств		5811	917 176	559 841	385 668
Залог депозита		5812	12 421	3 000	528
Залог денежных средств		5813	12 853	-	-
Залог запасов		5814	22 219	22 219	22 219

**Финбюро**      **ДЛЯ АУДИТОРСКОГО**  
**Внешаудит**      **ЗАКЛЮЧЕНИЯ**



*Железуханов Айрат Даирбекович*  
Руководитель  
(подпись)

30 марта 2022 г.

32

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
Бюджетные кредиты - всего	5910	На начало года	Возвращено за год
за 2021г.	5920	-	-
за 2020г.	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5911	На начало года	Возвращено за год
за 2021г.	5921	-	-
за 2020г.	-	-	-

**Офис** **ДЛЯ АУДИТОРСКОГО**  
**Внешаудит ЗАКЛЮЧЕНИЯ**



**Магометов Айрат Дамирович**  
 Руководитель  
 (подпись)

30 марта 2022 г.



# Пояснения к годовому отчету ООО «ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ МАЛОГО БИЗНЕСА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН» за 2021 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЛКМБ-РТ», подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

## 1. Общие сведения

1.1. **Полное наименование компании:** Общество с ограниченной ответственностью «Лизинговая компания малого бизнеса Республики Татарстан».

**Сокращенное наименование:** ООО «ЛКМБ-РТ».

**Учредители:**

- Некоммерческая организация «Инвестиционно-венчурный фонд Республики Татарстан», краткое наименование НКО «ИВФ РТ» (99,99769% в уставном капитале).
- Торгово-промышленная палата Республики Татарстан, краткое наименование ТПП РТ (0,00231% в уставном капитале).

**Уставный капитал:** 1 077,80 тыс. руб., оплачен полностью.

**Адрес головного офиса:** Российская Федерация, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Петербургская, д. 50, корп. 24, оф. 204-213.

**Директор:** Каюмов Айрат Дамирович.

**Главный бухгалтер:** Хасанова Динара Ринатовна.

1.2. Численность персонала на 31 декабря 2021 года составила 45 человек. Среднесписочная численность сотрудников за 2021 год – 42 человека.

1.3. Основная деятельность ООО «ЛКМБ-РТ» - Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) – код ОКВЭД 64.91.

Дополнительные виды деятельности с кодами ОКВЭД:

- 45.11.2 Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами в специализированных магазинах;
- 45.11.3 Торговля розничная легковыми автомобилями и легкими автотранспортными средствами прочая;
- 45.19.2 Торговля розничная прочими автотранспортными средствами, кроме пассажирских, в специализированных магазинах;
- 45.19.3 Торговля розничная прочими автотранспортными средствами, кроме пассажирских, прочая;
- 66.19.4 Деятельность по предоставлению консультационных услуг по вопросам финансового посредничества;
- 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;

- 77.33 Аренда и лизинг офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику;
- 77.39.1 Аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования;
- 77.39.26 Аренда и лизинг приборов, аппаратов и прочего оборудования, применяемого в медицинских целях;
- 77.39.27 Аренда и лизинг торгового оборудования;
- 77.39.29 Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения;
- 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.

1.4. Ключевые показатели по основной деятельности:

За 2021 год было профинансировано 238 договоров финансовой аренды на общую сумму 2 190,67 млн. руб.

Таблица 1

Год	2019г	2020г	2021г
Сумма договоров лизинга, млн. руб.	974,51	1 014,69	2 190,67
Количество договоров, шт.	187	126	238

Общая сумма заключенных договоров с начала деятельности компании по 1 января 2022 года составила 11 916,86 млн. руб. при 2928 договорах финансовой аренды.

Таблица 2

Показатель	Ед. изм.	01.01.20	01.01.21	01.01.22
Общая сумма договоров	млн. руб.	8 711,50	9 726,20	11 916,86
Общее количество договоров	шт.	2 564	2 690	2 928
Сумма действующих договоров	млн. руб.	2 005,22	2 395,25	2 395,25
Количество действ. договоров	шт.	399	376	376
Текущая задолженность	млн. руб.	1 139,31	1 250,58	1 250,58
Средняя величина 1 сделки	млн. руб.	5,2	6,3	6,3

1.5. Информация об аудиторе Общества. Согласно законодательству ООО «ЛКМБ-РТ» подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества является ООО АК «ФИНБЮРО ВНЕШАУДИТ», который с 18.02.2020 г. состоит в реестре Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО» ОРНЗ 12006049296. Гражданская ответственность при осуществлении профессиональной деятельности аудиторов ООО АК «ФИНБЮРО ВНЕШАУДИТ» застрахована в ОАО «Военно-страховая компания» (полис ВСК № 2249037000002 от 22 февраля 2022 года. Страховая сумма составляет 2 000 000,00 (Два миллиона) рублей, срок действия с 08.03.2022 г. по 07.03.2023 г.).

## **2. Учетная политика**

Учетная политика ООО «ЛКМБ-РТ» на 2021 год утверждена приказом директора от 31.12.2020 № 73-б.

Способы ведения бухгалтерского учета основных операций:

Учет основных средств. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в соответствии с требованиями ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, за исключением случаев достройки, дооборудования, модернизации, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки соответствующих объектов.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности. Предмет лизинга, переданный лизингополучателю по договору лизинга, учитывается на балансе лизингодателя или лизингополучателя по взаимному соглашению сторон договора лизинга.

На конец отчетного года производится переоценка изъятых у лизингополучателей объектов основных средств, входящих в однородные группы «Машины и оборудование» и «Транспортные средства», по которым отсутствует возможность для передачи в аренду (лизинг), по текущей рыночной стоимости.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Определение срока полезного использования объекта основных средств, который является предметом договора лизинга, производится исходя из срока действия договора лизинга.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Учет материально-производственных запасов. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы»). В случае обесценения запасов (превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи) Общество создает резерв под обесценение в размере такого превышения.

Учет доходов и расходов. К доходам и расходам от обычных видов деятельности Общества относятся:

Доходы и расходы, связанные с приобретением в собственность имущества и предоставлением его за плату во временное владение и пользование по договору

лизинга, а также связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды.

Доходы и расходы, отличные от доходов и расходов от обычных видов деятельности, считаются прочими.

Учет доходов по обычным видам деятельности ведется на счете 90 «Продажи». Приитающиеся по договору лизинга суммы лизинговых платежей за отчетный период и досрочно начисленные платежи отражаются по дебету счета 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в корреспонденции со счетом 90 «Продажи» субсчет «Выручка». Учет расходов по обычным видам деятельности ведется по статьям установленной номенклатуры на счете 20 «Основное производство». Расходы, собранные на счете 20 «Основное производство», списываются в конце отчетного периода в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Себестоимость продаж».

Учет операций по договору лизинга, если по условиям договора лизинга лизинговое имущество учитывается на балансе лизингополучателя, ведется в следующем порядке:

Таблица 3

Операция	Дебет	Кредит
Отражены затраты, связанные с приобретением предмета лизинга	08	60
Отражен НДС, предъявленный продавцом	19	60
Произведена оплата продавцу	60	51
Предмет лизинга принят к учету в составе доходных вложений в материальные ценности	03	08
Принят к вычету НДС по предмету лизинга	68	19
Списана стоимость предмета лизинга, переданного на баланс лизингополучателя	97	03
Стоимость переданного предмета лизинга отражена на забалансовом счете	011	
Получен аванс по договору лизинга	51	62
Исчислен НДС с суммы полученного аванса	76.АВ	68
Признан доход по договору лизинга	62	90-1
Предъявлена сумма НДС лизингополучателю	90-3	68
Принята к вычету часть суммы НДС, исчисленной при получении аванса	68	76.АВ
Списана соответствующая часть расходов на приобретение предмета лизинга	20	97
Расходы включены в себестоимость продаж	90-2	20
Получен лизинговый платеж	51	62

Учет расчетов с дебиторами и кредиторами. Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в своей бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых Обществом правильными. В случае перечисления Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в полной

оценке, включая сумму налога на добавленную стоимость, подлежащую вычету (принятую к вычету) в соответствии с налоговым законодательством. Аналогично при получении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок Обществом товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в полной оценке, включая сумму налога на добавленную стоимость, подлежащую уплате (уплаченную) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

### 3. Финансовый результат

Финансовые результаты деятельности ООО «ЛКМБ-РТ» представлены в таблице:

Таблица 4

Наименование показателя	Код/Методика расчета	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение за период	
		2020	2021	2020 - 2021	
				в тыс. руб.	в %
Выручка	Ст. 2110 ф.2 (РСБУ)	601 451	779 849	178 398	30%
Себестоимость продаж	Ст. 2120 ф.2 (РСБУ)	-569 329	-712 179	-142 850	25%
<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>Ст. 2100 ф.2 (РСБУ)</b>	<b>32 122</b>	<b>67 670</b>	<b>35 548</b>	<b>111%</b>
<b>Прибыль (убыток) от продажи</b>	<b>Ст. 2200 ф.2 (РСБУ)</b>	<b>32 122</b>	<b>67 670</b>	<b>35 548</b>	<b>111%</b>
Доходы от участия в других организациях	Ст. 2310 ф.2 (РСБУ)	0	1 000	1 000	-
Проценты к получению	Ст. 2320 ф.2 (РСБУ)	4 953	4 139	-814	-16%
Проценты к уплате	Ст. 2330 ф.2 (РСБУ)	-30 493	-52 178	-21 685	71%
Прочие доходы	Ст. 2340 ф.2 (РСБУ)	152 379	269 974	117 595	77%
Прочие расходы	Ст. 2350 ф.2 (РСБУ)	-145 898	-271 492	-125 594	86%
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>Ст. 2300 ф.2 (РСБУ)</b>	<b>13 063</b>	<b>19 113</b>	<b>6 050</b>	<b>46%</b>
Текущий налог на прибыль	Ст. 2410 ф.2 (РСБУ)	-966	-5 190	-4 224	437%
Прочее	Ст. 2460 ф.2 (РСБУ)	-1	-8	-7	700%
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>Ст. 2400 ф.2 (РСБУ)</b>	<b>12 096</b>	<b>13 915</b>	<b>1 819</b>	<b>15%</b>

По итогам 2021 года получен положительный финансовый результат в сумме 13 915 тыс. руб.

### 4. Пояснения к существенным статьям баланса

Общество ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом

Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, а также в соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском учете и отчетности.

В 2021 году в компании продолжается внедрение системы бухгалтерского учета «Хомнет Лизинг 14» на базе 1С:Бухгалтерия 8 КОРП.

### Актив баланса:

#### **Раздел I. Внеоборотные активы**

**Основные средства (стр. 1150)** – 169 325 тыс. руб., а именно:

- Основные средства в организации – 2 526 тыс. руб., представлены легковыми автомобилями, сервером, офисной техникой и ремонтом офиса:

Таблица 5

Ремонт офиса отдела продаж и устройство перегородки, тыс. руб.	845
Машины и оборудование, тыс. руб.	284
Транспортные средства, тыс. руб.	1 397

- Приобретение земельных участков – 15 000 тыс. руб.;
- Строительство объектов основных средств – 149 131 тыс. руб.

Таблица 6. Тыс.руб.

Встроенное н/пом №1000, эт.1, лит.А, 16,4 кв.м Зелен-к, пр.Строителей	113
Встроенное н/пом №21, эт.4, лит.А, 17,6 кв.м Зелен-к, пр.Строителей	130
Встроенное н/пом №5, эт.2, лит.А, 36,7 кв.м Зелен-к, пр.Строителей	230
Встроенное н/пом №9, эт.4, лит.А, 45,4 кв.м Зелен-к, пр.Строителей	250
гараж,1-эт, пл. 219,2 м <sup>2</sup> ,16:49:01 1907:0046:0017	6 247
зд. АТС,4-эт. пл. 3500,1м <sup>2</sup> .,16:49:011907:0046:0016	141 853
зем. уч-к,1262 кв.м, г.Зелен-ск, пр Строителей	102
зем. уч-к,2543 кв.м, г.Зелен-ск, пр Строителей	206

В 2021 году утвержден инвестиционный проект по ремонту принадлежащего Обществу и учитывавшегося ранее в запасах здания АТС и сопутствующих построек в г. Зеленодольск. В развитие данного проекта приобретен Земельный участок, площадью 3 374 кв.м, Кад. №16:49:000000:199, а также 4 встроенных помещения.

- Приобретение объектов основных средств – 2 668 тыс. руб.

**Доходные вложения в материальные ценности (стр.1160)** – 519 220 тыс. руб., здесь учитываются:

- имущество, переданное в финансовую аренду (лизинг), и учитываемое по условиям договоров финансовой аренды (лизинга) на балансе лизингодателя (477 позиций):

Таблица 7

Здания, тыс. руб.	38 406
Машины и оборудование, тыс. руб.	262 604
Транспортные средства и спецтехника, тыс. руб.	137 956
Земельные участки, тыс. руб.	6 659
<b>ИТОГО, тыс. руб.</b>	<b>445 625</b>

- имущество, изъятое у лизингополучателей, находящееся на консервации (87 позиция):

Таблица 8

Однородная группа	Балансовая стоимость до переоценки	Сумма уценки	Сумма дооценки	Балансовая стоимость после переоценки
Здания, тыс. руб.	4 128	-	-	4 128
Машины и оборудование, тыс. руб.	8 160	-1 233	75	7 002
Транспортные средства и спецтехника, тыс. руб.	57 539	-3 300	8 224	62 464
<b>ИТОГО</b>	<b>69 827</b>	<b>- 4533</b>	<b>8 299</b>	<b>73 594</b>

Согласно учетной политике проведена ежегодная переоценка изъятого у контрагентов имущества, входящего в однородные группы «Машины и оборудование» и «Транспортные средства», по которым отсутствует возможность для передачи в аренду (лизинг), по текущей рыночной стоимости с целью дальнейшей продажи.

На сегодняшний день данное имущество активно реализуется, за 2021 год продано 16 объектов, из них 40 – с прибылью 525 тыс. руб., 15 – с убытком 224 тыс. руб.

#### **Финансовые вложения (стр.1170) – 49 941 тыс. руб.**

Отражен вклад в уставный капитал дочерней организации ООО «Иджарализинг» в сумме 49 941 тыс. руб. Чистые активы дочерней компании по состоянию на 01.01.22 составили 84 801 тыс. руб. Резерв под обесценение финансовыхложений не создается.

#### **Раздел II. Оборотные активы**

##### **Запасы (стр.1210) – 83 803 тыс. руб., из них:**

Таблица 9

Материалы, тыс. руб.	21
Товары, тыс. руб.	83 782

По статье «Готовая продукция и товары для перепродажи» учитывается имущество, полученное в счет погашения задолженности по договорам лизинга/аренды. Данное имущество предназначено для продажи. За 2021 год продано 16 наименований на сумму 4,2 млн. руб., из них 13 позиций с убытком 4,5 млн. руб.

В соответствии с учетной политикой на 31.12.21 создан резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Готовая продукция и товары для перепродажи. Таблица 10

Наименование группы	Сумма, тыс. руб.
Здания	27 551
Земельные участки	4791
Машины и оборудование	60 678
Транспортные средства и спецтехника	1 661
<b>ИТОГО</b>	<b>94 681</b>
<b>Резерв под обесценение запасов</b>	<b>10 899</b>
<b>Итого с учетом резерва</b>	<b>83 782</b>

**Дебиторская задолженность** (стр.1230) – 284 185 тыс. руб., в том числе:

Таблица 11

Наименование	Задолженность по условиям договора, тыс. руб.	Резерв сомнительных долгов, тыс. руб.	Балансовая задолженность, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	179 852		179 852
Расчеты с покупателями и заказчиками	39 733	7 436	32 297
Расчеты по налогам и сборам	66 044		66 044
Расчеты по социальному страхованию	49		49
Расчеты с подотчетными лицами	10		10
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	36 970	31 037	5 933
<b>ИТОГО</b>	<b>322 658</b>		<b>284 185</b>

Согласно утвержденной учетной политике ООО «ЛКМБ-РТ» дебиторская задолженность в случае перечисления Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражается в бухгалтерском балансе в полной оценке, включая сумму налога на добавленную стоимость, подлежащую вычету (принятую к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

В ООО «ЛКМБ-РТ» согласно учетной политике создаются резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Резервы сомнительных долгов. Таблица 12

Остаток на начало года, тыс. руб.	42 601
Списано дебиторской задолженности за счет резерва, тыс. руб.	-5 235
Восстановлено резервов, тыс. руб.	-29 177
Создано резервов, тыс. руб.	30 284
Остаток на конец года, тыс. руб.	38 473

Наиболее крупные дебиторы. Таблица 13



№	Контрагент	Основание возникновения задолженности	Сумма задолженности, тыс. руб.
1	ИНТЕХКРАНСЕРВИС ООО	Задолженность по договору купли-продажи	129 480
2	ИНТЕРПЛАСТ ООО	Задолженность по договору купли-продажи	18 035
3	АРСЛАН КАЗАНЬ ООО ТД	Задолженность по договору купли-продажи	11 171
4	МТУ РОСИМУЩЕСТВА В РЕСПУБЛИКЕ ТАТАРСТАН И УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ	Задолженность по договору купли-продажи реализованного с публичных торгов имущества	7 148
5	ТЕХНИЧЕСКИЙ ЦЕНТР ИНФОРКОМ ООО	Задолженность по договору купли-продажи	7 000
6	Маг-Строй ООО	Задолженность по договору долевого строительства	3 822
7	ФОРВАРД+ ООО	Плановая задолженность по соглашению о погашении задолженности	9 903
8	АРТСИТИ ООО	Плановая задолженность по соглашению о погашении задолженности	5 741
9	КСДОР ООО	Плановая задолженность по соглашению о погашении задолженности	3 541
10	АЛЬТАИР ООО ПТК	Плановая задолженность по соглашению о погашении задолженности	2 178

Вся дебиторская задолженность по налогам и сборам носит плановый характер и соответствует срокам расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами.

**Финансовые вложения** (стр. 1240) – 79 146 тыс. руб., а именно:

- депозитные вклады в банках

Таблица 14

№	Банк	Сумма вклада, тыс. руб.	Дата договора	Дата окончания	Ставка, %
1	ПАО «АК БАРС» БАНК	32 000,00	30.12.2021	10.01.2022	6,40%
2	ПАО «АК БАРС» БАНК	1 260,00	11.11.2021	25.04.2026	4,41%
3	ПАО «АК БАРС» БАНК	504,00	11.11.2021	25.04.2026	4,41%
4	ПАО «АК БАРС» БАНК	1 680,00	01.11.2021	15.04.2026	4,41%
5	ПАО «АК БАРС» БАНК	1 250,64	16.09.2021	05.05.2026	3,78%
6	ПАО «АК БАРС» БАНК	272,24	09.09.2021	05.04.2026	3,78%
7	ПАО «АК БАРС» БАНК	4 334,16	25.08.2021	05.04.2026	3,78%
8	ПАО «АК БАРС» БАНК	1 468,13	30.07.2021	05.07.2024	3,78%
9	ПАО «АК БАРС» БАНК	1 652,29	07.07.2021	05.06.2024	3,57%
<b>ИТОГО</b>		<b>44 421</b>			

- вклад в имущество дочерней компании ООО «Иджара-лизинг» – 34 725 тыс. руб., учитываемый в качестве финансовых вложений.

В соответствии с решениями единственного учредителя для финансирования уставной деятельности за 2021 год произведен вклад в имущество дочерней компании в сумме 36 775 тыс. руб., из них возвращено в

2021 году – 2 050 тыс. руб.

**Денежные средства** (стр.1250) – 23 287 тыс. руб. на расчетных счетах.

**Прочие оборотные активы** (стр.1260) – 1 126 712 тыс. руб. Состоят из:

- НДС по авансам и переплатам в сумме 37 633 тыс. руб.;
- Недостачи и потери от порчи ценностей в сумме 35 432 тыс. руб. Здесь учитываются недостающие предметы лизинга/аренды, выявленные в ходе обязательных осмотров. По всем случаям направлены соответствующие заявления в правоохранительные органы;
- Расходы будущих периодов в сумме 1 053 647 тыс. руб.:

Таблица 15

Расходы по приобретению переданного в лизинг имущества в случае, если по условиям договора оно учитывается на балансе лизингополучателя, тыс. руб.	1 033 602
Расходы на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения, расходы на получение лицензий, расходы по приобретению периодических изданий и т.п., тыс. руб.	1 898
Расходы на обязательное и добровольное страхование имущества и работников, страхование жизни физлиц по договорам лизинга, тыс. руб.	12 868
Дополнительные расходы по займам и кредитам, включаемые равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора), тыс. руб.	5 223
Прочее, тыс. руб.	56

**Валюта баланса: 2 347 926 тыс. руб.**

#### Пассив баланса:

#### **Раздел III. Капитал и резервы**

**Уставный капитал** (стр. 1310) – 1 077 799 тыс. руб., оплачен полностью.

**Переоценка внеоборотных активов** (стр. 1340) – 9 379 тыс. руб. – дооценка изъятого у контрагентов имущества, входящего в однородные группы «Машины и оборудование» и «Транспортные средства», по которым отсутствует возможность для передачи в аренду (лизинг), по текущей рыночной стоимости с целью дальнейшей продажи.

**Резервный капитал** (стр.1360) – 100 тыс. руб. создан при распределении чистой прибыли 2007 года.

**Нераспределенная прибыль** (стр.1370) – 28 984 тыс. руб.:

Таблица 16

Остаток на начало года, тыс. руб.	15 378
Прибыль отчетного года, тыс. руб.	13 915

Выплата дивидендов, тыс. руб.	-2 000
Перенос суммы дооценки объекта основных средств с добавочного капитала в нераспределенную прибыль при выбытии (реализации) тыс. руб.	2 273
Расходование прибыли на цели, утвержденные собранием учредителей, тыс. руб.	-582
Остаток на конец года, тыс. руб.	28 984

#### Раздел IV. Долгосрочные обязательства

**Займы и кредиты** (стр.1410) – 987 195 тыс. руб.:

Таблица 17

№	Кредитор	Ставка, %	Срок погашения	Лимит, тыс. руб.	Задолженность на 01.01.22, тыс. руб.
1	ПАО "АК БАРС" БАНК	11,50	19.06.2023	250 000	36 410
2	ПАО "АК БАРС" БАНК	10,00	12.06.2024	85 000	33 031
3	ПАО "АК БАРС" БАНК	10,50	07.11.2024	100 000	59 095
4	ПАО "АК БАРС" БАНК	9,50	05.05.2026	150 000	133 536
5	ПАО "АК БАРС" БАНК	13,50	10.11.2026	250 000	64 959
6	ПАО "Московский Кредитный Банк"	10,00	15.10.2024	150 000	86 374
7	ПАО "Московский Кредитный Банк"	9,50	30.04.2025	150 000	127 645
8	ПАО "Московский Кредитный Банк"	10,50	12.10.2025	250 000	78 032
9	АО "Первоуральскбанк"	11,30	29.12.2023	8 000	5 333
10	АО "Первоуральскбанк"	11,10	31.01.2025	2 400	1 850
11	АО "Первоуральскбанк"	11,10	03.02.2026	24 400	20 333
12	АО "Первоуральскбанк"	13,50	25.12.2024	2 960	2 537
13	АО "Первоуральскбанк"	11,10	29.02.2024	5 120	3 270
14	АО "Первоуральскбанк"	12,40	23.08.2024	8 276	7 357
15	АО "Первоуральскбанк"	12,40	25.09.2025	4 240	3 975
16	АО "Первоуральскбанк"	12,40	31.03.2025	3 840	3 120
17	АО "Первоуральскбанк"	12,40	25.10.2024	6 208	5 863
18	АО "Первоуральскбанк"	13,50	25.11.2024	5 600	5 444
19	АО "Первоуральскбанк"	13,50	25.11.2024	5 600	5 444
20	АО "Первоуральскбанк"	13,50	25.11.2024	5 600	5 444
21	АО "Первоуральскбанк"	13,50	29.09.2025	1 040	1 018
22	АО "Первоуральскбанк"	14,00	25.04.2026	7 677	7 532
23	АО "Кредит Европа Банк (Россия)"	9,70	30.09.2024	100 000	7 737
24	АО "Кредит Европа Банк (Россия)"	14,50	01.12.2026	100 000	27 510
25	ПАО АКБ "МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК"	11,50	26.03.2025	100 000	78 306
26	ПАО АКБ "МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК"	11,50	03.10.2025	100 000	45 703
27	АО "СОЛИД БАНК"	12,00	22.02.2027	30 000	12 096
28	ТФ АО СМП Банк	11,25	27.06.2025	200 000	18 240
	<b>Итого</b>			<b>2 105 962</b>	<b>887 195</b>

В декабре 2021 года на московской бирже состоялось размещение дебютного выпуска облигаций ООО «ЛКМБ-РТ». Объем выпуска составил 100 млн. руб., срок обращения бумаг – 3 года, ставка ежемесячного купона на весь срок обращения бумаг – 12,5% годовых.

Просроченная задолженность по кредитам отсутствует.

## Раздел V. Краткосрочные обязательства

**Заемные средства** (стр. 1510) – 4 985 тыс. руб., а именно:

- проценты по долгосрочным кредитам, начисленные за декабрь 2021 года со сроком оплаты в январе 2022 года.

Таблица 18

Кредитор	Проценты, тыс. руб.
ПАО «АК БАРС» БАНК	370
ПАО «АК БАРС» БАНК	294
ПАО «АК БАРС» БАНК	534
ПАО «АК БАРС» БАНК	506
ПАО «АК БАРС» БАНК	1 085
ПАО "Московский Кредитный Банк"	417
ПАО "Московский Кредитный Банк"	747
ПАО "Московский Кредитный Банк"	1 032
Итого	4 985

- проценты по выпущенным облигациям, начисленные за декабрь 2021 года со сроком оплаты в марте 2022 года – 308 тыс. руб.

**Кредиторская задолженность** (стр. 1520) – 233 388 тыс. руб., в том числе:

Таблица 19

Расчеты с поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.	504
Расчеты с покупателями и заказчиками, тыс. руб.	227 376
Расчеты по налогам и сборам, тыс. руб.	169
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению, тыс. руб.	37
Расчеты с подотчетными лицами, тыс. руб.	2
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, тыс. руб.	5 300

Просроченной кредиторской задолженности у ООО «ЛКМБ-РТ» нет.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками связана с тем, что последние транши оплаты по договорам купли-продажи предусмотрены после поставки, соответственно поставка имущества по этим договорам произведена в конце 2021 года, а оплаты будут произведены в 2022 году.

Задолженность перед покупателями и заказчиками обусловлена тем, что полученные авансы/первоначальные платежи по договорам финансовой аренды (лизинга) учитываются в счет оплаты лизинговых платежей в течение всего срока действия договора согласно графикам распределения первоначального платежа, являющимся неотъемлемой частью договоров лизинга. При этом согласно учетной политике ООО «ЛКМБ-РТ» в случае получения Обществом оплаты,

частичной оплаты в счет предстоящих поставок Обществом товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в полной оценке, включая сумму налога на добавленную стоимость, подлежащую уплате (уплаченную) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Наиболее крупные кредиторы. Таблица 20

№	Контрагент	Основание возникновения задолженности	Сумма задолженности, тыс. руб.
1	АЗ РАРИТЭК ООО	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	21 845
2	ИЛЬ-ХАМЕТ ООО	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	8 396
3	АРИСПЛАСТ ООО	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	7 947
4	РОУД КОНСТРУКТИВ ООО	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	6 886
5	АР ГРУПП ООО	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	6 815
6	ТАХИМПЛАСТ ООО	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	6 716
7	ТРАНКО ГРУПП ООО	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	6 391
8	БУРЕВЕСТНИК ООО	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	5 718
9	ВЕКТОР ДВИЖЕНИЯ ООО	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	5 192
10	АГРОМИР ООО	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	5 171

Вся кредиторская задолженность по налогам и сборам носит плановый характер и соответствует срокам расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами.

**Оценочные обязательства** (стр. 1540) – 5 788 тыс. руб., состоит из резерва на оплату очередных отпусков работников.

#### Динамика чистых активов и валюты баланса за 5 лет:

Таблица 21

Дата	Чистые активы	Валюта баланса
На 31 декабря 2017 года, тыс. руб.	1 316 956	1 786 870

На 31 декабря 2018 года, тыс. руб.	1 320 455	1 766 053
На 31 декабря 2019 года, тыс. руб.	1 084 513	1 547 886
На 31 декабря 2020 года, тыс. руб.	1 097 898	1 615 361
На 31 декабря 2021 года, тыс. руб.	1 116 262	2 347 926

**Валюта баланса: 2 347 926 тыс. руб.**

## 5. Анализ ликвидности

- Кэффициент текущей ликвидности (КТЛ) дает общую оценку ликвидности предприятия, характеризует общую обеспеченность предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств предприятия;
- Коэффициент абсолютной ликвидности (КАС) показывает, какую часть кредиторской задолженности предприятие может погасить на момент составления отчетности.
- Коэффициент общей ликвидности показывает, какую часть обязательств по кредитам и расчетам можно погасить, использовав все оборотные средства.
- Коэффициент срочной ликвидности показывает, какую часть обязательств можно погасить за счет средств на расчетных счетах, в краткосрочных ценных бумагах и поступлений по расчетам.

Таблица 22

Наименование показателя	Методика расчета	На начало года	На конец года
Коэффициент текущей ликвидности (КТЛ $\geq 1,0$ );	Оборотные активы /Краткосрочные обязательства	Ф.1 с.1200/с.1500	5,64
Коэффициент абсолютной ликвидности (КАС $\geq 0,02$ );	(Денежные средства + Краткосрочные финансовые вложения) / Краткосрочные обязательства	Ф.1 (с.1250+1240)/с.1500	0,46
Коэффициент общей ликвидности	(Оборотные активы – НДС по приобретенным ценностям)/(Краткосрочные обязательства-Доходы будущих периодов-Резервы предстоящих расходов)	Ф.1 (с.1200- 1220)/ (С.1500-С.1530-.1540)	7,28
Коэффициент срочной ликвидности	(Оборотные активы – НДС по приобретенным ценностям – Запасы )/(Краткосрочные обязательства-Резервы предстоящих расходов)	Ф.1 (с.1200 – с.1220 – с.1210)/ (С.1500- с.1540)	4,28
			6,69
			6,34

## 6. Существенные риски

Наиболее существенными рисками в деятельности ООО «ЛКМБ-РТ» являются:

- риск нарушения платежной дисциплины лизингополучателем и неполучения лизинговых платежей, в том числе вследствие банкротства лизингополучателя. Чтобы минимизировать этот риск, ООО «ЛКМБ-РТ» проводит анализ финансового положения лизингополучателя на момент заключения сделки и в

течение всего срока договора финансовой аренды (лизинга) (оценивается финансовая устойчивость, структура баланса, анализируются денежные потоки, кредитная история), лимитирует суммы на одного лизингополучателя/на группу связанных компаний, а также принимает дополнительные меры, снижающие риск неплатежа путем получения обеспечений (задаток, залог, поручительство и т.д.);

- риск, связанный с самим предметом лизинга, в том числе с реализацией лизингового имущества в случае его возврата лизингополучателем.

ООО «ЛКМБ-РТ» минимизирует этот риск путем обязательного страхования каждого предмета лизинга в пользу лизинговой компании на срок действия договора лизинга, проводит оценку ликвидности передаваемого в лизинг имущества с целью определения потенциальных возможностей его реализации на вторичном рынке, заключает договоры обратного выкупа имущества с поставщиками.

ООО «ЛКМБ-РТ» не принадлежит к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции. В 2021 году распространение коронавируса и введение ограничительных мер со стороны руководства РФ в целях обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории РФ не оказало какого-либо негативного влияния на деятельность ООО «ЛКМБ-РТ».

Проведение специальной военной операции на территории Украины существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность ООО «ЛКМБ-РТ» не оказывает.

## 7. Информация о связанных сторонах

ООО «ЛКМБ-РТ» является организацией, которую контролирует НКО «ИВФ РТ», владея 99,99724% уставного капитала общества.

Информация о контролирующем юридическом лице:

Некоммерческая организация «Инвестиционно-венчурный фонд Республики Татарстан»

Юридический адрес: 420107, г.Казань, ул.Петербургская, 50

ИНН: 1655087607, КПП: 165501001, ОГРН:1041621104304

Директор – Айдельдинов Айнур Тафикович

Главный бухгалтер – Машхади Татьяна Николаевна

За отчетный год со связанными сторонами были осуществлены следующие хозяйствственные операции:

Таблица 23

Наименование операции	Дата операции	Сумма операции, тыс. руб.
Выплачено дивидендов из прибыли за 2020 год согласно Протоколу № 1 очередного общего собрания участников ООО «ЛКМБ-РТ» от 29.04.21	09.09.2021	2 000

ООО «ЛКМБ-РТ» владеет 100% уставного капитала дочерней лизинговой компании ООО «Иджара-лизинг».

Юридический адрес: 420107, г.Казань, ул. Петербургская, д.50, корп. 24, пом. 122  
ИНН: 1655443020, КПП: 165501001, ОГРН: 1201600065810

Директор – Садрдинов Ильнур Халилович

В течение отчетного года с ООО «Иджара-лизинг» были осуществлены следующие хозяйствственные операции:

Таблица 24

№	Описание операции	Сумма, тыс. руб.
1	Перечислено денежных средств в счет увеличения уставного капитала ООО «ИДЖАРА-ЛИЗИНГ»	24 941
2	Получено от ООО «ИДЖАРА-ЛИЗИНГ» по договору субаренды части нежилого помещения №69-2020 от 21.09.2020	124
3	Получено от ООО «ИДЖАРА-ЛИЗИНГ» по договору комплексного оказания услуг № И-1/2020 от 21.09.2020	115
4	Получено от ООО «ИДЖАРА-ЛИЗИНГ» дивидендов в соответствии с Решением единственного участника № 7 от 22.11.2021	1 000
5	Перечислено денежных средств в качестве вклада в имущество дочерней компании ООО «ИДЖАРА-ЛИЗИНГ»	36 775
6	Возвращено денежных средств, полученных ранее в качестве вклада в имущество дочерней компании ООО «ИДЖАРА-ЛИЗИНГ»	2 050

В течение 2020 и 2021 годов ООО «ЛКМБ-РТ» выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу:

Таблица 25

Наименование	2020г	2021г
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде), тыс. руб.	12 812	18 899

К основному управленческому персоналу в ООО «ЛКМБ-РТ» относятся единоличный исполнительный орган Общества (директор) и его заместители.

## 8. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Условные факты, информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2021 г., отсутствуют.

На 01 января 2022 года Общество участвует в качестве истца в 15 судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной

деятельности, общая сумма заявленных требований составляет 24 280 482,91 руб., основываясь на судебной практике, считаем риски невзыскания данной задолженности невысокими.

Оценочные обязательства состоят из резерва на оплату очередных отпусков работников в сумме – 5 787 тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска — 1389, срок исполнения — 2022 год.

## **9. События после отчетной даты**

К событиям после отчётной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом.

При этом Общество не имеет внешних обязательств, и, хотя эти неопределённости могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников и способность осуществлять выплаты Обществом в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

## **10. Допущение о непрерывности деятельности**

В течение ближайших 12 месяцев компания не имеет ни намерения, ни необходимости прекратить свое существование или существенно сократить объем своей деятельности.

Проведенный анализ влияния на финансовое состояние компании и в целом на непрерывность деятельности компании сложившейся эпидемиологической ситуации показал, что в целом влияние на уровень принимаемых рисков может быть признано несущественным.

В настоящий момент в связи с введением санкций в отношении Российской Федерации, существенным ростом курса валюты и ключевой ставки руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов как недостаточно существенное и предпринимает действия по продолжению деятельности компании.

## **11. Заключение**

Темп роста выручки от основной деятельности по отношению к прошлому году составил 30%, при этом себестоимость продаж увеличилась на 25%, что обусловило увеличение показателя рентабельности продаж (В 2020 году рентабельность продаж составляла 5,3%, в 2021 году – 8,7%), это связано с ростом лизингового портфеля в течение года. Чистая прибыль за 2021 год составила 13 915 тыс. руб.

Анализ дебиторской задолженности свидетельствует о повышении эффективности управления данными видами задолженности. Продолжается планомерная работа по уменьшению объемов иммобилизованного имущества.

Средств общества достаточно для покрытия его текущих операционных расходов, все коэффициенты, характеризующие его финансовое состояние в 2021 году, превышают допустимые критические значения.

Директор

Каюмов А.Д.

«30» марта 2022 года





Принято, пронумеровано и  
скреплено печатью



Пометь: *Семёнова О.Ф.*  
Год: *2014*  
Месяц: *май*  
День: *10*

Истов  
Гась О.Ф.

Пометь:	<i>Семёнова О.Ф.</i>
Год:	<i>2014</i>
Месяц:	<i>май</i>
День:	<i>10</i>