

Участникам ООО «Лизинговая компания
малого бизнеса Республики Татарстан»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «Лизинговая компания малого бизнеса Республики Татарстан» (ОГРН № 1051622136642, юридический адрес: 420107, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Петербургская, д. 50) (далее «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 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 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее Отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Лизинговая компания малого бизнеса Республики Татарстан» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2018 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.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит 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 включать сговор, 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление Организации, 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.

Директор ООО АК «ФИНБЮРО ВНЕШАУДИТ»
квалификационный аттестат единого образца № 02-000360
от 27 декабря 2012 г. выдан НП ИПАР без ограничения срока
действия

О.Ф. Грипась



ООО АК «ФИНБЮРО ВНЕШАУДИТ»
ОГРН №1020202765153,
420012, РТ, г. Казань, ул. Бутлерова д. 54, офис 206,
член саморегулируемой организацией аудиторов
«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603067636

«29» апреля 2019 года

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

Общество с ограниченной ответственностью "Лизинговая
Организация компания малого бизнеса Республики Татарстан"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической финансовая аренда (лизинг)

Организационно-правовая форма форма собственности

ООО

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

420107, 16, Казань г, Петербургская ул, д. 50, корп. 24, оф. 204-213

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
78679122		
1655099271		
64.91		
65	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
р.1.1,1.2	Нематериальные активы	1110	23	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в	11101	-	-	-
р.1.5, п.5180	Приобретение нематериальных активов	11102	23	-	-
р.1.4	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно- исследовательские, опытно- конструкторские и технологические	11201	-	-	-
	Выполнение научно- исследовательских, опытно- конструкторских и технологических	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
р.2.1, стр.3 ПЗ	Основные средства	1150	1807	26669	36685
	в том числе:				
р.2.1,п.5200, стр.3 ПЗ	Основные средства в организации	11501	1260	1396	824
	Оборудование к установке	11502	-	-	5265
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
р.2.2,п.5241	Строительство объектов основных средств	11505	547	20364	23991
р.2.2,п.5242	Приобретение объектов основных средств	11506	-	4909	6605
р.2.1,п.5221	Доходные вложения в материальные ценности	1160	157658	299857	547361
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1197	64	300
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	160685	326590	584346
р.4 стр.3 ПЗ	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	362493	281720	260053
	в том числе:				
р.4.1,п.5401, стр.3 ПЗ	Материалы	12101	8	9	9
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
р.4.1,п.5402, стр.3 ПЗ	Товары	12104	362485	281711	260044
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-

Финбюро

Внешаудит

ДЛЯ АУДИТОРСКИХ
ЗАКЛЮЧЕНИЙ

5

	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
стр.4 ПЗ	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	35554	42261	1180
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	32526	42261	793
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	3028	-	387
р.5.1, стр.4 ПЗ	Дебиторская задолженность	1230	313373	331524	400852
	в том числе:				
р.5.1,п.5511, стр.4 ПЗ	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	40385	48290	48061
р.5.1,п.5512, стр.4 ПЗ	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	197814	261909	345638
р.5.1,п.5513	Расчеты по налогам и сборам	12303	2937	3922	3893
р.5.1,п.5514	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	8	13	-
р.5.1,п.5515	Расчеты с подотчетными лицами	12305	10	19	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
р.5.1,п.5516	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	72219	17371	3260
	Выполненные этапы по	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
р.3, стр. 5 ПЗ	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	183921	179770	39550
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
р.3.1,п.5307	Предоставленные займы	12403	281	23000	24000
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
р.3.1,п.5306	Депозитные счета	12406	183640	156770	15550
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2840	4186	32768
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	2840	4186	1984
	Валютные счета	12505	-	-	30784
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
стр.5 ПЗ	Прочие оборотные активы	1260	707188	620819	57770
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	30397	42702	43367
	Расходы будущих периодов	12605	665767	567048	4948
	Недостачи и потери от порчи	12606	11024	11069	9455
	Итого по разделу II	1200	1605368	1460280	792173
	БАЛАНС	1600	1766053	1786870	1376519

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
стр.6 ПЗ	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1077799	1077799	600000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	100	100	100
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными	13602	100	100	100
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	242556	239057	235225
	Итого по разделу III	1300	1320455	1316956	835325
стр.6 ПЗ	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	229454	181993	245862
	в том числе:				
стр.6 ПЗ	Долгосрочные кредиты	14101	229454	181993	245862
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	229454	181993	245862
стр.6 ПЗ	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2032	1983	2246
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
стр.6 ПЗ	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	2032	1983	2246
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
р.5.3. стр.7 ПЗ	Кредиторская задолженность	1520	210536	283696	289526
	в том числе:				
р.5.3,п.5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	5043	1869	1734
р.5.3,п.5562	Расчеты с покупателями и	15202	204245	279938	284292
р.5.3,п.5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	919	770	2509
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате	15205	-	-	-
р.5.3,п.5564	Расчеты с подотчетными лицами	15206	1	-	4
	Задолженность участникам	15207	-	-	-
р.5.3,п.5565	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	328	1119	987
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-

	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
р.7, стр.8,10 ПЗ	Оценочные обязательства	1540	3576	2242	1892
	в том числе:				
	Резерв на оплату отпусков	15401	3576	2242	1892
	Прочие обязательства	1550	-	-	1668
	в том числе:				
	НДС по авансам и переплатам	15501	-	-	1668
	Итого по разделу V	1500	216144	287921	295332
	БАЛАНС	1700	1766053	1786870	1376519

Руководитель

(подпись)

29 Марта 2019 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.

Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лизинговая компания малого бизнеса Республики Татарстан" по ОКПО _____

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид экономической деятельности финансовая аренда (лизинг) по ОКВЭД _____

Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

ООО по ОКОПФ / ОКФС _____

Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2018
78679122		
1655099271		
65	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	351316	261762
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	351316	261762
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
р.6	Себестоимость продаж	2120	(328509)	(238727)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(328509)	(238727)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	22807	23035
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	22807	23035
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	22807	23035
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	22807	23035
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	8290	9793
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	8290	9793
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(18162)	(24493)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(18162)	(24493)
	Прочие доходы	2340	161940	119535
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	137962	97981
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	88	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	15305	-

Шинбюро 15305 **ДЛЯ АУДИТОРА**
ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
Доходы в виде восстановления резервов	23407	186	621
Прочие операционные доходы	23408	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	4602	9016
Прибыль прошлых лет	23410	158	10
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	17	237
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	2457	70
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	1165	888
Прочие расходы	2350	(166982)	(120712)
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	(121041)	(94984)
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(88)	-
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	(15760)	(10712)
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
Отчисление в оценочные резервы	23509	(6050)	(3375)
Расходы на услуги банков	23510	(432)	(139)
Прочие операционные расходы	23511	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	(737)
Убыток прошлых лет	23513	(1701)	(31)
Курсовые разницы	23514	(6)	(2252)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(13996)	(4125)
Прочие внереализационные расходы	23516	(7908)	(4357)
Прочие косвенные расходы	23517	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7893	7158
в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения	23001	7893	7158
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Текущий налог на прибыль	2410	(3254)	(1766)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(543)	(569)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	1133	(236)
Прочее	2460	(3)	(114)
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(3)	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	5769	5042

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	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	2500	5769	5042
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Габдрахманов Ринат
Рафаэлевич

(расшифровка подписи)

29 Марта 2019 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2018 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы

0710003

31

12

2018

78679122

1655099271

65

13

384

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Лизинговая компания
малого бизнеса Республики Татарстан"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности **финансовая аренда (лизинг)**

Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

ООО _____

Единица измерения **тыс руб**

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 2016 г.	3100	600000	-	-	100	235225	835325
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	477799	-	-	-	5042	5042
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	5042	5042
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	477799	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Инбюро

Внешаудит

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
ЗАКЛЮЧЕНИЯ

12

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1210)	(1210)
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	(1210)	(1210)
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 2017 г.	3200	1077799	-	-	100	239057	1316956
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5769	5769
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5769	5769
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	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2270)	(2270)
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	(2170)	(2170)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(100)	(100)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2018 г.	3300	1077799	-	-	100	242556	1320455

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 Декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	835325	5042	476589	1316956
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	235225	5042	(1210)	239057
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	235225	5042	(1210)	239057
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	235225	5042	(1210)	239057

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	1320456	1316956	835325

Руководитель

-

(подпись)

Габдрахманов Ринат
Рафаэлевич

(расшифровка подписи)

29 Марта 2019 г.



Финбюро

Внешаудит

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО
ЗАКЛЮЧЕНИЯ

15

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Лизинговая компания малого бизнеса Республики Татарстан"		Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <th align="center" colspan="3">КОДЫ</th> </tr> <tr> <td align="center">31</td> <td align="center">12</td> <td align="center">2018</td> </tr> <tr> <td align="center" colspan="3">78679122</td> </tr> <tr> <td align="center" colspan="3">1655099271</td> </tr> <tr> <td align="center" colspan="3"> </td> </tr> <tr> <td align="center">65</td> <td align="center">13</td> <td align="center"> </td> </tr> <tr> <td align="center" colspan="3">384</td> </tr> </table>	КОДЫ			31	12	2018	78679122			1655099271						65	13		384		
КОДЫ																								
31	12	2018																						
78679122																								
1655099271																								
65	13																							
384																								
Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности финансовая аренда (лизинг)		по ОКПО ИНН по ОКВЭД																						
Организационно - правовая форма форма собственности		по ОКОПФ /ОКФС по ОКЕИ																						
ООО Единица измерения тыс руб																								

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2018 г. ¹	За Январь - Декабрь 2017 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	431492	479291
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	411876	354973
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	13565
прочие поступления	4119	19616	110753
Платежи - всего	4120	(111760)	(228529)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(31613)	(24895)
в связи с оплатой труда работников	4122	(38110)	(28006)
процентов по долговым обязательствам	4123	(18114)	(24757)
налога на прибыль организаций	4124	(2261)	(1984)
прочие налоги и сборы	4125	(954)	(48749)
прочие платежи	4129	(20708)	(100138)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	319732	250762
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	29768	22249
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	21738	14098
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	8030	8151
Платежи - всего	4220	(398224)	(713449)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(370914)	(572229)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(27310)	(141220)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(368456)	(691200)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2018 г. ¹	За Январь - Декабрь 2017 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	231387	596889
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	231387	119090
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	477799
Платежи - всего	4320	(184009)	(182959)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(100)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(183909)	(182959)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	47378	413930
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1346)	(26508)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4186	32768
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2840	4186
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(2074)

Руководитель

(подпись)

Габдрахманов Ринат
Рафаэлевич

(расшифровка подписи)

29 Марта 2019 г.



Примечания

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



Пояснения к годовому отчету ООО «ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ МАЛОГО БИЗНЕСА РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН» за 2018 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 2018 года составила 37 человек. Среднесписочная численность сотрудников за 2018 год 32 человека.
- 1.3.** Основная деятельность ООО «ЛКМБ-РТ» - Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) – код ОКВЭД 64.91.

За 2018 год было профинансировано 143 договора финансовой аренды на общую сумму 610 млн. руб.

Год	2016г	2017г	2018г
Сумма договора лизинга, млн. руб.	191,48	868,72	610
Количество договоров, шт.	71	163	143

Общая сумма заключенных договоров с начала деятельности компании по 1 января 2019 года составила 7 737,00 млн. руб. при 2 377 договоре финансовой аренды.

Показатель	Ед. изм.	01.01.17	01.01.18	01.01.19
Общая сумма договоров	млн. руб.	6 258,40	7 127,13	7 737,00
Общее количество договоров	шт.	2 071	2 234	2 377
Сумма действующих договоров	млн. руб.	974,5	1 509,9	1 638,11
Текущая задолженность	млн. руб.	375,1	791,4	904,1
Средняя величина 1 сделки	млн. руб.	3,0	3,2	3,25

1.4. Информация об аудиторе Общества. Согласно законодательству ООО «ЛКМБ-РТ» подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества является ООО АК "ФИНБЮРО ВНЕШАУДИТ", который с 22.12.2009 г. состоит в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов (ОРНЗ – 10405009673). Гражданская ответственность при осуществлении профессиональной деятельности аудиторов ООО АК «ФИНБЮРО ВНЕШАУДИТ» застрахована в ОАО «Военно-страховая компания» (полис ВСК № 1949037000001 от 01.03.2019г.).

2. Финансовая деятельность

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

Период	01.01.17	01.01.18	01.01.19
Валюта баланса \	1 377	1 788	1 766
Чистые активы	835	1 317	1 320
Долгосрочные кредиты	246	182	230
Выручка	241	262	351
Чистая прибыль	12,3	5,0	5,8
Уставный капитал	600	1 078	1 078

3. 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.

Учетная политика ООО «ЛКМБ-РТ» утверждена приказом директора от 29.12.2017 № 116-б.

В 2018 году бухгалтерский учет в компании осуществлялся с использованием программы «Хомнет:Лизинг.Проф», с дальнейшей доработкой программы.

Актив баланса:

Раздел I. Внеоборотные активы

Основные средства (стр. 1150) – 1 807 тыс. руб., а именно:

- Основные средства в организации – 1 260 тыс. руб., представлены легковыми автомобилями и офисной техникой:

Транспортные средства	1 177 тыс. руб.
Машины и оборудование	83 тыс. руб.

- Строительство объектов основных средств – 547 тыс. руб.

Доходные вложения в материальные ценности (стр.1160) – 157 658 тыс. руб., здесь учитываются:

- имущество, переданное в финансовую аренду (лизинг), и учитываемое по условиям договоров финансовой аренды (лизинга) на балансе лизингодателя (74 позиции):

Машины и оборудование	30 053 тыс. руб.
Транспортные средства и спецтехника	17 665 тыс. руб.
Недвижимость	8 436 тыс. руб.
ИТОГО	56 154 тыс. руб.

- имущество, изъятое у лизингополучателей, находящееся на консервации (117 - позиций). На сегодняшний день данное имущество активно реализуется, за 2018 год продано 29 объектов, из них 13 - с убытком 7,1 млн. руб.

Машины и оборудование	66 889 тыс. руб.
Транспортные средства и спецтехника	18 675 тыс. руб.
Недвижимость	15 940 тыс. руб.
ИТОГО	101 504 тыс. руб.

Раздел II. Оборотные активы

Запасы (стр.1210) – 362 493 тыс. руб., из них:

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	8 тыс. руб.
Готовая продукция и товары для перепродажи	362 485 тыс. руб.

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 2018 год продано 6 наименований на сумму 4 966 тыс. руб.

Машины и оборудование	47 шт.	153 606 тыс. руб.
Транспортные средства и спецтехника	3 шт.	5 326 тыс. руб.
Недвижимость	14 объектов	192 875 тыс. руб.
Земельные участки	12 объектов	10 678 тыс. руб.

НДС по приобретенным ценностям (стр.1220) – 35 554 тыс. руб.

Дебиторская задолженность (стр.1230) – 313 373 тыс. руб., в том числе:

Расчеты с покупателями и заказчиками	197 814 тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	40 385 тыс. руб.
Расчеты по налогам и сборам	2 937 тыс. руб.
Расчеты по социальному страхованию	8 тыс. руб.
Расчеты с подотчетными лицами	10 тыс. руб.
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	72 219 тыс. руб.
Резервы сомнительных долгов	- 6 050 тыс. руб.

Согласно 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.

Остаток на начало года	5 079 тыс. руб.
Списано дебиторской задолженности за счет резерва	4 963 тыс. руб.
Восстановлено резервов	116 тыс. руб.
Создано резервов	6 050 тыс. руб.
Остаток на конец года	6 050 тыс. руб.

Наиболее крупные дебиторы

Контрагент	Содержание	Сумма задолженности
ООО «АГРОМИР»	Задолженность по лизинговым платежам	32 768 тыс.руб.
АО «Племенной завод кролика»	Задолженность по лизинговым платежам	25 799 тыс.руб.
ООО «Тюлячинский трубный завод»	Задолженность по арендным платежам	20 739 тыс.руб.
ООО «Уют Строй»	Задолженность по лизинговым платежам	18 253 тыс.руб.
ООО «Промгазсервис»	Аванс, выданный по договору купли-продажи	14 990 тыс.руб.
ИП Новицкий Дмитрий Вячеславович	Задолженность по лизинговым платежам	13 133 тыс.руб.

ООО «НУРАГРО»	Задолженность по лизинговым платежам	12 353 тыс.руб.
ООО «ОРИОН»	Аванс, выданный по договору купли-продажи	8 820 тыс.руб.

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

Финансовые вложения (стр. 1240) – 183 921 тыс. руб., а именно:

- 43 640 тыс. руб. - депозитный вклад в банке ПАО «АК БАРС» БАНК по ставке 5,15% сроком до 05.04.2019;
- 130 000 тыс.руб. - депозитный вклад в банке ПАО «АК БАРС» БАНК по ставке 6,4% сроком до 28.01.2019;
- 10 000 тыс. руб. - депозитный вклад в банке ПАО КБ «УБРиР» по ставке 7,5% сроком до 29.03.2019;
- 281 тыс. руб. - предоставленный заем ООО «Альянс Строй Техника» сроком до 16.11.19 по ставке 17,5%.

Денежные средства (стр.1250) – 2 840 тыс. руб. на расчетных счетах.

Прочие оборотные активы (стр.1260) – 707 188 тыс. руб. Состоят из:

- НДС по авансам и переплатам в сумме 30 397 тыс. руб.;
- Недостачи и потери от порчи ценностей в сумме 11 024 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 665 767 тыс. руб.

Расходы по приобретению переданного в лизинг имущества в случае, если по условиям договора оно учитывается на балансе лизингополучателя	658 911 тыс. руб.
Расходы на приобретение неисключительных прав на использование программного обеспечения, расходы на получение лицензий, расходы по приобретению периодических изданий	184 тыс. руб.
Расходы на обязательное и добровольное страхование имущества и работников, страхование жизни физлиц по договорам лизинга	6 672 тыс. руб.

Валюта баланса: 1 766 053 тыс. руб.

Пассив баланса:

Раздел III. Капитал и резервы.

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

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

Нераспределенная прибыль (стр.1370) – 239 057 тыс. руб.

Остаток на начало года	239 057 тыс. руб.
Чистая прибыль отчетного года	5 769 тыс. руб.
Расходование прибыли на цели, утвержденные собранием учредителей	2 170 тыс. руб.
Выплата дивидендов учредителям	100 тыс. руб.
Остаток на конец года	242 556 тыс. руб.

Раздел IV. Долгосрочные обязательства.

Займы и кредиты (стр.1410) – 229 454 тыс. руб.

Тыс.руб.

Кредитор	Ставка	Срок	Лимит	Выбрано	Погашено	Задолженность на 01.01.19
ПАО «АК БАРС» БАНК	12%	20.07.22	150 000	149 912	49 500	100 412
ПАО «АК БАРС» БАНК	11,50%	19.06.23	250 000	101 443	5 395	96 048
АО «ВУЗ-банк»	12,25%	13.03.22	50 000	29 537	11 119	18 418
ПАО «Запсибкомбанк»	12%	17.12.21	50 000	14 576		14 576

Просроченная задолженность по кредитам отсутствует.

Раздел V. Краткосрочные обязательства.

Заемные средства (стр. 1510) – 2 032 тыс. руб., а именно проценты по долгосрочным кредитам, начисленные за декабрь 2018 года со сроком оплаты в январе 2019 года:

Кредитор	Проценты
ПАО «АК БАРС» БАНК	1 860 тыс. руб.
АО «ВУЗ-банк»	172 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (стр. 1520) – 210 536 тыс. руб., в том числе:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 043 тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	204 245 тыс. руб.
Расчеты по налогам и сборам	919 тыс. руб.
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	328 тыс. руб.

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 2018 года, а оплаты будут произведены в 2019 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

Контрагент	Содержание	Сумма задолженности
ООО «ЗМТ-ГРУПП»	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	5 889 тыс. руб.
ООО «Гидроторг»	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	5 721 тыс. руб.
ООО «ВЯТКА»	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	4 978 тыс. руб.
ИП Казиев Адлжан Уразалович	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	4 357 тыс. руб.
ООО «Республиканский автовокзал»	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	4 081 тыс. руб.
ООО «Казаньсельмаш»	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	3 574 тыс. руб.
ИП Саттаров Наиль Якупович	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	3 502 тыс. руб.
ООО «Наири-Х»	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	3 470 тыс. руб.
ООО «УНИС»	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	3 429 тыс. руб.
ООО «Виола»	Аванс, полученный по договору финансовой аренды (лизинга), зачитывается в счет оплаты лизинговых платежей по графику	3 113 тыс. руб.

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

Оценочные обязательства (стр. 1540) – 3 576 тыс. руб., состоит из резерва на оплату очередных отпусков работников.

Динамика валюты баланса за 5 лет:

На 31 декабря 2014 года	1 727 697 тыс. руб.
На 31 декабря 2015 года	1 475 152 тыс. руб.
На 31 декабря 2016 года	1 376 519 тыс. руб.
На 31 декабря 2017 года	1 786 870 тыс. руб.
На 31 декабря 2018 года	1 766 053 тыс. руб.

4. Анализ и оценка структуры баланса

По состоянию на 31 декабря 2018 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

- коэффициент 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, используя 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.

Расчет показателей за 2018 год.

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	5,07	7,4
Коэффициент абсолютной ликвидности (КАС $\geq 0,02$);	(Денежные средства + Краткосрочные финансовые вложения) / Краткосрочные обязательства Ф.1 (с.1250+1240)/с.1510	0,64	0,86
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)	4,96	7,38
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)	3,98	5,68

5. 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.

6. 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 Тауфикович

Главный бухгалтер – Фазулзянова Эльмира Рафаэловна

В течение отчетного года со связанными сторонами были осуществлены следующие хозяйственные операции:

Наименование операции	Дата операции	Сумма операции (руб.)
Выплата дивидендов из прибыли за 2017 год согласно Протоколу № 1 очередного общего собрания участников ООО «ЛКМБ-РТ» от 27.04.18	08.06.18	99 997,69
Возврат части компенсации по Программе «Льготный лизинг юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям – клиентам республиканских банков, у которых решением Центрального банка Российской Федерации была отозвана лицензия на осуществление банковских операций», утвержденной	04.07.18	2 028 570,50

В течение 2017 и 2018 годов ООО «ЛКМБ-РТ» выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (тыс. руб.):

Наименование	2017г	2018г
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)	6 416	13 780

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

7. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Условные факты, информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2018 г., отсутствуют.

На 01 января 2019 года Общество участвует в качестве истца в 47 судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности, общая сумма заявленных требований составляет 91 485 тыс. руб., риски невзыскания данной задолженности считаем невысокими, большая часть дел удовлетворена судебными органами.

Оценочные обязательства состоят из резерва на оплату очередных отпусков работников в сумме – 3 576 тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска — 1020, срок исполнения — 2019 год.

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2018 г., отсутствуют.

9. Допущение о непрерывности деятельности

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

10. Заключение

Результаты финансово-хозяйственной деятельности в 2018 году по сравнению с 2017 годом улучшились. Темп роста выручки от основной деятельности по отношению к прошлому году составил 34%, при этом себестоимость продаж увеличилась на 37%. Следовательно, увеличение себестоимости обусловило

уменьшение показателя рентабельности продаж (В 2017 году рентабельность продаж 8,8%, в 2018 году – 6,5%). Анализ дебиторской и кредиторской задолженностей свидетельствует о повышении эффективности управления данными видами задолженности. В заключение хотелось бы сказать, что средств общества достаточно для покрытия его текущих операционных расходов, все коэффициенты, характеризующие его финансовое состояние в 2018 году, превышают допустимые критические значения.

Заместитель директора _____

Габдрахманов Р.Р.

29 марта 2019 года



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

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

ИНВЕНТАРЬ
ДЛЯ АУДИТОРСКИХ
ЗАКЛЮЧЕНИЙ

29

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	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период	
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	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	3а 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	3а 2017 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	3а 2018 г.	-	23	-	-	23
	5190	3а 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак	5181	3а 2018 г.	-	23	-	-	23
	5191	3а 2017 г.	-	-	-	-	-

Руководитель

Габдрахманов Ринат
Рафаэлевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 Марта 2019 г.



Финбюро
Внешаудит
ЗАКЛЮЧЕНИЕ
31

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	3а 2018 г.	4039	2643	727	-	-	854	-	-	4765	3505
	5210	3а 2017 г.	3064	2240	975	-	-	403	-	-	4039	2643
в том числе:												
Транспортные средства	5201	3а 2018 г.	3339	1943	636	-	-	854	-	-	3974	2797
	5211	3а 2017 г.	2364	1540	975	-	-	403	-	-	3339	1943
Машины и оборудование	5202	3а 2018 г.	700	700	91	-	-	-	-	-	791	708
	5212	3а 2017 г.	700	700	-	-	-	-	-	-	700	700
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2018 г.	564999	265142	373862	615522	130149	30688	-	-	323339	165681
	5230	3а 2017 г.	1000903	453543	593006	1028910	370904	182503	-	-	564999	265142
в том числе:												
Доходные вложения в матер. ценности	5221	3а 2018 г.	564999	265142	373862	615522	130149	30688	-	-	323339	165681
	5231	3а 2017 г.	1000903	453543	593006	1028910	370904	182503	-	-	564999	265142

Информация
 для аудиторских
 заключений

32

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.	26969	580637	-	602150	5456
	5250	За 2017 г.	24333	173492	342	170514	26969
в том числе:							
Строительство объектов ОС *	5241	За 2018 г.	20364	8	-	19825	547
	5251	За 2017 г.	23991	8106	-	11733	20364
Приобретение объектов ОС	5242	За 2018 г.	6605	580629	-	582325	4909
	5252	За 2017 г.	342	165386	342	158781	6605

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	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	125600	273374	725091
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	967703	753528	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	72075	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	197739	291624	284827
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	87021	388009	568552

Руководитель

Габдрахманов Ринат
Рафаэлевич

(подпись)

(электронная подпись)

29 Марта 2019 г.



Информационное
Внешнее
ЗАКЛЮЧЕНИЕ

34

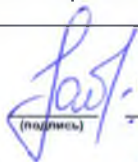
3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	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	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2018 г.	179770	-	575730	571579	-	8066	-	183921	-
	5315	3а 2017 г.	39550	-	870820	730600	-	9412	-	179770	-
в том числе:											
Депозиты в банках	5306	3а 2018 г.	156770	-	575290	548420	-	8030	-	183640	-
	5316	3а 2017 г.	15550	-	870820	729600	-	9181	-	156770	-
Предоставленные займы	5307	3а 2018 г.	23000	-	440	23159	-	36	-	281	-
	5317	3а 2017 г.	24000	-	-	1000	-	231	-	23000	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2018 г.	179770	-	575730	571579	-	8066	-	183921	-
	5310	3а 2017 г.	39550	-	870820	730600	-	9412	-	179770	-

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель



Габдрахманов Ринат

Рафаэлович

(подпись)



29 Марта 2019 г.

Финбюро
Внешаудит
ЗАКЛЮЧЕНИЕ

36

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2018 г.	260053	-	29601	7933	-	-	X	281719	-
	5420	3а 2017 г.	256690	-	24135	20772	-	-	X	260053	-
в том числе:											
Материалы	5401	3а 2018 г.	9	-	2969	2968	-	-	-	8	-
	5421	3а 2017 г.	9	-	2243	2243	-	-	-	9	-
Товары	5402	3а 2017 г.	260044	-	26632	4965	-	-	-	281711	-
	5422	3а 2016 г.	256681	-	21892	18529	-	-	-	260044	-


Бюро **ДЛЯ АУДИТОРСКИХ**
Внешний **ЗАКЛЮЧЕНИИ**
 37

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель

Габдрахманов Ринат

Рафаэлевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 Марта 2019 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	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учетная 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	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2018 г.	336603	5079	242959	-	260137	-	5079	-	319423	6050
	5530	3а 2017 г.	405412	4560	377039	-	445848	-	621	-	336603	5079
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2018 г.	48290	-	28340	-	36254	-	-	-	40385	-
	5531	3а 2017 г.	48061	-	24785	-	24556	-	-	-	48290	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2018 г.	266988	5079	129440	-	198614	-	5079	-	197814	-
	5532	3а 2017 г.	350198	4560	113696	-	196906	-	621	-	266988	5079
Расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2018 г.	3922	-	6422	-	7407	-	-	-	2937	-
	5533	3а 2017 г.	3893	-	7599	-	7570	-	-	-	3922	-
Расчеты по социальному страхованию	5514	3а 2018 г.	13	-	814	-	819	-	-	-	8	-
	5534	3а 2017 г.	-	-	574	-	561	-	-	-	13	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	3а 2018 г.	19	-	775	-	784	-	-	-	10	-
	5535	3а 2017 г.	-	-	826	-	807	-	-	-	19	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	3а 2018 г.	17371	-	77159	-	16259	-	-	-	78269	6050
	5536	3а 2017 г.	3260	-	229559	-	215448	-	-	-	17371	-
Итого	5500	3а 2018 г.	336603	5079	242959	-	260137	-	5079	-	319423	6050
	5520	3а 2017 г.	405412	4560	377039	-	445848	-	621	-	336603	5079

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	194349	188299	251039	245960	316919	312359
в том числе:	5541	194349	188299	251039	245960	316919	312359

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	
				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	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2018 г.	283696	624845	-	698005	-	-	210536
	5580	3а 2017 г.	289526	720046	-	725876	-	-	283696
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2018 г.	1869	38491	-	35317	-	-	5043
	5581	3а 2017 г.	1734	18327	-	18192	-	-	1869
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2018 г.	279938	418819	-	494512	-	-	204245
	5582	3а 2017 г.	284292	366267	-	370621	-	-	279938
Расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2018 г.	770	156787	-	156638	-	-	919
	5583	3а 2017 г.	2509	125563	-	127302	-	-	770
Расчеты с подотчетными лицами	5564	3а 2018 г.	-	311	-	310	-	-	1
	5584	3а 2017 г.	4	751	-	755	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5565	3а 2018 г.	1119	10437	-	11228	-	-	328
	5585	3а 2017 г.	987	209138	-	209006	-	-	1119
Итого	5550	3а 2018 г.	283696	624845	-	698005	-	X	210536
	5570	3а 2017 г.	289526	720046	-	725876	-	X	283696

Финбюро
внешний аудит
для аудиторских
заключений

4/0

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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Габдрахманов Ринат
Рафаэлевич

(расшифровка подписи)

29 Марта 2019 г.



4/1

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Материальные затраты	5610	4450	3406
Расходы на оплату труда	5620	30252	20926
Отчисления на социальные нужды	5630	7923	5709
Амортизация	5640	31361	182895
Прочие затраты	5650	254523	25791
Итого по элементам	5660	328509	238727
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	328509	238727

Руководитель

(подпись)

Габдрахманов Ринат
Рафаэлевич

(информационная подпись)

29 Марта 2019 г.



Динбюро
Внешний аудит
ЗАКЛЮЧЕНИЕ
42

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2242	3576	2056	186	3576
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	2242	3576	2056	186	3576

Руководитель

Габдрахманов Ринат

Рафикович

(подпись)

(подпись)

29 Марта 2019 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	3998109	3752651	2867687
в том числе:				
Залог	5801	281499	320081	236738
Поручительство третьих лиц	5802	3698220	3414180	2612559
Иные виды (обратный выкуп)	5803	18390	18390	18390
Выданные - всего	5810	87021	388009	568552
в том числе:				
Залог ОС	5811	87021	388009	568552

Руководитель

(подпись)

29 Марта 2019 г.



44

Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью (44)

Сорок четыре
_____ листов

Подпись: _____ /Грипась О.Ф./

