

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

о бухгалтерской (финансовой)  
отчетности Общества с ограниченной  
ответственностью «РЕСО-Лизинг»  
по итогам деятельности за 2016 год



Тел: +7 495 797 56 65  
Факс: +7 495 797 56 60  
reception@bdo.ru  
www.bdo.ru

АО «БДО Юникон»  
Россия, 117587, Москва,  
Варшавское шоссе,  
д. 125, стр. 1, секция 11

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### Участникам Общества с ограниченной ответственностью «РЕСО-Лизинг»

#### Аудируемое лицо

Общество с ограниченной ответственностью «РЕСО-Лизинг» (ООО «РЕСО-Лизинг»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 9 по Центральному административному округу г. Москвы 8 июля 2003 года, основной государственный регистрационный номер 1037709061015.

Место нахождения: 117105 г. Москва, Нагорный проезд, д. 6, стр. 8.

#### Аудитор

Акционерное общество «БДО Юникон» (АО «БДО Юникон»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

АО «БДО Юникон» является членом профессионального аудиторского объединения саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603059593.

Аудиторское заключение уполномочена подписывать партнер Ефремова Лариса Владимировна на основании доверенности от 01.01.2016 № 4-01/2016-БДО.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РЕСО-Лизинг» за 2016 год в следующем составе:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2016;
- отчет о финансовых результатах за 2016 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчет об изменениях капитала за 2016 год;
  - отчет о движении денежных средств за 2016 год;
  - пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год.

#### Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство ООО «РЕСО-Лизинг» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

## Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «РЕСО-Лизинг» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## Прочие сведения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за период с 1 января по 31 декабря 2015 года включительно была проверена другим аудитором, заключение которого от 29.03.2016 выражало немодифицированное мнение о данной отчетности.

АО «БДО Юникон»

Партнер

30 марта 2017 года

Всего сброшюровано 60 листов.



Л.В. Ефремова



## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды	
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "РЕСО-Лизинг"</u>	31	0710001	31	12
Идентификационный номер налогоплательщика		70023445	2016	
Вид экономической деятельности <u>Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)</u>		7709431788		
Информация об организации: <u>Общество с ограниченной ответственностью / совместная частная</u>		64.91		
Единица измерения: <u>в тыс. рублей</u>		85	34	
Местонахождение (адрес) <u>116230, Москва г, 1-й Нагатинский проезд, дом № 10, строение 1</u>		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Т 2.1.; п. 4.1 П	Основные средства	1150	55 704	50 276	58 197
Т 2.1.; п. 4.2 П	Доходные вложения в материальные ценности	1160	4 796 664	4 327 948	4 418 532
Т 3.1.; п. 4.3 П	Финансовые вложения	1170	1 871 549	2 915 303	1 974 829
п. 4.4 П	Отложенные налоговые активы	1180	126 549	70 847	61 212
Т 2.2.	Прочие внеоборотные активы	1190	5 256	38 033	28 864
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>6 855 722</b>	<b>7 402 408</b>	<b>6 541 734</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Т 4.1.; п. 4.5 П	Заласы	1210	159 319	252 245	112 380
	в том числе:				
	Материалы	12101	4 457	1 801	1 537
	Товары отгруженные	12102	5 826	5 826	5 826
	Товары	12103	149 036	244 618	105 017
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 948	9 168	100 036
Т 5.1.; п. 4.6 П	Дебиторская задолженность	1230	11 390 195	9 213 173	9 959 835
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	247 401	146 840	302 381
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	11 096 570	8 980 989	9 640 069
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 644	18 895	8 541
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	6 604	5 675	2 134
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	37
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	9	35	30
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	37 967	60 739	6 643
Т 3.1.; п. 4.3 П	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 068 186	500 696	161 696
ОДДС; п. 4.7 П	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	734 496	1 044 841	391 624
п. 4.8 П	Прочие оборотные активы	1260	692 455	868 456	668 519
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>14 048 597</b>	<b>11 888 579</b>	<b>11 384 090</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>20 902 319</b>	<b>19 290 985</b>	<b>17 925 824</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
ОИК; п. 4.9 П	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 500 000	2 500 000	2 500 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
ОИК; п. 4.9 П	Резервный капитал	1360	270 177	184 240	78 058
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 285 809	1 522 381	566 735
	Итого по разделу III	1300	5 085 988	4 206 821	3 144 793
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Т 5.3.; п. 4.10 П	Заемные средства	1410	8 659 449	9 320 242	8 317 862
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Т 5.3.; п. 4.12 П	Прочие обязательства	1450	1 698 121	1 281 234	1 256 041
	Итого по разделу IV	1400	10 357 570	10 601 476	9 573 903
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Т 5.3.; п. 4.10 П	Заемные средства	1510	253 482	304 854	1 095 361
Т 5.3.; п. 4.11 П	Кредиторская задолженность	1520	3 321 572	2 686 551	2 698 249
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	48 680	26 372	22 552
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	3 137 938	2 472 219	2 662 227
	Расчеты по налогам и сборам	15203	126 377	159 343	9 167
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	20
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	3	-	9
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	8 574	8 617	4 274
п. 4.13 П	Доходы будущих периодов	1530	1 863 622	1 511 049	1 413 339
Т 7.; п. 4.14 П	Оценочные обязательства	1540	39 448	-	-
Т 5.3.	Прочие обязательства	1550	841	434	159
	Итого по разделу V	1500	5 478 763	4 482 888	5 207 128
	<b>БАЛАНС</b>	1700	20 902 319	19 290 985	17 925 824

Руководитель

Мокин Андрей Петрович  
(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕСО-Лизинг" по ОКПО 70023445  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН 7709431788  
 Вид экономической деятельности Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) по ОКВЭД 64.91  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / совместная частная по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2016
70023445		
7709431788		
64.91		
65	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
п. 4.16 П	Выручка	2110	5 821 504	5 232 988
Т 6.; п. 4.16 П	Себестоимость продаж	2120	(3 406 341)	(2 988 110)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 415 163	2 244 878
	Коммерческие расходы	2210	-	-
Т 6.; п. 4.16 П	Управленческие расходы	2220	(1 053 000)	(761 110)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 362 163	1 483 768
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п. 4.17 П	Проценты к получению	2320	384 291	288 227
п. 4.17 П	Проценты к уплате	2330	(1 095 630)	(899 652)
п. 4.18 П	Прочие доходы	2340	4 326 285	2 558 517
п. 4.18 П	Прочие расходы	2350	(3 911 342)	(2 000 724)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 075 767	1 330 198
п. 4.19 П	Текущий налог на прибыль	2410	(272 104)	(277 943)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 249)	(2 280)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	55 702	9 635
ОИК	Чистая прибыль (убыток)	2400	859 365	1 061 828

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	-	-
ОИК	Совокупный финансовый результат периода	2500	859 365	1 061 828
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Мокин Андрей Петрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2016
70023445		
7709431786		
84.91		
65	34	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКТО

ИНН

по

ОКВЭД

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕСО-Лизинг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью / совместная частная

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	2 500 000	-	-	78 058	566 735	3 144 793
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 061 828	1 061 828
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3217	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3220	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
	3227	X	X	X	X	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	106 182	(106 182)	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	2 500 000	-	-	184 240	1 522 381	4 206 621
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	859 365	859 365
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	859 365	859 365
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	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего: в том числе:	3317	-	-	-	-	-	-
убыток	3320	-	-	-	-	-	-
первоценка имущества	3321	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
	3340	X	X	X	85 937	(85 937)	X
	3345	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	2 500 000	-	-	270 177	2 295 809	5 065 986

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок	3400	-	-	-	-
Корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
До корректировок	3402	-	-	-	-
Корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	5 065 986	4 206 621	3 144 793



Руководитель **Мокин Андрей Петрович**  
(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕСО-Лизинг"  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / совместная частная  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2016
70023445		
7709431786		
64.91		
66	34.	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	17 981 580	14 857 745
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	14 192 841	14 227 805
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
государственная субсидия	4114	70 433	232 748
прочие поступления (п. 4.20 (а) П)	4119	3 698 288	197 192
Платежи - всего	4120	(18 371 353)	(13 885 525)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13 588 457)	(11 607 108)
в связи с оплатой труда работников	4122	(674 622)	(483 937)
процентов по долговым обязательствам	4123	(984 184)	(981 885)
налога на прибыль организаций	4124	(218 481)	(272 011)
иные налоги и сборы	4125	(15 357)	(19 552)
налога на добавленную стоимость	4126	-	(344 878)
взносы в государственные внебюджетные фонды	4127	(143 811)	(105 280)
прочие платежи (п. 4.20 (б) П)	4129	(2 768 481)	(110 798)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(409 793)	772 220
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	1 887 874	1 376 924
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	904 322	752 040
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	500 000	380 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	382 093	243 922
прочие поступления	4215	-	-
прочие поступления	4219	81 259	962
Платежи - всего	4220	(847 030)	(1 831 598)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(147 030)	(1 799 958)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	(31 600)
прочие платежи	4225	-	-
прочие платежи (п. 4.20 (в) П)	4229	(700 000)	(88)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 020 844	(454 672)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	6 999 375	7 013 250
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 000 000	853 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	4 999 375	5 999 250
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	181 000
Платежи - всего	4320	(7 918 484)	(6 678 834)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(7 918 484)	(6 678 834)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(919 109)	334 416
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(308 258)	651 984
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 044 841	391 624
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	734 496	1 044 841
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2 087)	1 253

Руководитель



Мокин Андрей Петрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.

**Приложение №1 к ПОЯСНЕНИЯМ к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО "РЕСО-Лизинг" за 2016 год (тыс. руб)**

**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		Переоценка	Убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					начислено амортизации
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией	
		На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-
в том числе:	5121	-	-





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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	-



**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		Переоценки	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				начислено амортизации
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	88 489	(38 214)	23 879	(14 439)	11 800	(15 811)	-	97 929	(42 225)
	5210	за 2015г.	89 897	(31 780)	12 084	(13 552)	9 727	(16 181)	-	88 489	(38 214)
Транспортные средства	5201	за 2016г.	42 115	(26 118)	20 827	(14 414)	11 775	(12 517)	-	48 628	(26 880)
	5211	за 2015г.	44 658	(22 847)	10 758	(13 301)	9 478	(12 747)	-	42 115	(26 118)
Другие виды основных средств	5202	за 2016г.	10 781	(8 207)	2 952	(25)	25	(1 879)	-	13 708	(10 061)
	5212	за 2015г.	9 726	(6 458)	1 308	(251)	251	(2 000)	-	10 781	(8 207)
Здания	5203	за 2016г.	35 593	(3 889)	-	-	-	(1 415)	-	35 593	(5 304)
	5213	за 2015г.	35 593	(2 475)	-	-	-	(1 414)	-	35 593	(3 889)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	7 622 509	(3 194 561)	13 006 180	(12 353 367)	2 963 926	(3 148 043)	-	8 175 342	(3 378 678)
	5230	за 2015г.	7 628 039	(3 208 507)	9 514 331	(9 619 851)	2 795 054	(2 780 108)	-	7 622 509	(3 194 561)
Транспортные средства	5221	за 2016г.	6 986 394	(2 795 815)	12 988 634	(12 167 069)	2 799 887	(3 033 989)	-	7 767 939	(3 039 917)
	5231	за 2015г.	6 987 333	(2 809 895)	9 288 444	(9 309 363)	2 629 970	(2 615 890)	-	6 986 394	(2 795 815)
Другие виды основных средств	5222	за 2016г.	568 115	(398 746)	37 556	(186 268)	174 039	(114 054)	-	407 403	(338 761)
	5232	за 2015г.	640 706	(399 612)	225 887	(310 478)	165 084	(164 218)	-	556 115	(398 746)

**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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016г.	38 033	12 997 291	-	(13 030 069)	5 259
	5250	за 2015г.	28 864	9 539 513	-	(9 530 344)	38 033
в том числе:	5241	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	
	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-
	5261	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-
	5271	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	6 788
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	14 633 814	12 647 049	13 379 021
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	32	32	32
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	446	446	446
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

### 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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)		накопленная корректура	начисленные проценты (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура						
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	2 915 303	-	660 402	(1 704 156)	-	-	-	-	-	1 871 549	-
	5311	за 2015г.	1 974 829	-	1 837 588	(997 194)	-	-	-	-	-	2 915 303	-
в том числе:													
Вклады в Уставные (складочные) капиталы, других организаций	5302	за 2016г.	730 489	-	-	-	-	-	-	-	-	730 489	-
	5312	за 2015г.	730 489	-	-	-	-	-	-	-	-	730 489	-
Предоставленные займы	5303	за 2016г.	726 181	-	5 380	(245 523)	-	-	-	-	-	488 038	-
	5313	за 2015г.	1 244 440	-	378 835	(997 194)	-	-	-	-	-	726 181	-
Долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5304	за 2016г.	1 458 633	-	655 022	(1 458 633)	-	-	-	-	-	655 022	-
	5314	за 2015г.	-	-	1 458 633	-	-	-	-	-	-	1 458 633	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	500 698	-	40 551 840	(39 984 150)	-	-	-	-	-	1 458 633	-
	5315	за 2015г.	161 696	-	2 648 360	(2 309 360)	-	-	-	-	-	1 068 186	-
в том числе:													
Предоставленные займы	5306	за 2016г.	500 000	-	367 490	(500 000)	-	-	-	-	-	367 490	-
	5316	за 2015г.	-	-	500 000	-	-	-	-	-	-	500 000	-
Депозитные вклады	5307	за 2016г.	-	-	40 184 150	(39 484 150)	-	-	-	-	-	700 000	-
	5317	за 2015г.	161 000	-	2 148 390	(2 309 390)	-	-	-	-	-	-	-
Цессыя	5308	за 2016г.	698	-	-	-	-	-	-	-	-	698	-
	5318	за 2015г.	698	-	-	-	-	-	-	-	-	698	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	3 415 989	-	41 212 042	(41 698 306)	-	-	-	-	-	2 939 735	-
	5310	за 2015г.	2 136 625	-	4 485 948	(3 206 574)	-	-	-	-	-	3 415 989	-



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	-	-	-





**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, входящие в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода					
			учтенная по условиям договора	заличена резерва по сомнительным долгам	поступления		погашения	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	заличена резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	3 160 433	-	4 841 045	-	(1 160 458)	-	-	(2 737 846)	-	-	-	-	4 073 373	-
	5521	за 2015г.	3 631 896	-	3 398 121	-	(1 331 209)	-	-	(2 538 375)	-	-	-	-	3 160 433	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	3 160 433	-	4 841 045	-	(1 160 459)	-	-	(2 737 846)	-	-	-	-	4 073 373	-
	5522	за 2015г.	3 631 896	-	3 398 121	-	(1 331 209)	-	-	(2 538 375)	-	-	-	-	3 160 433	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	6 097 338	(44 595)	48 087 838	-	(48 492 310)	-	-	2 737 846	-	X	-	-	7 430 510	(113 688)
	5530	за 2015г.	6 982 989	(35 060)	38 181 104	-	(40 985 142)	-	-	2 538 375	-	X	-	-	6 097 338	(44 595)
в том числе:	5511	за 2016г.	5 865 152	(44 595)	24 341 816	-	(25 807 529)	-	-	2 737 846	-	-	-	-	7 438 885	(113 688)
	5531	за 2015г.	6 049 233	(35 060)	20 741 215	-	(23 457 669)	-	-	2 538 375	-	-	-	-	6 885 152	(44 595)
Авансы выданные	5512	за 2016г.	148 840	-	13 822 741	-	(13 722 160)	-	-	-	-	-	-	-	247 401	-
	5532	за 2015г.	302 381	-	10 187 683	-	(10 343 434)	-	-	-	-	-	-	-	146 840	-
Прочая	5513	за 2016г.	85 344	-	9 623 481	-	(9 682 601)	-	-	-	-	-	-	-	48 224	-
	5533	за 2015г.	17 365	-	7 251 988	-	(7 184 039)	-	-	-	-	-	-	-	85 344	-
Итого	5500	за 2016г.	9 257 769	(44 599)	62 928 863	-	(60 662 769)	-	-	X	-	X	-	-	11 503 883	(113 688)
	5520	за 2015г.	9 984 865	(35 060)	41 579 225	-	(42 318 351)	-	-	X	-	X	-	-	9 257 769	(44 595)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	113 898	-	44 598	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	113 898	-	44 598	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				получения			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	10 601 476	9 748 698	-	-	(8 608 665)	-	(1 384 038)	-	10 357 570
в том числе:	5571	за 2016г.	9 573 903	8 480 273	188 980	-	(6 741 532)	-	(1 890 128)	-	10 601 476
кредиты	5552	за 2016г.	1 316 868	-	-	-	(1 316 868)	-	-	-	-
займы	5572	за 2016г.	3 171 766	-	-	-	(1 849 713)	-	-	-	-
	5553	за 2016г.	9 093 576	7 488 425	7 766	-	(8 840 652)	-	(13 143)	-	1 316 686
прочая	5573	за 2016г.	5 148 088	8 800 000	191 204	-	(3 418 650)	-	(7 16 174)	-	8 689 449
	5564	за 2016г.	1 281 234	2 262 273	-	-	(461 347)	-	(1 394 036)	-	8 003 876
	5574	за 2016г.	1 256 041	1 860 273	-	-	(473 286)	-	(1 181 811)	-	1 686 121
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 281 234
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	2 971 839	41 678 624	253 482	-	(41 856 682)	-	531 632	-	-
в том числе:	5580	за 2016г.	3 783 789	39 854 138	4 077	-	(32 870 878)	-	1 180 815	-	3 575 885
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2016г.	26 372	15 554 555	-	-	(15 532 247)	-	-	-	2 971 839
	5581	за 2016г.	22 552	11 512 219	-	-	(11 508 399)	-	-	-	48 880
авансы полученные	5582	за 2016г.	2 472 219	14 973 008	-	-	(14 838 821)	-	531 532	-	28 972
	5582	за 2016г.	2 662 227	12 741 515	-	-	(13 394 021)	-	482 498	-	3 137 638
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2016г.	159 343	5 898 477	-	-	(5 871 443)	-	-	-	2 472 219
кредиты	5584	за 2016г.	9 167	4 494 520	-	-	(4 344 344)	-	-	-	128 377
	5584	за 2016г.	7 768	-	-	-	(7 768)	-	-	-	159 343
займы	5584	за 2016г.	58 284	-	-	-	(63 871)	-	13 143	-	-
	5586	за 2016г.	287 098	2 000 000	263 462	-	(2 287 088)	-	-	-	7 788
прочая	5586	за 2016г.	1 037 097	63 000	4 077	-	(1 512 250)	-	715 174	-	253 482
	5588	за 2016г.	9 051	3 312 484	-	-	(3 312 317)	-	-	-	287 098
	5588	за 2016г.	4 462	2 052 862	-	-	(2 048 293)	-	-	-	9 218
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	9 051
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2016г.	13 573 315	51 427 222	263 482	-	(50 468 247)	-	X	X	-
	5570	за 2016г.	13 367 682	39 314 409	203 037	-	(38 612 510)	-	X	X	13 833 285

**8.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	30 967	19 163
Расходы на оплату труда	5620	706 977	469 630
Отчисления на социальные нужды	5630	158 342	112 113
Амортизация	5640	3 163 853	2 798 288
Прочие затраты	5650	399 202	352 046
Итого по элементам	5660	4 459 341	3 749 220
Фактическая себестоимость проданных товаров	5685	-	-
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшения (+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 459 341	3 749 220

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5686, учитывающая фактическую себестоимость товаров

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	5700	-	39 446	-	-	39 446
По оплате предстоящих отпусков	5701	-	33 627	-	-	33 627
Страховые взносы с оценочного обязательства по оплате предстоящих отпусков	5702	-	5 819	-	-	5 819



**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	15 400 058	12 563 771	10 078 857
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	12 812 889	19 680 007
	5811	-	-	-

