

Исх № 4549/20 от 10.02.2020 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам,
членам Совета директоров,
руководству
Акционерного общества
«МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ
ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ
КОМПАНИЯ»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ
ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ
КОМПАНИЯ»**

Место нахождения:
115054, г. Москва, ул. Щипок, д. 11,
стр. 1.
Государственный регистрационный номер:
1027700253767

АУДИТОР

Акционерное общество
«Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»
Место нахождения:
197101, г. Санкт-Петербург,
ул.Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н
Государственный регистрационный номер:
1037811057778
Член Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606065198

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, членам Совета директоров, руководству Акционерного общества «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ» (ОГРН 1027700253767, место нахождения: 115054, г. Москва, ул. Щипок, д. 11, стр. 1.), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Акционерному обществу «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в Российской Федерации и соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ» за 2018 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 07 февраля 2019 г.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Акционерного общества «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ» несет ответственность за подготовку и достоверное

представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок. При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Акционерного общества «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ» 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 Акционерное общество «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск 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;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Акционерного общества «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Акционерного общества «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Акционерного общества «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ» 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 Акционерного общества «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Акционерное общество «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров Акционерного общества «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Г. С. Балашов

Генеральный директор
АО «Аудиторская компания
«Самоварова и Партнеры»




О. А. Климовская

«10» февраля 2020 года

Аудиторская организация:

Акционерное общество
«Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры»
ОГРН: 1037811057778

Место нахождения:

197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63 Н

Член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОПНЗ 11606065198

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	акционерное общество «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ»	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	59048806		
Вид экономической деятельности	Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)	по ОКВЭД 2	7705456910		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное Общество / Федеральная собственность	по ОКФС / ОКФС	64.91		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	12	
Местонахождение (адрес)	115054, Москва г, Щипок ул, д. № 11, корп. 1		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АО "Аудиторская компания "Самоварова и Партнеры"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7805015235
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1037811057778

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	2 048 951	300 149	130 739
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	7 788	1 899	2 447
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	415 016	276 458	128 215
2.2	Приобретение объектов основных средств	11503	1 626 147	21 792	77
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	9 046 117	9 740 298	4 919 534
	в том числе:				
2.1	Материальные ценности предоставленные во временное пользование	11601	5 344 569	4 533 888	4 919 534
5.1	Прочие доходные вложения	11602	2 154 594	-	-
5.1	Авансы, выданные под приобретение / строительство основных средств	11603	1 546 954	5 206 410	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	97 310	73 068	60 954
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 192 378	10 113 515	5 111 227
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	12	27 753	27 517
	в том числе:				
	Материалы	12101	12	422	186
	Товары	12102	-	27 331	27 331

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	449 805	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	449 805	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	7 543 210	3 838 852	4 407 246
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	7 445 939	3 533 376	4 018 419
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	82 326	18 837	57 762
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	417	230	27
	Расчеты с подотчетными лицами	12304	-	-	3
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	14 528	286 409	331 035
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	46 450	-	-
	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	46 450	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	173 837	915 242	2 240 335
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	173 560	915 090	2 240 234
	Прочие специальные счета	12502	277	152	101
	Прочие оборотные активы	1260	52 205	20 023	13 753
	в том числе:				
	Денежные документы	12601	-	-	1
	Расходы будущих периодов	12602	52 205	20 023	13 624
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12603	-	-	128
	Итого по разделу II	1200	8 265 519	4 801 870	6 688 851
	БАЛАНС	1600	19 457 897	14 915 385	11 800 078

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20 000	20 000	20 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 000	76	1 058
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	110 426	98 170	90 695
	Итого по разделу III	1300	131 426	118 246	111 753
5.3	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	15 655 075	11 038 726	8 540 015
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	4 360 835	405 653	465 107
	Долгосрочные займы	14102	10 812 261	10 633 073	8 046 144
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	28 764
	Проценты по долгосрочным займам	14104	481 979	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	113 372	83 351	64 592
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	15 768 447	11 122 077	8 604 607
5.3	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 569 566	1 367 923	1 359 960
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	568 921	426 228	579 341
	Краткосрочные займы	15102	915 246	510 292	479 218
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	29 876	355	348
	Проценты по долгосрочным займам	15104	55 523	396 081	271 834
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15105	-	34 692	28 764
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15106	-	275	455
5.3	Кредиторская задолженность	1520	1 982 129	2 301 600	1 717 870
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	269 937	410 838	594 402
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 670 988	1 714 982	1 056 193
	Расчеты по налогам и сборам	15203	54	162 029	60 463
	Расчеты с подотчетными лицами	15204	1	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	41 149	13 751	6 812
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	6 329	5 539	5 888
	Резервы предстоящих расходов прочие	15401	6 329	5 539	5 888
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 558 024	3 675 062	3 083 718
	БАЛАНС	1700	19 457 897	14 915 385	11 800 078



Бабич Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2019
Организация	акционерное общество «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ»	по ОКПО	59048806		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7705456910		
Вид экономической деятельности	Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)	по ОКВЭД 2	64.91		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное Общество / Федеральная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	12	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	1 852 202	1 768 996
6	Себестоимость продаж	2120	(1 401 554)	(1 329 990)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	450 648	439 005
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(142 575)	(122 668)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	308 073	316 337
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	183	199
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	183	199
	Проценты к уплате	2330	(313 400)	(270 562)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(313 400)	(270 562)
	Прочие доходы	2340	47 296	4 660
	в том числе:			
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23401	12 326	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23402	28 765	-
	Курсовые разницы	23403	3 023	3 884
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23404	659	49
	Прочие внереализационные доходы	23405	2 523	727
	Прочие расходы	2350	(14 652)	(29 191)
	в том числе:			
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23501	-	(12 326)
	Расходы на услуги банков	23502	(10 129)	(3 276)
	Курсовые разницы	23503	(394)	(12 043)
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23504	(75)	(60)
	Налоги и сборы	23505	-	(400)
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23506	(275)	-
	Прочие внереализационные расходы	23507	(3 471)	(1 086)
	Прочие косвенные расходы	23508	(309)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	27 500	21 443
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(280)	(124)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(30 022)	(18 758)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	24 242	14 345
	Прочее	2460	-	(2 231)
	в том числе:			
	Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	24601	-	(2 231)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	21 720	14 799

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	21 720	14 799
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Баби́ч Алекса́ндр
Алекса́ндрович
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	акционерное общество «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ»	Коды		
		0710004		
		31	12	2019
		59048806		
Идентификационный номер налогоплательщика		7705456910		
Вид экономической деятельности	Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)	64.91		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ОКВЭД 2			
Акционерное Общество / Федеральная собственность	по ОКПО / ОКФС	12267	12	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	20 000	-	-	1 058	90 695	111 753
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	14 799	14 799
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	14 799	14 799
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(8 306)	(8 306)
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	(1 472)	(1 472)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(6 834)	(6 834)

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	(982)	982	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	20 000	-	-	76	98 170	118 246
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	21 720	21 720
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	21 720	21 720
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	-	-	-	-	(8 540)	(8 540)
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	(1 140)	(1 140)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(7 400)	(7 400)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	924	(924)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	20 000	-	-	1 000	110 426	131 426

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	111 753	14 799	(8 306)	118 246
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	111 753	14 799	(8 306)	118 246
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	90 695	14 799	(7 324)	98 170
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	90 695	14 799	(7 324)	98 170
по другим статьям капитала					
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	131 426	118 246	111 754



Руководитель

(подпись)

27 января 2020 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2019
Организация	акционерное общество «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ		59048806		
Идентификационный номер налогоплательщика	ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ»	ИНН	7705456910		
Вид экономической деятельности	Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)	по ОКВЭД 2	64.91		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное Общество / Федеральная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	12	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 922 074	2 604 783
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 898 045	2 450 380
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	24 029	154 403
Платежи - всего	4120	(7 482 037)	(6 107 254)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 419 633)	(5 643 817)
в связи с оплатой труда работников	4122	(85 141)	(75 986)
процентов по долговым обязательствам	4123	(341 658)	(304 950)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(635 605)	(82 501)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(5 559 963)	(3 502 471)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	93 199
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	93 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	199
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(46 450)	(93 000)
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	(46 450)	(93 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(46 450)	199

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	6 033 183	3 654 279
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	6 033 183	3 654 279
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 168 175)	(1 477 067)
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	(7 400)	(6 834)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 160 775)	(1 470 233)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 865 008	2 177 212
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(741 405)	(1 325 060)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	915 242	2 240 335
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	173 837	915 242
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(33)



Руководитель

(подпись)

Бабич Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "МАШПРОМЛИЗИНГ" за 2019г. (тыс. руб)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

27 января 2020 г.

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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	10 762	(8 863)	14 483	-	-	(8 594)	-	-	25 245	(17 457)
	5210	за 2018г.	5 914	(3 467)	4 848	-	-	(5 396)	-	-	10 762	(8 863)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2019г.	753	(239)	189	-	-	(316)	-	-	942	(555)
	5211	за 2018г.	224	(100)	529	-	-	(139)	-	-	753	(239)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2019г.	1 553	(1 497)	-	-	-	(31)	-	-	1 553	(1 528)
	5212	за 2018г.	1 553	(1 435)	-	-	-	(62)	-	-	1 553	(1 497)
Транспортные средства	5203	за 2019г.	8 456	(7 127)	14 294	-	-	(8 247)	-	-	22 750	(15 374)
	5213	за 2018г.	4 137	(1 932)	4 319	-	-	(5 195)	-	-	8 456	(7 127)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	7 221 669	(2 687 781)	4 080 577	(2 845 981)	1 065 705	(1 489 620)	-	-	8 456 265	(3 111 696)
	5230	за 2018г.	6 996 862	(2 077 327)	895 991	-	-	(1 181 012)	-	-	7 221 669	(2 687 781)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2019г.	1 450 756	(805 576)	182 768	(420 742)	365 799	(370 201)	-	-	1 212 782	(809 978)
	5231	за 2018г.	1 487 606	(628 256)	280 460	(317 310)	268 373	(445 693)	-	-	1 450 756	(805 576)
Транспортные средства	5222	за 2019г.	5 706 722	(1 850 117)	3 897 809	(2 410 487)	685 154	(1 089 293)	-	-	7 194 044	(2 254 256)
	5232	за 2018г.	5 445 064	(1 447 795)	600 932	(339 274)	302 185	(704 507)	-	-	5 706 722	(1 850 117)
Офисное оборудование	5223	за 2019г.	64 191	(32 088)	-	(14 752)	14 752	(30 126)	-	-	49 439	(47 462)
	5233	за 2018г.	64 191	(1 276)	14 599	(14 599)	-	(30 812)	-	-	64 191	(32 088)

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 2019г.	298 250	5 852 822	(29 142)	(4 080 766)	2 041 164
	5250	за 2018г.	128 292	1 066 656	(176)	(896 522)	298 250
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5241	за 2019г.	-	351	(351)	-	-
	5251	за 2018г.	-	44	(44)	-	-
Транспортные средства	5242	за 2019г.	276 457	5 667 422	(28 616)	(3 897 809)	2 017 454
	5252	за 2018г.	128 240	799 311	-	(651 094)	276 457
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2019г.	21 793	184 685	-	(182 768)	23 710
	5253	за 2018г.	52	252 041	-	(230 300)	21 793
Офисное оборудование	5244	за 2019г.	-	364	(175)	(189)	-
	5254	за 2018г.	-	15 260	(132)	(15 128)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	8 456 265	7 221 669	6 996 862
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	5 382 485	797 132	668 757
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	552	456	5 095
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	681 338	1 160 347	1 261 202
основные средства, переданные в залог	5287	681 338	1 160 347	1 261 202



Руководитель Бабич Александр
Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2020 г.

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)		начисление процентов (включая первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	46 450	-	-	-	-	46 450	-
	5315	за 2018г.	-	-	93 000	(93 000)	-	-	-	-	-
в том числе:											
депозитные вклады в кредитные организации	5306	за 2019г.	-	-	46 450	-	-	-	-	46 450	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5307	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2018г.	-	-	93 000	(93 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	-	-	46 450	-	-	-	-	46 450	-
	5310	за 2018г.	-	-	93 000	(93 000)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Борис Александрович
(подпись) Александрович
Место и дата подписи

27 января 2020 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019г.	27 753	-	1 378 785	(1 406 526)	-	-	X	12	-
	5420	за 2018г.	27 517	-	1 323 747	(1 323 511)	-	-	X	27 753	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	422	-	4 242	(4 653)	-	-	-	12	-
	5421	за 2018г.	186	-	3 405	(3 169)	-	-	-	422	-
	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	27 331	-	319	(27 650)	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	27 331	-	-	-	-	-	-	27 331	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	1 374 223	(1 374 223)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	1 320 342	(1 320 342)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)
 27 января 2020 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				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	5 206 410	-	408 294	-	-	-	-	-	(4 067 750)	-	-	1 546 954	-
	5521	за 2018г.	-	-	5 206 410	-	-	-	-	-	-	-	-	5 206 410	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	5 206 410	-	408 294	-	-	-	-	-	(4 067 750)	-	-	1 546 954	-
	5523	за 2018г.	-	-	5 206 410	-	-	-	-	-	-	-	-	5 206 410	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходные вложения (остаточная стоимость предметов лизинга, числящихся на балансе лизингополучателей)	5505	за 2019г.	-	-	2 154 594	-	-	-	-	-	-	X	X	2 154 594	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	3 889 748	(50 896)	1 206 262	30 358	(1 615 691)	-	-	(15 679)	4 067 750	-	-	7 578 427	(35 217)
	5530	за 2018г.	4 456 971	(49 725)	1 786 926	-	(2 354 149)	-	-	(1 171)	-	-	-	3 889 748	(50 896)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	34 516	(15 679)	67 932	9 560	(29 682)	-	-	(15 679)	-	-	-	82 326	-
	5531	за 2018г.	72 270	(14 508)	8 277	-	(46 031)	-	-	(1 171)	-	-	-	34 516	(15 679)
Авансы выданные	5512	за 2019г.	3 568 576	(35 200)	1 129 230	20 798	(1 305 215)	-	-	-	4 067 750	-	-	7 481 139	(35 200)
	5532	за 2018г.	4 053 619	(35 200)	1 679 994	-	(2 165 037)	-	-	-	-	-	-	3 568 576	(35 200)
Прочая	5513	за 2019г.	286 656	(17)	9 100	-	(280 794)	-	-	-	-	-	-	14 962	(17)
	5533	за 2018г.	331 082	(17)	98 655	-	(143 081)	-	-	-	-	-	-	286 656	(17)
Итого	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2019г.	9 096 158	(50 896)	1 614 556	30 358	(1 615 691)	-	-	(15 679)	X	X	X	9 125 381	(35 217)
	5520	за 2018г.	4 456 971	(49 725)	6 993 336	-	(2 354 149)	-	-	(1 171)	X	X	X	9 096 158	(50 896)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	35 217	-	55 850	4 955	49 725	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	20 633	4 955	14 508	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	35 200	-	35 200	-	35 200	-
прочая	5543	17	-	17	-	17	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты займы прочая проценты по займам Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками авансы полученные расчеты по налогам и взносам кредиты займы прочая	5551	за 2019г.	11 038 726	5 792 010	481 979	(179 697)	-	(1 477 943)	-	-	15 655 075
	5571	за 2018г.	8 540 015	3 546 045	-	(256 676)	-	(790 658)	-	-	11 038 726
	5552	за 2019г.	405 653	4 517 879	-	-	-	(562 697)	-	-	4 360 835
	5572	за 2018г.	493 871	629 378	-	(256 676)	-	(460 920)	-	-	405 653
	5553	за 2019г.	10 633 073	1 274 131	-	(179 697)	-	(915 246)	-	-	10 812 261
	5573	за 2018г.	8 046 144	2 916 667	-	-	-	(329 738)	-	-	10 633 073
	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	481 979	-	-	-	X	X	481 979
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2019г.	3 669 523	544 203	223 524	(1 881 519)	-	995 964	-	-	3 551 695
	5580	за 2018г.	3 077 830	1 115 872	148 668	(463 505)	-	790 658	-	-	3 669 523
	5561	за 2019г.	410 838	72 889	-	(213 790)	-	-	-	-	269 937
	5581	за 2018г.	594 402	9 766	-	(193 330)	-	-	-	-	410 838
	5562	за 2019г.	1 714 982	433 812	-	(477 806)	-	-	-	-	1 670 988
	5582	за 2018г.	1 056 193	991 728	-	(332 939)	-	-	-	-	1 714 982
5563	за 2019г.	162 029	54	-	(162 029)	-	-	-	-	54	
5583	за 2018г.	60 463	101 600	-	(34)	-	-	-	-	162 029	
5564	за 2019г.	461 550	-	29 759	(455 209)	-	562 687	-	-	598 797	
5584	за 2018г.	608 908	-	324	(608 602)	-	460 920	-	-	461 550	
5565	за 2019г.	906 373	-	193 765	(562 636)	-	433 267	-	-	970 769	
5585	за 2018г.	751 052	-	148 344	(322 761)	-	329 738	-	-	906 373	
5566	за 2019г.	13 751	37 448	-	(10 049)	-	-	-	-	41 150	
5586	за 2018г.	6 812	12 778	-	(5 839)	-	-	-	-	13 751	
5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
5550	за 2019г.	14 708 249	6 336 213	705 503	(2 061 216)	-	X	X	X	19 206 770	
5570	за 2018г.	11 617 845	4 661 917	148 668	(720 181)	-	X	X	X	14 708 249	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Бабич Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 января 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	31 755	1 242
Расходы на оплату труда	5620	70 207	59 953
Отчисления на социальные нужды	5630	15 983	13 582
Амортизация	5640	1 145 093	1 182 091
Прочие затраты	5650	281 091	195 790
Итого по элементам	5660	1 544 129	1 452 658
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 544 129	1 452 658

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



Бабиц Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 января 2026г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 539	6 134	(5 344)	-	6 329
в том числе:						
Резервы по отпускам	5701	4 254	5 177	(4 254)	-	5 177
Резервы по налогам на отпуск	5702	1 285	957	(1 090)	-	1 152



Бабиц Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 янв 2020

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	12 314 668	10 659 519	8 158 050
в том числе:				
Лизинговое имущество, по которому получены поручительства	5801	12 314 668	10 659 519	8 158 050
Выданные - всего	5810	681 338	1 160 347	1 261 202
в том числе:				
Лизинговое имущество, находящееся в залоге	5811	681 338	1 160 347	1 261 202



Бабич Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 января 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
за 2018г.					
в том числе:					
за 2019г.	5911	-	-	-	-
за 2018г.	5921	-	-	-	-



Бабич Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 января 2020 г.

ПОЯСНЕНИЯ

(текстовая часть)

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»

за 2019 г.

Содержание

1 РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»	3
1.1 Основные сведения об организации	3
1.2 Основные виды деятельности организации	3
1.3 Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2018, 2019 гг.	3
1.4 Состав органов управления организации в 2019 году	4
1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях	4
1.6 Основные сведения об акциях АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»	5
1.7 Сведения об обособленных подразделениях организации	5
2 РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПАХ, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	5
2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету	5
2.2 Изменения в учетной политике, действующие с 2019 г.	5
2.3 Порядок признания выручки	6
2.4 Порядок признания расходов	6
3 РАЗДЕЛ 3. РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» И ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ	7
3.1 Основные средства	7
3.2 Запасы	9
3.3 Финансовые вложения	9
3.4 Денежные средства и денежные эквиваленты	9
3.5 Дебиторская и кредиторская задолженность	9
3.5.1 Дополнительная информация в отношении займов, кредитов и затрат по их обслуживанию	9
3.6 Обязательства полученные и выданные	10
3.7 Налог на прибыль	10
3.8 Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию	11
3.8 Риски	11
4 РАЗДЕЛ 4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	11

РАЗДЕЛ 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»**1.1 Основные сведения об организации**

Полное наименование организации: акционерное общество «МАШИНОСТРОИТЕЛЬНАЯ ПРОМЫШЛЕННАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ»

ИНН/КПП организации: 7705456910 / 770501001

Дата создания (государственной регистрации): 20.06.2002 г.

Юридический адрес организации: 115054, г. Москва, ул. Шипок, д. 11, стр. 1

Генеральный директор АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»: Бабич Александр Александрович

Главный бухгалтер АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»: Денина Ольга Николаевна

Организация применяет общий режим налогообложения.

Среднегодовая численность работников АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» составила:

- 33 чел. за 2019 год;

- 31 чел. за 2018 год.

Акционерами АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» являются:

– Акционерное общество «Объединенная судостроительная корпорация» (99,9995% акций организации);

– Акционерное общество «Научно-исследовательское проектно-технологическое бюро «Онега» (0,0005% акций организации).

1.2 Основные виды деятельности организации

АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» специализируется в области финансового лизинга и оказывает следующие услуги:

- лизинг морских (речных) судов - основное направление деятельности;
- лизинг промышленного оборудования;
- лизинг автотранспорта и спецтехники;
- лизинг коммерческой недвижимости.

На 31.12.2019 г. лизинговый портфель АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» составил 30 702 606,0 тыс. руб. Заключено новых сделок на общую сумму 14 079 345,8 тыс. руб., в том числе крупнейших сделок по судостроению на общую сумму 12 977 832,0 тыс. руб., что составляет 92,2% от общего числа новых сделок.

1.3 Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2018, 2019 гг.

Бухгалтерская отчетность АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» за 2019 г. утверждается на общем собрании акционеров. Проведение годового общего собрания акционеров АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» запланировано провести в сроки до 30 июня 2020 года.

Бухгалтерская отчетность АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» за 2018 год утверждена на годовом собрании акционеров, которое состоялось «04» июня 2019 года. АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» по итогам 2018 года получило чистую прибыль в размере 14 799 тыс. руб. Общим собранием акционеров принято решение о распределении прибыли в следующем порядке:

№ п/п	Наименование статьи расходования	Сумма, в рублях
1.	Чистую прибыль в размере 9 997 436,81 рублей направить на:	
1.1.	Резервный фонд	924 400,00

1.2.	Дивиденды	7 400 000,00
1.3.	Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров	1 479 866,30
1.4.	Вознаграждения членам ревизионной комиссии	193 170,51
2.	Чистую прибыль в размере 4 801 226,15 рублей оставить нераспределенной	
ИТОГО:		14 798 662,96

1.4 Состав органов управления организации в 2019 году

Состав совета директоров АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»:

- Гаврилов В.А.;
- Пантелеев И.А.;
- Оношко Н.К.;
- Давыдова Т.С.;
- Бабич А.А.

Состав контрольного органа АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» (ревизионная комиссия):

- Рассохина А.С.;
- Сорокин Е.К.;
- Морозова В.А.

Состав исполнительного органа АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»:

генеральный директор - Бабич А.А.

1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Перечень связанных сторон АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»:

- АО «ОСК» (99,9995%) ОГРН 1079847085966;
- АО «НИПТБ «Онега» (0,0005%) ОГРН 1082902000213;
- Основной управленческий персонал.

В 2018 - 2019 гг. АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

Связанная сторона	Вид операции	Условия и сроки завершения расчетов	Данные за 2018 г.		Данные за 2019 г.	
			Объем операции (руб.)	Сальдо расчетов на 31.12.2018г.	Объем операции (руб.)	Сальдо расчетов на 31.12.2019г.
АО «ОСК» (займодавец)	Целевые займы на строительство судов	Уплата основного долга по займу и процентов по нему осуществляется с момента передачи предмета лизинга в эксплуатацию и до завершения срока договора лизинга в соответствии с графиками поступлений лизинговых платежей.	2 918 788 979	11 143 364 977	1 300 543 908	11 727 507 060
	Проценты по займам		290 258 765	396 081 178	302 721 256	537 502 008
АО «ОСК»	Выплачены дивиденды	По итогам годового собрания акционеров	6 833 966	-	7 399 963	-

АО «НИПТБ «Онега»	Выплачены дивиденды	По итогам годового собрания акционеров	34	-	37	-
Основной управленческий персонал	Выплачено вознагражд ение		14 567 037	-	16 208 631	-
	В т.ч. НДФЛ		1 893 715	-	2 107 123	-
	Страховые взносы		2 667 221	-	2 969 175	-
Совет директоров и Ревизионная комиссия	Выплачено вознагражд ение	По итогам годового собрания акционеров	1 472 591	-	991 523	-
	В т.ч. НДФЛ		191 438	-	148 161	-
	Страховые взносы		399 072	-	308 854	-

1.6 Основные сведения об акциях АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»

Уставный капитал АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» составляет 20 000 000,00 (Двадцать миллионов) рублей. Он составляется из номинальной стоимости акций общества, приобретенных акционерами, в том числе из 200 000 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая.

Уставный капитал оплачен в полном объеме.

1.7 Сведения об обособленных подразделениях организации

В уставе АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» приведен перечень филиалов:

№ п/п	Наименование филиала	Адрес
1.	Санкт-Петербургский филиал	198103, г. Санкт-Петербург, пр-т Огородникова, д.7
2.	Пермский филиал	614990, г. Пермь, шоссе Космонавтов, д.115

Указанные филиалы АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» не регистрировались в связи с тем, что фактически данные филиалы созданы не были.

РАЗДЕЛ 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПРИНЦИПАХ, ПРИМЕНЯЕМЫХ ПРИ ВЕДЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И СОСТАВЛЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету

Бухгалтерская отчетность организации АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» за 2019 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2 Изменения в учетной политике, действующие с 2019 г.

В учетную политику по бухгалтерскому учету АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» в 2019 году изменения не вносились.

2.3 Порядок признания выручки

Доходы Общества в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности для целей бухгалтерского учета признаются поступления (выручка) от продажи продукции, выполнения работ и оказания услуг, являющихся предметом деятельности Общества (лизинговая деятельность, сдача имущества в аренду, профильные виды деятельности и пр.)

Дополнительными критериями отнесения доходов к доходам от обычных видов деятельности является систематичность их поступления, а также возможность планирования объемов поступления.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) признается в бухгалтерском учете по мере передачи прав владения, пользования и распоряжения на поставленную продукцию или принятия заказчиком выполненной работы (оказанной услуги) в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Выручка по договорам лизинга отражается в бухгалтерском учете на последний день каждого месяца в сумме стоимости лизинговых услуг, приходящихся на данный месяц в соответствии с договором.

Все платежи по договорам лизинга, поступившие до момента ввода предмета лизинга в эксплуатацию считаются авансовыми. Порядок списания авансовых платежей определяется договором лизинга.

Информация о доходах Общества отражена в Отчете о финансовых результатах.

Выручка от обычного вида деятельности составила:

- в 2019 году - 1 852 202 тыс.руб.;
- в 2018 году - 1 768 995 тыс.руб.;
- в 2017 году - 1 745 511 тыс.руб.

Прочие доходы составили:

- в 2019 году - 47 296 тыс.руб.;
- в 2018 году - 4 660 тыс.руб.;
- в 2017 году - 17 202 тыс.руб.

2.4 Порядок признания расходов

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы, осуществление которых связано с получением доходов от продажи продукции, выполнения работ, оказания услуг, являющихся предметом деятельности Общества, относятся к расходам по обычным видам деятельности (лизинговая деятельность, сдача имущества в аренду, профильными видами деятельности и пр.)

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, относятся к прочим расходам.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости реализованных товаров (продукции, работ, услуг) полностью.

Управленческие расходы полностью признаются расходами периода.

Информация о расходах Общества отражена в Отчете о финансовых результатах.

Коммерческие расходы (себестоимость продаж, строка 2120) составили:

в 2019 году - 1 401 554 тыс.руб;
в 2018 году - 1 329 990 тыс.руб.;
в 2017 году - 1 315 272 тыс.руб.

Управленческие расходы (строка 2220) составили:

в 2019 году - 142 575 тыс.руб., в том числе
69 250 тыс.руб. - заработная плата
15 542 тыс.руб. - страховые взносы
33 456 тыс.руб. - добровольное и обязательное страхование
5 557 тыс.руб. - аренда помещения
в 2018 году - 122 668 тыс.руб.;
в 2017 году - 97 973 тыс.руб.

Прочие расходы (строка 2350) составили:

в 2019 году - 14 652 тыс.руб.
в 2018 году - 29 191 тыс.руб.;
в 2017 году - 27 354 тыс.руб.

РАЗДЕЛ 3. РАСШИФРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» И ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ

3.1 Основные средства

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету определяется в соответствии с классификацией основных средств по амортизационным группам, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Срок полезного использования объекта основных средств, являющегося предметом лизинга, определяется исходя из сроков действия договора финансовой аренды (лизинга).

Объекты основных средств не подлежат переоценке.

В составе показателя «Основные средства» по строке 11502 «Строительство объектов основных средств» и строке 11503 «Приобретение объектов основных средств» отражены затраты, связанные с приобретением лизингового имущества, но еще не переданного в финансовую аренду.

Информация о наличии и движении основных средств, о незавершенных капитальных вложениях, изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, и ином использовании основных средств приведена в табличной части пояснений (таблицы 2.1-2.4).

Информация о забалансовых статьях в части имущества, переданного в залог, требуемая Минфином России от 22.06.2011 г. № ПЗ-5/2011, раскрыта в Таблице 1.

Таблица 1. Предметы лизинга, переданные в залог по состоянию на отчетные даты, тыс. руб.

Показатель	Величина на отчетную дату		
	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2017г.
Балансовая стоимость имущества, переданного в залог	625 635	925 086	1 259 892

Залоговая стоимость имущества	683 338	1 160 347	1 261 202
Обеспеченная залогом задолженность по договорам кредита и займа с учетом процентов	554 365	683 661	1 058 906

В табличной части пояснений в таблице 2.4. «Иное использование основных средств» в строке 5280 переданные в аренду основные средства, учитываемые на балансе, отражена первоначальная стоимость таких основных средств (информация об их остаточной стоимости раскрыта в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств»).

В строках 5281 и 5283 таблицы 2.4. «Иное использование основных средств» переданные/полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, отражены по стоимости равной полной сумме лизинговых платежей с НДС.

Для осуществления своей деятельности Общество арендует помещение по адресу: 115054, г. Москва, ул. Щипок, д. 11, стр. 1, этаж 2 общей площадью 280,4 кв. м. Договор аренды заключен с собственником помещения ООО «С энд М Менеджмент» (ИНН 7705705740): договор N 2018/ОУ-25/12-01 от 25.12.2018 г. сроком действия до 30.11.2019г., договор № 2019/ОУ-26/11-01 от 26.11.2019г. сроком действия с 01.12.2019г. по 31.10.2019г.

Расходы на аренду помещения составили в 2019 году 5 279 тыс. руб. В строке 5283 таблицы 2.4. табличной части пояснений указана стоимость арендуемых объектов с учетом стоимости указанного помещения из расчета одной ежемесячной арендной платы с учетом НДС.

Долгосрочные авансы, выданные поставщикам (подрядчикам) под приобретение (строительство) основных средств (предметов лизинга) в сумме 1 546 954 тыс.руб., отражены в бухгалтерском балансе в составе показателя «Доходные вложения» Раздела «Внеоборотные активы» в строке 11603, расшифровка по ним приведена в Приложении к Балансу №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по строке 5503.

Краткосрочные авансы, выданные поставщикам (подрядчикам) под приобретение (строительство) основных средств (предметов лизинга) в сумме 7 445 939 тыс.руб., отражены в бухгалтерском балансе в составе показателя «Дебиторская задолженность» Раздела «Оборотные активы» в строке 12301, расшифровка по ним приведена в Приложении к Балансу №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по строке 5512.

По состоянию на отчетные даты сумма авансов, выданных под приобретение (строительство) предметов лизинга, составляет (за исключением сумм НДС, принятых к вычету):

- на 31.12.2019г. - 8 991 482 тыс. руб., в т.ч. долгосрочные 1 546 954 тыс.руб.;
- на 31.12.2018г. - 8 738 892 тыс. руб., в т.ч. долгосрочные 5 206 410 тыс. руб.;
- на 31.12.2017г. - 4 052 199 тыс. руб., в т.ч. долгосрочные отсутствуют.

Остаточная стоимость переданного в лизинг имущества, учитываемого на балансе лизингополучателя, в бухгалтерском балансе отражена в следующем порядке:

- на 31.12.2019г. в сумме 2 154 594 тыс. руб. - в составе показателя «Доходные вложения в материальные ценности» Раздела «Внеоборотные активы» в строке 11602 «Прочие доходные вложения», расшифровка по ней приведена в Приложении к Балансу №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по строке 5505;

- на 31.12.2018г. в сумме 266 729 тыс. руб. - в составе показателя «Дебиторская задолженность» Раздела «Оборотные активы» в строке 12305 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» и в расшифровке к Балансу №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» в строке 5533 «Прочая»;

- на 31.12.2017г. в сумме 315 082 тыс. руб. - в составе показателя «Дебиторская задолженность» по строке 12305 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

3.2 Запасы

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется:

- по себестоимости каждой единицы;

Информация о наличии и движении запасов приведена в таблицах 4.1-4.3 табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу.

3.3 Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31 декабря 2019 года Обществом были осуществлены следующие депозитные вклады:

Наименование банка	Сумма (тыс.руб.)	Срок погашения	Процентная ставка, %
ПАО "Промсвязьбанк"	46 450,00	29.11.2020	4,5

3.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

Движение денежных средств и денежных эквивалентов представлено в отчете о движении денежных средств (ОДДС).

Прочие поступления денежных средств отражены в строке 4119 ОДДС в сумме 24 029 тыс.руб.

Прочие платежи денежных средств отражены по строке 4129 ОДДС в сумме 635 605 тыс.руб., где 605 393 тыс.руб. (95%) составляет итоговый поток в части НДС.

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря (тыс.руб.):

Наименование	2019г.	2018г.	2017г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	173 837	915 242	2 240 335

3.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация раскрыта в разделе №5 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

3.5.1 Дополнительная информация в отношении займов, кредитов и затрат по их обслуживанию.

Информация о полученных долгосрочных займах и кредитах отражена в разделе IV "Долгосрочные обязательства" Бухгалтерского баланса по строке 1410 "Заемные средства". Информация о полученных краткосрочных займах и кредитах отражена по строке 1510 "Заемные средства" раздела V "Краткосрочные обязательства".

Общество включило в стоимость инвестиционных активов начисленные проценты по целевым кредитам и займам, начисленных до момента ввода в эксплуатацию предметов лизинга:

- 2017 год - 150 624 тыс. руб.;
- 2018 год - 155 672 тыс. руб.;
- 2019 год - 196 187 тыс. руб.

Сумма затрат по займам и кредитам, включенных в прочие расходы составляет:

- 2017 год - 304 509 тыс. руб.;
- 2018 год - 270 562 тыс. руб.;

- 2019 год - 313 400 тыс. руб.

Сроки погашения задолженности по кредитам, займам и процентам по ним приходятся на период с 31.01.2020 года по 31.07.2037 года.

3.6 Обязательства полученные и выданные

По состоянию на 31.12.2019 года Обществом выданы обязательства:

- лизинговое имущество под залог банкам на сумму 681 338 тыс.руб.

При этом Обществом получены следующие обязательства:

- Залоги на сумму 374 014 тыс. руб. Полученные залоги обеспечивают исполнение обязательств по договорам лизинга;
- Гарантии банковские на сумму 669 178 тыс. руб. Полученные банковские гарантии обеспечивают исполнение обязательств по договорам поставки;
- Поручительства на сумму 11 271 476 тыс.руб. Полученные поручительства обеспечивают исполнение обязательств по договорам лизинга;

3.7 Налог на прибыль

В бухгалтерской отчетности информация о расчетах по налогу на прибыль отражается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 19.11.2002г. № 114н, в редакции, действующей до 2020 года.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражены в полной сумме соответственно в качестве внеоборотных активов (по строке 1180 раздела 1 баланса) и долгосрочных обязательств (по строке 1420 раздела IV баланса).

В отчете о финансовых результатах отражены суммы изменений отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства за отчетный период, постоянные налоговые обязательства и текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток):

Наименование	2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения в бухгалтерском учете	27 500
Текущий налог на прибыль	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	(280)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(30 022)
Изменение отложенных налоговых активов	24 242
Чистая прибыль (убыток)	21 720

Постоянная разница (прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения) в 2019 г. составила 1400 тыс. руб., соответственно постоянное налоговое обязательство, увеличивающее налог на прибыль - 280 тыс. рублей (1400 x 20%).

Возникновение временных разниц связано с различным методом в бухгалтерском и налоговом учете основных средств, а именно учета процентов по кредитам и займам, формирующих первоначальную стоимость основных средств, срока амортизации.

3.8 Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию

Сведения о величине базовой прибыли на акцию АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» отражены в Таблице 2.

Таблица 2. Базовая прибыль на акцию АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»

п/п	Показатель	За 2019 г.	За 2018 г.
I.	Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб., а именно:	0,1086	0,0740
1.	- базовая прибыль (убыток) за соответствующий период, тыс. руб.	21720	14 799
2.	- средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в соответствующем периоде	200 000	200 000

Показатель разводненной прибыли не рассчитывался, поскольку в 2018-2019 годах Общество не имело конвертируемых акций.

3.9 Риски

Вся экономическая деятельность общества осуществляется на территории Российской Федерации. В связи с тем, что законодательство и нормативные документы, влияющие на экономическую ситуацию в Российской Федерации подвержены частым изменениям, активы и операции общества могут подвергнуться риску в случае ухудшения политической и экономической ситуации.

Риск неплатежеспособности лизингополучателей – минимизируется тщательным анализом финансового положения лизингополучателей, лимитированием суммы лизингового контракта, получением авансового платежа от лизингополучателя в размере 10%-30%, получением поручительств от третьих лиц.

Риск несвоевременной поставки или недопоставки предметов лизинга – минимизируется условиями договоров купли-продажи, предусматривающих штрафные санкции.

Риск утраты предмета лизинга – минимизируется страхованием предметов лизинга от гибели в ведущих российских страховых компаниях.

Процентный риск - представляет собой опасность потерь, возникающих в результате превышения процентных ставок, выплаченных лизинговой компанией по банковским кредитам, над ставками, предусмотренными в лизинговых контрактах. Минимизируется синхронизацией условий кредитных соглашений с условиями лизинговых договоров. Ситуации, когда по банковским платежам ставка фиксирована, а по лизинговым контрактам плавающая или наоборот не допускаются.

Валютный риск представляет собой возможность денежных потерь в результате колебания валютных курсов и оценивается как не значительный, т.к. доля договоров лизинга в иностранной валюте не превышает 1% от стоимости лизингового портфеля компании.

РАЗДЕЛ 4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

В настоящее время АО «МАШПРОМЛИЗИНГ» не участвует в арбитражных процессах. Требования, вытекающие из неисполнения обязательств по договорам к Обществу, в настоящее время отсутствуют.

Исполнительных производств, заслуживающих особого внимания (связанных с кредитными платежами, страховыми взносами и налогами, массовыми случаями невыплаты зарплаты, наложением ареста, обращением взыскания на заложенное имущество или приостановлением деятельности) в отношении Общества не возбуждалось.

Арбитражные дела, связанные с банкротством Общества, отсутствуют.

На основании изложенного, в настоящее время требования, предъявленные к Обществу за текущий период, не несут рисков, которые могли бы негативно отразиться на деятельности, либо привести к ликвидации Общества.

Генеральный директор АО «МАШПРОМЛИЗИНГ»

27 января 2020 года



Бабич А.А.