

Приложение № 11
Сводная бухгалтерская отчетность Эмитента по
РСБУ
за 2009 год

Аудиторское заключение

Адресат: акционеры Открытого акционерного общества «Государственная транспортная лизинговая компания» и иные пользователи сводной бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Государственная транспортная лизинговая компания».

Сведения об аудируемом лице:

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Государственная транспортная лизинговая компания».

Сокращенное наименование: ОАО «ГТЛК».

Основной государственный регистрационный номер: 1027739407189 (свидетельство о государственной регистрации № 727.376 от 19 ноября 2001 года, выданное Московской регистрационной палатой; свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 005404964 от 18 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве).

Место нахождения: 125284, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 31а, стр. 1.

Сведения об аудиторе:

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Эйч Эл Би Внешаудит».

Сокращенное наименование: ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит».

Основной государственный регистрационный номер: 1027739314448 (свидетельство о государственной регистрации № 470.740 от 17 февраля 1992 года, выданное Московской регистрационной палатой; свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 007858681 от 4 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве).

Место нахождения: 109180, г. Москва, ул. Большая Якиманка, д. 25-27/2 (тел. 967-0495, факс 967-0497).

Почтовый адрес: 123610, г. Москва, Краснопресненская набережная, д. 12, подъезд 3, офис 701.


Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которого является ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»: Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов».

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций: основной регистрационный номер записи 10202000095.

Global in Reach, Local in Touch

ЗАО "Эйч Эл Би Внешаудит"

Россия, 123610, Москва, Краснопресненская наб., 12, подъезд 3, офис 701, Тел.: (495) 967-04-95, факс: (495) 967-04-97, e-mail: info@vneshaudit.ru, www.vneshaudit.ru
ИНН 7706118254 Р/с 40702610538040102385 в Московском банке Сбербанка России ОАО г. Москва №с 30101810400000000225 БИК 044525225

HLB Вншаудит - член  International - международной организации профессиональных бухгалтерских фирм и бизнес-консультантов

Мы провели аудит прилагаемой сводной бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «ГТЛК» и его дочерних обществ (далее совместно именуемых «Группа»), состоящей из сводного бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2009 года, сводного отчета о прибылях и убытках, сводного отчета об изменениях капитала и сводного отчета о движении денежных средств за 2009 год, других приложений к сводному бухгалтерскому балансу и сводному отчету о прибылях и убытках, пояснительной записки.

*Ответственность аудируемого лица
за сводную бухгалтерскую (финансовую) отчетность*

Руководство ОАО «ГТЛК» несет ответственность за составление и достоверность указанной сводной бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления сводной бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в сводной 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 сводной 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 ОАО «ГТЛК», а также оценку представления сводной бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, сводная бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2009 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2009 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Российской Федерации.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности сводной бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на информацию, изложенную в пояснительной записке к сводной бухгалтерской (финансовой) отчетности (раздел 9 «События, произошедшие после отчетной даты»), а именно на то, что показатель строки 410 «Уставный капитал» сводного бухгалтерского баланса на 31.12.09 сформирован с учетом увеличения уставного капитала на 10 000 000 тыс. руб. после внесения изменений в устав ОАО «ГТЛК» 14.12.09, но до государственной регистрации этих изменений 14.01.10, то есть до приобретения указанными изменениями силы для третьих лиц в соответствии со статьей 52 Гражданского кодекса Российской Федерации.

Также мы обращаем внимание на информацию, изложенную в пояснительной записке к бухгалтерской (финансовой) отчетности (раздел 10 «Условные факты хозяйственной деятельности»), а именно на то, что в сводной бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «ГТЛК» за 2009 год отражены последствия признания ОАО «ГТЛК» ничтожными договоров лизинга с ОАО «Уральский приборостроительный завод» № 5-5ЛПП/2007 от 31.08.07, № 5-9ЛПП/2007 от 31.10.07, № 5-10ЛПП/2007 от 16.11.07, № 5-12ЛПП/2007 от 12.12.07, договоров с ООО «Гольфстрим 2004» на поставку предметов лизинга для ОАО «Уральский приборостроительный завод» № 303 от 31.08.07, № 129 от 31.10.07, № 220 от 16.11.07, № 402 от 12.12.07, договоров лизинга с ООО «Агропромкомплекс» № 5-6ЛПП/2007 от 28.09.07, № 5-3ЛПП/2008 от 26.03.08 и договоров с ООО «УниверсалТорг» на поставку предметов лизинга для ООО «Агропромкомплекс» от 28.09.07 и от 26.03.08 до завершения судебных разбирательств по искам ОАО «ГТЛК» о признании указанных сделок ничтожными. В том случае, если иски ОАО «ГТЛК» о признании ничтожными указанных договоров не будут удовлетворены судебными органами, экономические выгоды уменьшатся в будущем, по оценке ОАО «ГТЛК», на 151 985 тыс. руб.

Заместитель генерального директора ЗАО «Эйч Эл Би
Внешаудит», директор по аудиту
(по доверенности от 20 февраля 2012 г.)

(квалификационный аттестат аудитора № 02-000039 от 12.12.11
номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 29902003672)



Дата аудиторского заключения – 19 ноября 2012 г.

СВОДНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2009 г.

Открытое акционерное общество "Государственная транспортная лизинговая компания"		Форма №1 по ОКУД	КОДЫ	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	0710001	
Вид деятельности Финансовая аренда (лизинг)		по ОКПО	2009 12 31	
Организационно-правовая форма форма собственности		ИНН	57992197	
Открытое акционерное общество		по ОКВЭД	7720261827 771401001	
Единица измерения тыс руб	Федеральная собственность	по ОКФС	65.21	
Местонахождение (адрес)		по ОКЕИ	47 12	
			384	

125284, г. Москва, Ленинградский пр-т, д. 31а, стр.1

Дата утверждения **16.11.2012**
Дата отправки / принятия

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	22587	36333
Доходные вложения в материальные ценности	135	905248	1052161
Отложенные налоговые активы	140		
	145	2520	1384
Итого по разделу I	190	930335	1089878
II. Оборотные активы			
Запасы	210	4688	40225
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	18	42
расходы будущих периодов	216	4670	40183
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	1042	10653
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более	230	117844	58200
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	117844	53170
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в	240	359971	4178542
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	319664	696637
Краткосрочные финансовые вложения	250	2000	
Денежные средства	260	1179	5517546
Прочие оборотные активы	270	26836	19709
Итого по разделу II	280	513660	9824875
БАЛАНС	300	1443895	10914753

Закрывающее акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	1000	10001000
Резервный капитал	430	500	500
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с учредительными	432	500	500
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-23609	48702
Итого по разделу III	490	-22109	10050202
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	260912	139973
Отложенные налоговые обязательства	515	3547	1707
Прочие долгосрочные обязательства	520	101946	64646
Итого по разделу IV	590	366405	206326
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	261632	292414
Кредиторская задолженность	620	768548	317696
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	652737	215528
задолженность перед персоналом организации	622	190	167
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	26	38
задолженность по налогам и сборам	624	21032	865
прочие кредиторы	625	94563	101098
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	7164	7164
Доходы будущих периодов	640	47890	29511
Прочие краткосрочные обязательства	660	14365	11440
Итого по разделу V	690	1099599	658225
БАЛАНС	700	1443895	10914763

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА			
Арендованные основные средства	910	500	1364
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	3	90
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	2035	5452
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	7791	2150491
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	925384	1105926
Основные средства, сданные в аренду	1000	188608	142939

Руководитель

Садыков Виталий
Витальевич

Главный бухгалтер

Пластинина Татьяна
Анатольевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

16.11.12

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

5

СВОДНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Форма №2 по ОКУД		К О Д Ы		
Дата (год, месяц, число)		0710002		
		2009	12	31
Организация Открытое акционерное общество "Государственная транспортная лизинговая компания"		57992197		
Идентификационный номер налогоплательщика		7720261827/771401001		
Вид деятельности Финансовая аренда (лизинг)		65.21		
Организационно-правовая форма		47	12	
Открытое акционерное общество		384		
Единица измерения: тыс. руб.				

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего
наименование	код			
1	2	3	4	
Доходы и расходы по обычным видам деятельности				
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	010	878432		489561
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(747578)		(316530)
Валовая прибыль	029	130854		173031
Управленческие расходы	040	(143312)		(69374)
Прибыль (убыток) от продаж	050	(12458)		103657
Прочие доходы и расходы				
Проценты к получению	060	283450		2786
Проценты к уплате	070	(64923)		(58777)
Прочие доходы	090	210282		422505
Прочие расходы	100	(294103)		(487464)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	122248		(17293)
Отложенные налоговые активы	141	(1136)		2103
Отложенные налоговые обязательства	142	1840		780
Текущий налог на прибыль	150	(31443)		-
Налоговые санкции	180	(19198)		(476)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	72311		(14886)
СПРАВОЧНО:				
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	6290		1267

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные	210	2502	944	2440	3938
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	168889	226934	33	70
Курсовые разницы по операциям	240	59230	80232	46950	100462
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей	260	13	3418	3	2035

Руководитель

(подпись)

Садыков Виталий
Витальевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Пластинина Татьяна
Анатольевна

(расшифровка подписи)

16.11.12

Закрывшее акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешнеаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешнеаудит»)

СВОДНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Открытое акционерное общество "Государственная
Организация транспортная лизинговая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности Финансовая аренда (лизинг)
Организационно-правовая форма форма собственности
Открытое акционерное общество Федеральная собственность
Единица измерения тыс руб

та N3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОФ/ОКФ

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2009	12	31
57992197		
77202618271771401001		
65.21		
47	12	
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010		-	-	-1265	-265
Остаток на 1 января предыдущего года		1000			-1265	-265
	030	1000	-	-	-1265	-265
Чистая прибыль	032	X	X	X	(14886)	(14886)
Дивиденды	033	X	X	X	(7164)	(7164)
Отчисления в резервный фонд	040	X	X		(500)	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	1000	-	500	-23815	-22315
Изменение ставки налога на прибыль	080	X	-	-	206	206
Остаток на 1 января отчетного года	100	1000	-	500	-23609	-22109
Чистая прибыль	102	X	X	X	72311	72311

Закрытое акционерное общество
"Эйч Эл Би Внешаудит"
(ЗАО "Эйч Эл Би Внешаудит")

Форма 0710003 с 2

1	2	3	4	5	6	7
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121	10000000	X	X	X	10000000
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	10001000	-	500	48702	10050202

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь-	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
Всего	161	-	500	-	500
(наименование резерва)					
данные предыдущего года			500		500
данные отчетного года	162	500	-	-	500

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного	Остаток на конец отчетного
наименование	код	года	периода
1	2	3	4
1) Чистые активы	200	25781	10060004

Руководитель

(подпись)

Садыков Виталий
Витальевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Пластинина Татьяна
Анатовна

(расшифровка подписи)

16.11.12

Закрывшее акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

СВОДНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

		Форма №4 по ОКУД	К О Д Ы		
Дата (год, месяц, число)			0710004	2009	12 31
Открытое акционерное общество "Государственная транспортная лизинговая компания"		по ОКПО	57992197	7720261827\771401001	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		65.21	
Вид деятельности Финансовая аренда (лизинг)		по ОКВЭД			
Организационно - правовая форма форма собственности		по ОКОПФ /ОКФС	47	12	
Открытое акционерное общество		Федеральная собственность			
Единица измерения тыс. руб.		по ОКЕИ	384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	1179	4377
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	435262	452030
Конвертация валюты	030	210604	160338
Прочие доходы	110	7178	16750
Денежные средства, направленные:	120	(4156059)	(380313)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья	150	(3527702)	-
на оплату труда	160	(63360)	(19869)
на выплату дивидендов, процентов	170	(62639)	(72074)
на расчеты по налогам и сборам	180	(183283)	(63040)
Конвертация валюты	181	(216097)	(142877)
на прочие расходы	190	(102978)	(82453)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(3503015)	248805
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внос	210	6159	80253
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых влож	220	-	99334
Полученные проценты	240	255135	863
Приобретение объектов основных средств, доходных вложен	290	(1134859)	(330233)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельн	340	(873565)	(149783)

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

1	2	3	4
Движение денежных средств			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	10000000	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другим	360	393598	276151
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(500657)	(378371)
Чистые денежные средства от финансовой деятельнос	430	9892941	(102220)
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эк	440	5516361	(3198)
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	5517546	1179
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по	460	(6)	(10)

Руководитель

(подпись)

Садыков Виталий

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Пластинина Татьяна

(расшифровка подписи)

16.11.12

Закрытое акционерное общество
«Эич Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эич Эл Би Внешаудит»)

ПРИЛОЖЕНИЕ К СВОДНОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Форма №5 по ОКУД		К О Д Ы		
Дата (год, месяц, число)		0710005	2009	12 31
Организация Открытое акционерное общество "Государственная	по ОКПО	57992197		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7720261827\771401001		
Вид деятельности Финансовая аренда (лизинг)	по ОКВЭД	65.21		
Организационно-правовая форма	форма собственности	47	12	
Открытое акционерное общество	Федеральная собственность	ОКОПФ/ОКФ		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Основные средства

Показатель	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код			
1	2	3	4	5
Здания	070	22032	-	22032
Машины и оборудование	080	3836	3176	6543
Транспортные средства	085	1928	7205	9133
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	1781	5177	6736
Итого	130	29577	15558	44444

Показатель	На начало	На конец
наименование	код	
1	2	3
Амортизация основных средств - всего	140	7011
в том числе:		
зданий и сооружений	141	1221
машин, оборудования, транспортных средств	142	4481
других	143	1310
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	-
в том числе:		
Транспортные средства	153	-
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	22609
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	500
в том числе:		

Закрывает акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель	Наличие на	Поступило	Выбыло	Наличие на
наименование	код			
1	2	3	4	5
Имущество для передачи в лизинг	210	1490785	806390	(670362)
Прочие	240	-	14955	-
Итого	250	1490785	821345	(670362)
	код	На начало	На конец	

1	2	3	4
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	585537	589607
		585537	589607

Финансовые вложения

Финансовые вложения					
Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало	на конец	на начало	на конец
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других ор	510				-
Прочие	535				-
Итого	540				-

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код	
1	2	3
Дебиторская задолженность:		
краткосрочная - всего	610	386807
в том числе:		
расчеты с покупателями и заказчиками	611	319664
авансы выданные	612	1825
прочая	613	65318
долгосрочная - всего	620	117844
в том числе:		
расчеты с покупателями и заказчиками	621	117844
авансы выданные	622	-
Итого	630	504651
Кредиторская задолженность:		
краткосрочная - всего	640	1097780
в том числе:		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	852737
авансы полученные	642	87957
расчеты по налогам и сборам	643	21032
кредиты	644	229705
займы	645	30108
прочая	646	76240
долгосрочная - всего	650	366305
в том числе:		
кредиты	651	251967
займы	652	8945
прочая	653	105393
Итого	660	1464085

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)